

BEHEERSVERSLAG 2018





Jaarverslag 2018 online
jaarverslag.port.brussels

INHOUD

1. INLEIDING	4
2. BALANS	6
3. RESULTATENREKENING	8
4. VERSLAG VAN DE COMMISSARIS	11

1. INLEIDING

Het beheerscontract wordt opgesteld overeenkomstig de artikelen 94 tot 96 van het Wetboek van vennootschappen.

De Haven van Brussel heeft haar omzetcijfer met 7 % verhoogd; dit stijgt zo van € 9.459.882,75 tot € 10.145.432,74.

De Haven heeft haar waarderingsregels gewijzigd bij besluit van de raad van bestuur van 26 oktober 2018, en dit in overeenstemming met de omzendbrief van 15 november 2007 met het oog op de tenuitvoerlegging van de boekhoudkundige regels van de Organieke ordonnantie houdende de bepalingen die van toepassing zijn op de begroting, de boekhouding en de controle van 23 februari 2006 (OOBBC).

Ter herinnering, in de jaarrekening van 2017 werd een totale meerwaarde van 246.470.691,01 euro genoteerd na een volledige herschatting van de terreinen en de gebouwen van de Haven van Brussel. Die herschatting werd uitgevoerd om tegemoet te komen aan een van de voorwaarden die het Rekenhof had gesteld bij de goedkeuring van de jaarrekening.

In 2017 heeft de Haven een totale meerwaarde opgetekend om zo snel mogelijk te kunnen beantwoorden aan de vraag van het Rekenhof. Aangezien het individualiseringswerk nog niet was uitgevoerd, had de revisor een voorbehoud gemaakt ten aanzien van de rekeningen omdat er onvoldoende en geen objectieve informatie beschikbaar was om te achten dat de berekening van de meerwaarde geen enkele materiële fout bevat. Hij was derhalve niet in staat om te bepalen of aanpassingen van het bedrag van de meerwaarde die is opgenomen in de rubriek "terreinen en gebouwen" aan de actiefzijde en in de rubriek "herschatte meerwaarde" aan de passiefzijde, noodzakelijk zouden kunnen zijn.

In 2018 heeft de Haven de meerwaarde geïndividualiseerd door middel van een fiche voor vaste activa. De door de Haven gebruikte methodologie werd op 26 oktober 2018 voorgesteld aan en goedgekeurd door de raad van bestuur. (zie bijlage 4) Dat uitgebreide werk heeft het mogelijk gemaakt om bepaalde fouten te identificeren en heeft derhalve geleid tot wijzigingen in het bedrag van de meerwaarde. Die ging van 246.470.691,01 euro naar 254.891.603,61 euro. Ten gevolge van die correcties zullen de revisors een

verslag met een voorbehoud moeten uitbrengen. Zij moeten namelijk betekenen dat de correcties die in 2018 zijn aangebracht, in 2017 hadden moeten plaatsvinden. Zij stellen echter op geen enkele manier de individualisering van de meerwaarde ter discussie. Dit voorbehoud zal in 2019 worden opgeheven.

Sinds 1 januari 2018 is de Haven van Brussel onderworpen aan de vennootschapsbelasting.

Wat het risicobeheer betreft, blijven de provisies voor geschillen 2017 behouden aan een waarde die overeenstemt met 50 % van de vereiste bedragen, overeenkomstig de evaluatieregels. Er werd geen nieuwe provisie genoteerd in 2018.

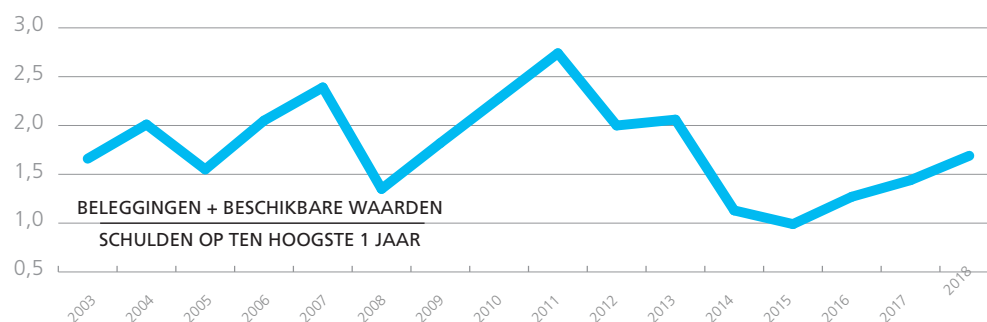
In 2018 heeft de Haven baggerwerken uitgevoerd voor een bedrag van € 2.888.536,38.

Gelet op de risico's en onzekerheden waarmee het bedrijf te maken kunnen zijn, vormen de gewestelijk dotaties een belangrijk element voor de beheersstructuur van de Haven van Brussel. De Haven heeft, in 2018, € 13.956.001 aan dotaties ontvangen van het Gewest.

Tot slot moet opgemerkt worden dat de Haven van Brussel geen onderzoeks- en ontwikkelingsactiviteiten uitvoert, en dat er geen grote evenementen plaatsvonden na de afsluiting van het boekjaar.

Hieronder enkele relevante ratio's die werden berekend sinds 2002:

DE ABSOLUTE LIQUIDITEITSRATIO

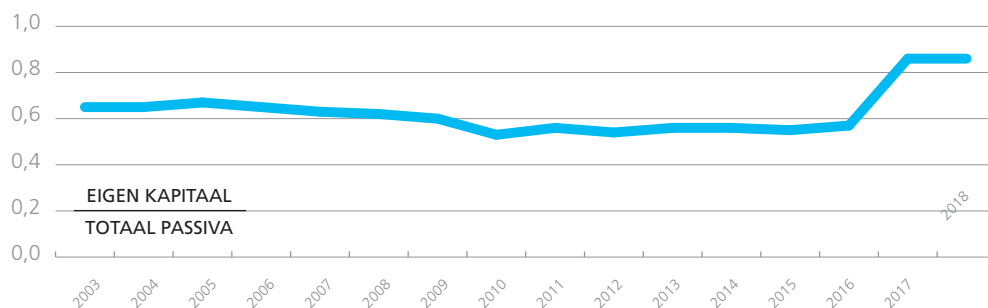


Deze ratio toont aan in welke mate de Haven kan omgaan met haar schulden op ten hoogste 1 jaar, middels haar liquiditeiten.

Er moet opgemerkt worden dat sinds 2011, aangezien de portaalrekening geplaatst werd bij 'overige schuldvorderingen', we dit bedrag ook opgenomen hebben in de berekening, om consequent te zijn met de andere jaren.

We stellen een ratioverhoging vast in vergelijking met 2017. De opdrachtnemer heeft inderdaad niet alle voorziene werken kunnen uitvoeren met betrekking tot de werven voor het bouwmaterialendorp en de passagiersterminal. Daarom heeft de Haven niet alle in 2018 voorziene werken kunnen betalen, wat gevolgen had voor onze kasmiddelen.

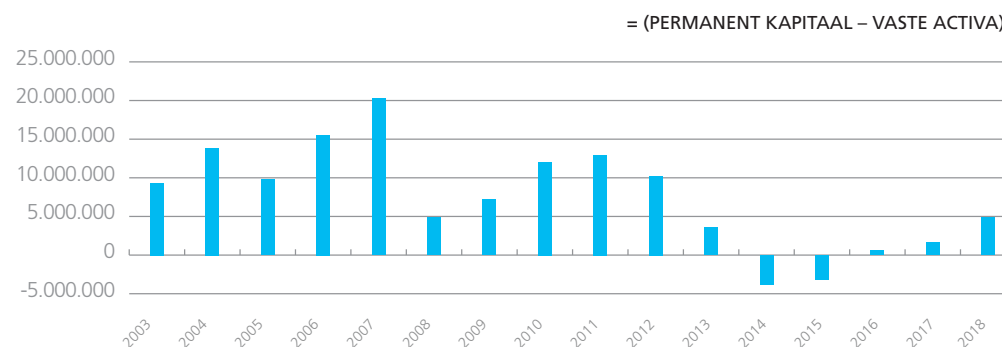
ALGEMENE SOLVABILITEITSRATIO (financiële autonomie-ratio)



Het solvabiliteitsratio is stabiel ten opzichte van 2017. Het eigen vermogen is in 2018 gestegen in vergelijking met 2017 ten gevolge van de herwaardering van alle onroerende goederen van de Haven, zoals hierboven toegelicht, en door de verhoging van de kapitaalsubsidies. Dat wordt verklaard doordat de facturen ontvangen werden van de twee grote projecten van de Haven (bouwmaterialendorp en project passagiersterminal). Aangezien deze momenteel nog worden uitgevoerd, heeft de Haven nog geen afschrijvingen gedaan op de bedragen van de reeds uitgevoerde werken.

BEDRIJFSKAPITAAL

Het eigen vermogen wordt gevormd door het onvervreembare gedeelte van het kapitaal, uitgebreid met de 'reserves' en 'provisies'.



Het bedrijfskapitaal is positief, wat verklaard wordt door een stijging van het permanent kapitaal in vergelijking met 2017.

SCHULDRATIO

De bankschuld vertegenwoordigt 5 % van de passiva. Deze sterke daling wordt verklaard door de verhoging van de vlottende onderkant van de balans ten gevolge van de herwaardering van de onroerende goederen van de Haven.

De Haven heeft in verhouding niet veel leningen lopende. Het is belangrijk te verduidelijken dat door de consolidatie van de Haven de leencapaciteit beperkt is, aangezien alle leningen van de Haven automatisch een impact hebben op de gewestelijke consolidatieperimeter.

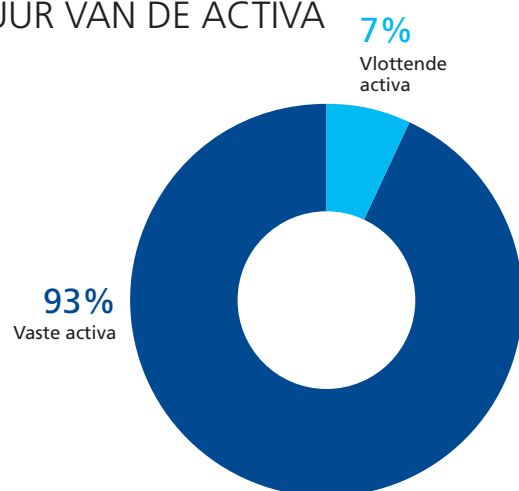
2. BALANS

2.1. ACTIVA

De 'vaste activa' bereiken een niveau van € 358.414.271,38, stijging in vergelijking met de vorige boekjaren door de herwaardering van de onroerende goederen. De meerwaarde werd per 'vaste' fiche verdeeld, wat het mogelijk heeft gemaakt om de analyse van de meerwaarde te verfijnen en de nodige correcties aan te brengen met een impact op de vaste activa. De stijging is ook te wijten aan de opname van de vaste activa in uitvoering (bouwdorp en passagiersterminal). Ze blijven vooral overheersend t.o.v. de 'vlottende activa', die 7 % vertegenwoordigen van de totale balans zoals wordt weergegeven op grafiek 1 'Structuur van de activa'.

In de rubriek 'Vaste activa in verhuur - financiering' wordt de waarde hernomen van de werken van de Carcoke-site, met aftrek van de jaarlijkse afschrijvingen. De afschrijvingslast wordt dan jaarlijks gecompenseerd door de resultaatboeking van de subsidie die werd toegekend door het gewest en de eigen inkomsten van de site.

STRUCTUUR VAN DE ACTIVA



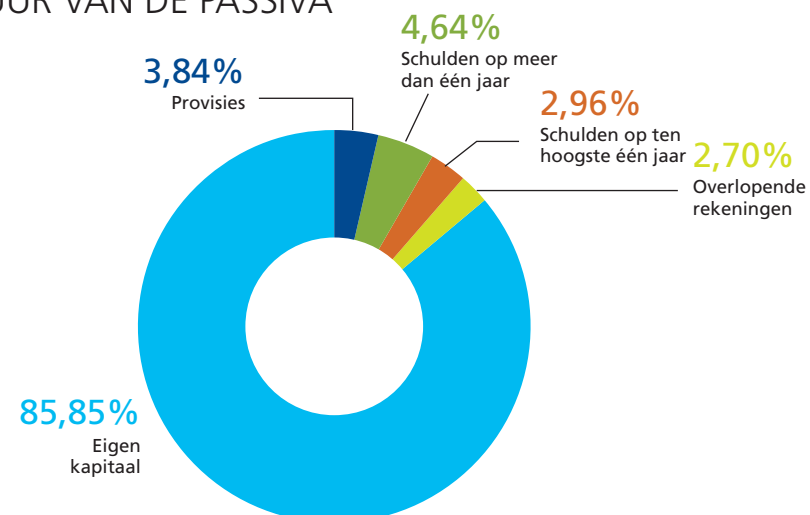
De stijging van de post 'Vorderingen op ten hoogste één jaar – Overige vorderingen' is het gevolg van een stijging van onze transitrekening als gevolg van de betaling van de facturen die we in 2018 hebben ontvangen voor de twee grote projecten, namelijk het bouwdorp en de passagiersterminal, maar die in 2019 zijn betaald.

De 'overlopende rekeningen' nemen af. Dat wordt verklaard door een minder goede verloning van het goed financieel beheer van de Haven binnen het Financieel Coördinatiecentrum voor het Brussels Hoofdstedelijk Gewest (FCCB).

2.2. PASSIVA

Het eigen kapitaal bereikt een niveau van 85,96 % van het balanstotaal.

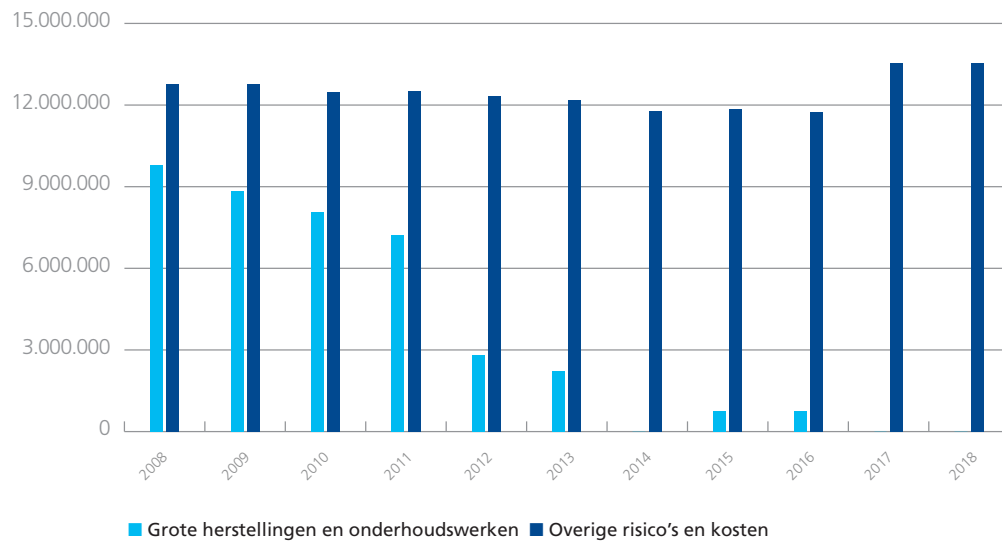
STRUCTUUR VAN DE PASSIVA



De stijging van de post 'provisies' vloeit voort uit de opname van uitgestelde belastingen berekend op investeringstoelagen.

Teneinde zo goed mogelijk te voorzien welke risico's het bedrijf zou moeten dragen, stelden wij provisie op naar rato van 50 % van alle bekende geschillen.

PROVISIES



De schulden worden voornamelijk beïnvloed door:

Schulden op meer dan één jaar

Deze post is gedaald ten opzichte van 2017 door de omleiding van de leningstranches (EIB) van meer dan een jaar tot minder dan een jaar, of € 798.539,64.

Schulden op ten hoogste één jaar

Deze post omvat de annuïteit van de lening van € 22.500.000 van de EIB voor Carcoke, of € 798.539,64.

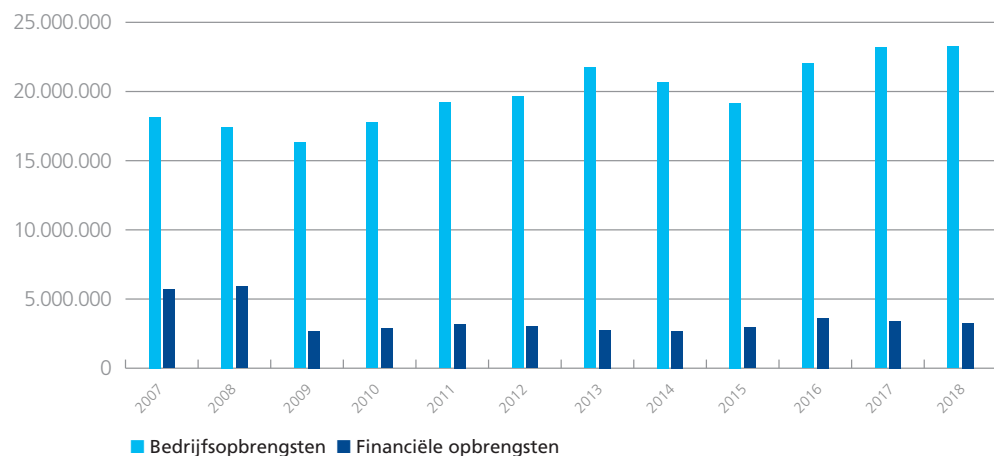
De handelsschulden zijn gestegen ten opzichte van 2017 als gevolg van de betaling van de eind 2018 ontvangen facturen begin 2019.

De loon- en socialezekerheidsschulden evolueren naargelang de loonkosten die in de resultatenrekening zijn opgenomen. Ze zijn iets lager dan in 2017.

3. RESULTATENREKENING

3.1. OPBRENGSTENREKENING

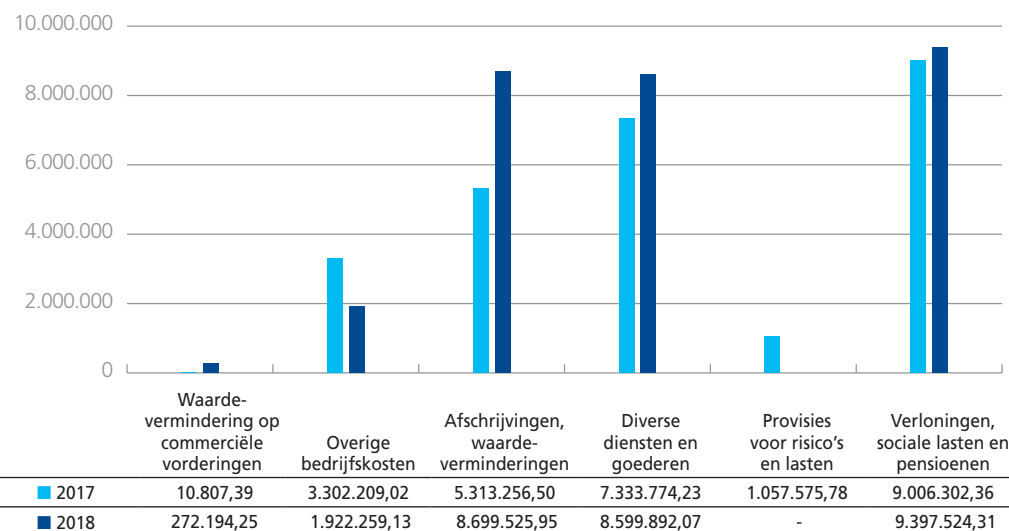
OPENBRENGSTEN



- 3.1.1. Het totaal van verkopen en geleverde diensten bedraagt 23.260.833,27 euro. Ook moet worden opgemerkt dat de omzet met 7% is gestegen. Deze stijging kan ook de toename van de actiefpost van de commerciële vorderingen rechtvaardigen. De post 'overige bedrijfsopbrengsten' is licht gedaald. In 2017 hadden er immers uitzonderlijke boekingen plaatsgevonden die zich in 2018 niet meer hebben voorgedaan.
- 3.1.2. De financiële opbrengsten nemen lichtjes toe ten opzichte van vorig jaar ingevolge de terugvordering van de afschrijvingen op de gedane investeringen (investeringsubsidies).

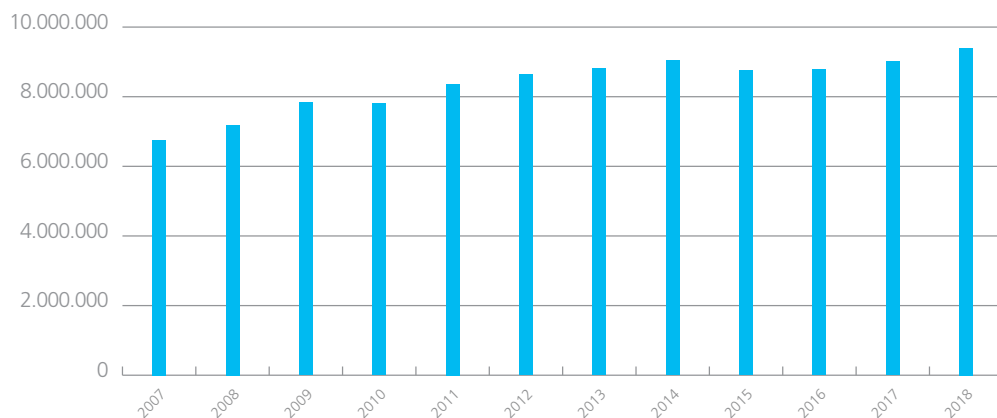
3.2. LASTENREKENING

STRUCTUUR VAN DE BEDRIJFSKOSTEN IN 2018

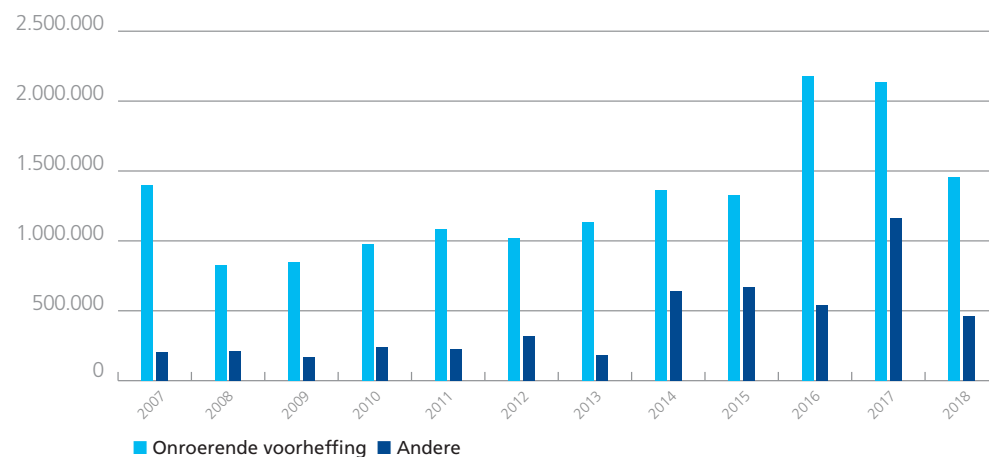


- 3.2.1. De loonsom, die oploopt tot 9.397.524,31 euro, is met 361.221,95 euro of 4 % toegenomen. De verhoging wordt voornamelijk gerechtvaardigd door de indexering en toekenning van de wettelijke tweejaarlijkse verhogingen.

LOONMASSA



OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN



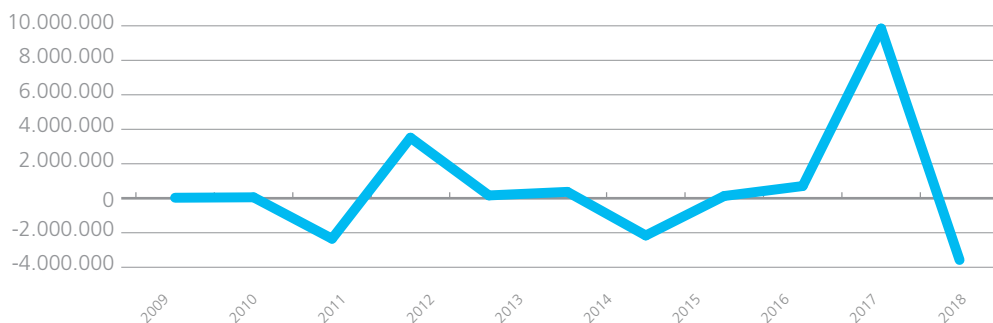
3.2.2. De voorzieningen voor risico's en lasten worden toegelicht in punt 2.2.

3.2.3 De post 'Diensten en diverse goederen' steeg met 17% in vergelijking met het vorige boekjaar. Dat is een verhoging van een aantal kostenposten, waaronder het onderhoud van het kanaal, energiekosten, het beschikbaar stellen van personen (kapitein ter beschikking gesteld door defensie) en studiekosten. In 2018 voerde de Haven de baggerwerken uit voor 2.888.536,38 euro ten opzichte van 2.481.331,77 euro in 2017.

3.2.4 De overige bedrijfskosten zijn lager dan in 2017. Die daling is het gevolg van een verlaging van de onroerende voorheffing. Er dient ook opgemerkt te worden dat er in 2017 een uitzonderlijke boeking was voor de behandeling van een reeks facturen die in 'creditnota's te ontvangen' werden geplaatst.

3.3. RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR

EVOLUTIE VAN HET COURANT RESULTAAT



Het boekjaar wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 3.578.133,76 €.

Dat verlies is grotendeels te wijten aan de stijging van de afschrijvingslasten, die 3.386.269 euro bedragen. 2018 wordt dus gekenmerkt door de afschrijving van de meerwaarde die eind 2017 werd geboekt en 3.636.366,48 euro bedroeg.

Bijgevolg wordt voorgesteld om het verlies toe te rekenen aan de over te dragen winst, die zo 8.211.477,31 euro bedraagt.

Bij de gedeeltelijke overname van de activa van Bruport Invest door de Haven in 2005 werd een niet beschikbaar reserve geboekt voor een bedrag van 538.896,81 euro. Aangezien de Haven Bruport Invest op 01/01/2018 volledig heeft overgenomen, is deze reserve niet langer van toepassing en kan ze dus worden overgeboekt als beschikbare reserve. De toewijzing van deze reserve zal worden voorgelegd aan de algemene vergadering van 24 mei 2019.

Goedgekeurd ter zitting van de raad van bestuur van 26 april 2019.

de ondervoorzitter,
O. AUVRAY.

de voorzitter,
M. JABOUR.

de adjunct-directeur-generaal,
Ph. MATTHIS.

de directeur-generaal,
Ir. A. MOENS.

4. VERSLAG VAN DE COMMISSARIS

AAN DE ALGEMENE VERGADERING VAN DE HAVEN VAN BRUSSEL OVER HET BOEKJAAR AFGESLOTEN OP 31 DECEMBER 2018

In het kader van de wettelijke controle van de jaarrekening van de Haven van Brussel (de "vennootschap"), leggen wij u ons commissarisverslag voor. Dit bevat ons verslag over de controle van de jaarrekening alsook het verslag betreffende de overige door wet- en regelgeving gestelde eisen. Deze verslagen zijn één en ondeelbaar.

Wij werden benoemd in onze hoedanigheid van commissaris door de algemene vergadering van 25 mei 2019, overeenkomstig het voorstel van het bestuursorgaan. Ons mandaat loopt af op de datum van de algemene vergadering die beraadslaagt over de jaarrekening afgesloten op 31 december 2018. Wij hebben de wettelijke controle van de jaarrekening van de Haven van Brussel uitgevoerd gedurende 6 opeenvolgende boekjaren.

VERSLAG OVER DE CONTROLE VAN DE JAARREKENING - OORDEEL ZONDER VOORBEHOUD

Wij hebben de wettelijke controle uitgevoerd van de jaarrekening van de vennootschap, die de balans op 31 december 2018 omvat, alsook de resultatenrekening van het boekjaar afgesloten op die datum en de toelichting, met een balanstotaal van € 385.134.905,84 en waarvan de resultatenrekening afsluit met een verlies van het boekjaar van € 3.578.133,76.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van het vermogen en de financiële toestand van de vennootschap per 31 december 2018, alsook van haar resultaten over het boekjaar dat op die datum is afgesloten, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel

Basis voor het oordeel zonder voorbehoud

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens de internationale controlestandaarden (ISA's) zoals van toepassing in België. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze standaarden zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van

de commissaris voor de controle van de jaarrekening" van ons verslag. Wij hebben alle deontologische vereisten die relevant zijn voor de controle van de jaarrekening in België nageleefd, met inbegrip van deze met betrekking tot de onafhankelijkheid.

Wij hebben van het bestuursorgaan en van de aangestelden van de vennootschap de voor onze controle vereiste ophelderingen en inlichtingen verkregen.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van een bepaalde aangelegenheid [– Gerechtelijke reorganisatie]

Zonder afbreuk te doen aan het hierboven tot uitdrukking gebracht oordeel, vestigen wij de aandacht op toelichting VOL 6.20 bij de jaarrekening, die een omschrijving bevat van de omstandigheden van de correctie van de meerwaarden geboekt in 2017. Deze correctie leidt tot een verhoging van de post "meerwaarde" van het eigen vermogen en de materiële vaste activa met 8.420.912,60 euro. Deze boeking voor 2017 had in het vorige begrotingsjaar moeten worden geboekt.

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan voor de jaarrekening

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening die een getrouw beeld geeft in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel, alsook voor het implementeren van de interne beheersing die het bestuursorgaan noodzakelijk acht voor het opstellen van de jaarrekening die geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten.

Bij het opstellen van de jaarrekening is het bestuursorgaan verantwoordelijk voor het inschatten van de mogelijkheid van de vennootschap om haar continuïteit te handhaven, het toelichten, indien van toepassing, van aangelegenheden die met continuïteit verband houden en het gebruiken van de continuïteitsveronderstelling,

tenzij het bestuursorgaan het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of om de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of geen realistisch alternatief heeft dan dit te doen.

Verantwoordelijkheden van de commissaris voor de controle van de jaarrekening

Onze doelstellingen zijn het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid over de vraag of de jaarrekening als geheel geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten en het uitbrengen van een commissarisverslag waarin ons oordeel is opgenomen. Een redelijke mate van zekerheid is een hoog niveau van zekerheid, maar is geen garantie dat een controle die overeenkomstig de ISA's is uitgevoerd altijd een afwijking van materieel belang ontdekt wanneer die bestaat. Afwijkingen kunnen zich voordoen als gevolg van fraude of fouten en worden als van materieel belang beschouwd indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat zij, individueel of gezamenlijk, de economische beslissingen genomen door gebruikers op basis van deze jaarrekening, beïnvloeden.

Als deel van een controle uitgevoerd overeenkomstig de ISA's, passen wij professionele oordeelsvorming toe en handhaven wij een professioneel-kritische instelling gedurende de controle. We voeren tevens de volgende werkzaamheden uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten, het bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden die op deze risico's inspelen en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Het risico van het niet detecteren van een van materieel belang zijnde afwijking is groter indien die afwijking het gevolg is van fraude dan indien zij het gevolg is van fouten, omdat bij fraude sprake kan zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten om transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing ;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle, met als doel controlewerkzaamheden op te zetten die in de gegeven omstandigheden geschikt zijn maar die niet zijn gericht op het geven van een oordeel over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap;

- het evalueren van de geschiktheid van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van de door het bestuursorgaan gemaakte schattingen en van de daarop betrekking hebbende toelichtingen
- het concluderen dat de door het bestuursorgaan gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is, en het concluderen, op basis van de verkregen controle-informatie, dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat met betrekking tot gebeurtenissen of omstandigheden die significante twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de vennootschap om haar continuïteit te handhaven. Indien wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij ertoe gehouden om de aandacht in ons commissarisverslag te vestigen op de daarop betrekking hebbende toelichtingen in de jaarrekening, of, indien deze toelichtingen inadequaat zijn, om ons oordeel aan te passen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van ons commissarisverslag. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de vennootschap haar continuïteit niet langer kan handhaven ;
- het evalueren van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening, en van de vraag of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen weergeeft op een wijze die leidt tot een getrouw beeld.

Wij communiceren met het bestuursorgaan onder meer over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante controlebevindingen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing die wij identificeren gedurende onze controle.

VERSLAG BETREFFENDE DE OVERIGE DOOR WET- EN REGELGEVING GESTELDE EISEN

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen en de inhoud van het jaarverslag voor het naleven van de wettelijke en bestuursrechtelijke voorschriften die van toepassing zijn op het voeren van de boekhouding, alsook voor het naleven van het Wetboek van vennootschappen en van de statuten van de vennootschap.

Verantwoordelijkheden van de commissaris

In het kader van ons mandaat en overeenkomstig de Belgische bijkomende norm (Herzien in 2018) bij de in België van toepassing zijnde internationale auditstandaarden (ISA's), is het onze verantwoordelijkheid om, in alle van materieel belang zijnde opzichten, het jaarverslag, alsook de naleving van bepaalde verplichtingen uit het Wetboek van vennootschappen en de statuten te verifiëren, alsook verslag over deze aangelegenheden uit te brengen.

Aspecten betreffende het jaarverslag [in voorkomend geval: en andere informatie opgenomen in het jaarrapport]

Naar ons oordeel, na het uitvoeren van specifieke werkzaamheden op het jaarverslag, stemt dit jaarverslag overeen met de jaarrekening voor hetzelfde boekjaar, enerzijds, en is dit jaarverslag opgesteld overeenkomstig de artikelen 95 en 96 van het Wetboek van vennootschappen, anderzijds.

In de context van onze controle van de jaarrekening, zijn wij tevens verantwoordelijk voor het overwegen, in het bijzonder op basis van de kennis verkregen in de controle, of het jaarverslag een afwijking van materieel belang bevat, hetzij informatie die onjuist vermeld is of anderszins misleidend is. In het licht van de werkzaamheden die wij hebben uitgevoerd, dienen wij u geen afwijking van materieel belang te melden. Wij formuleren en zullen geen enkele vorm van assurance-conclusie formuleren omtrent het jaarverslag.

Vermelding betreffende de sociale balans

De sociale balans neer te leggen bij de Nationale Bank van België overeenkomstig artikel 100, § 1, 6°/2 van het Wetboek van vennootschappen, bevat, zowel qua vorm als qua inhoud alle door dit Wetboek voorgeschreven inlichtingen en bevat geen van materieel belang zijnde inconsistenties ten aanzien van de informatie waarover wij beschikken in het kader van onze opdracht.

Vermelding betreffende de overeenkomstig artikel 100, §1, 5° en 6°/1 van het Wetboek van vennootschappen neer te leggen documenten

Alle documenten, neer te leggen bij de Nationale Bank van België overeenkomstig artikel 100, §1, 5° en 6°/1 van het Wetboek van vennootschappen, bevatten – zowel qua vorm als qua inhoud – de door dit Wetboek vereiste informatie en bevatten geen van materieel belang zijnde inconsistenties ten aanzien van de informatie waarover wij beschikken in het kader van onze opdracht:

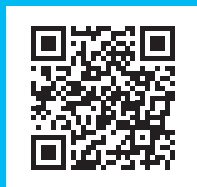
Andere vermeldingen

- Onverminderd formele aspecten van ondergeschikt belang, werd de boekhouding gevoerd in overeenstemming met de in België van toepassing zijnde wettelijke en reglementaire voorschriften.
- De resultaatverwerking, die aan de algemene vergadering wordt voorgesteld, stemt overeen met de wettelijke en statutaire bepalingen.
- Wij dienen u geen verrichtingen of beslissingen mede te delen die in overtreding met de statuten of het Wetboek van vennootschappen zijn gedaan of genomen.



Brussel, 15 Mei 2019

BVBA BMA
Bedrijfsrevisoren
Vertegenwoordigd door
Geneviève BUELENS
Bedrijfsrevisor
Commissaris



Maatschappelijke zetel:

Redersplein, 6
1000 Brussel
Tel. +32 (0)2 420 67 00
Fax +32 (0)2 420 69 74
info@port.brussels



Kapiteinsdienst:

Voorhavenstraat 2, bus 1
1000 Brussel
Tel. +32 (0)2 247 91 21
Fax +32 (0)2 215 32 66
capitainerie@port.brussels

TOELICHTING BIJ DE BALANS EN DE RESULTATENREKENING

RESULTAATVERWERKING (in duizenden EUR)	Boekjaar	Vorig boekjaar
A. Te bestemmen winstsaldo	8.211	12.282
Te verwerken verliessaldo (-)		
1. Te bestemmen winst van het boekjaar	-3.578	9.842
Te verwerken verlies van het boekjaar (-)		
2. Overgedragen winst van het vorig boekjaar	11.790	2.439
Overgedragen verlies van het vorig boekjaar (-)		
C. Verwerking aan eigen middelen		
2. Aan wettelijke reserve		
3. Aan andere reserves		-492
D. Over te dragen resultaat		
1. Over te dragen winst (-)	-8.211	-11.790
2. Over te dragen verlies		

III. STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (in duizenden EUR)						
	Terreinen en gebouwen	Installaties mach. uitrust.	Meubilair & rollend mat.	Leasing soorgelijke rechten	Andere vaste activa	Activa aanb. & vooruitbet.
a) AANSCHAFFINGSWAARDE						
per einde van vorig boekjaar:	172.642	3.275	2.899	23.540	1.556	16.216
mutaties tijdens het boekjaar:						
- aanschaffingen met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	838	153	253			3.810
- afgeboekt	-1.013	-36	-28			
- overgeboekt van een post naar een andere	1.623					-1.623
Per einde van het boekjaar	174.090	3.392	3.124	23.540	1.556	18.403
b) MEERWAARDEN						
per einde van vorig boekjaar:	246.471		3			
mutaties tijdens het boekjaar:						
- geboekt	8.421					
- verworven van derden						
- afgeboekt						
- overgeboekt van een post naar een andere						
Per einde van het boekjaar	254.892		3			
c) AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN						
per einde van vorig boekjaar:	102.803	2.966	2.693	2.966	1.099	
mutaties tijdens het boekjaar:	7.907	128	100	468	65	
- geboekt						
- teruggenomen						
- verworven van derden		92				
- afgeboekt	-600	-35	-28			
- overgeboekt van een post naar een andere						
Per einde van het boekjaar	110.110	3.151	2.765	3.434	1.164	
d) NETTO-BOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR						
(a) + (b) - (c) waarvan meubilair en rollend materiaal	318.872	241	362	20.106	392	18.403

IV. STAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA (in duizenden EUR)			
	Verbonden onder-nemingen	Onder-nemingen met deel-nemingsverh.	Andere onder-nemingen
1. Deelnemingen en aandelen			
a) Aanschaffingswaarde			1.510
b) Waardeverminderingen	-498		
2. Vorderingen			
a) Netto-boekwaarde per einde van het vorig boekjaar			1
Mutaties van het boekjaar:			
toevoegingen			
terugbetalingen			
geboekte waardeverminderingen			
teruggenomen waardeverminderingen			
wisselkoersverschillen			
overige			-1
Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar			1
IV. GELDBELEGGINGEN, OVERIGE BELEGGINGEN (in duizenden EUR)			
		boekjaar	vorig boekjaar
Aandelen			
- boekwaarde vermeerderd met het niet gestrot bedrag			
Vastrentende effecten			
Termijnrekeningen bij kredietinstellingen met een resterende looptijd of opzegtermijn van			
- hoogstens één maand			
- meer dan één maand en hoogstens één jaar			
Andere beleggingen:			
VII. OVERLOPENDE REKENINGEN (ACTIVA) (in duizenden EUR)			
(uitsplitsing relevante bedragen)			
Prorata intresten		39	

VIII. STAAT VAN HET KAPITAAL (in duizenden EUR)		
	Bedrag in duizenden €	Aantal aandelen
A. MAATSCHAPPELIJK KAPITAAL		
1. Geplaatst kapitaal (post 100 van de passiva)		
- per einde van het vorig boekjaar	2.277	
- wijzigingen tijdens het boekjaar		
- verhoging		
- per einde van het boekjaar	2.277	
2. Samenstelling van het kapitaal		
2.1. Soorten aandelen op naam	2.277	1,833
2.2. Aandelen op naam of aan toonder		
- op naam		1,833
- aan toonder		
	Opgevraagd, niet bedrag	gestort bedrag
B. NIET GESTORT KAPITAAL (post 101 van de passiva)		
Aandeelhouder die nog moeten volstorten		
- Brussel-Kapitaal Gewest	3	
TOTAAL	3	

IX. VOORZIENINGEN VOOR ANDERE RISICO'S EN KOSTEN (in duizenden EUR)		
	boekjaar	vorig boekjaar
Uitsplitsing van de post 163/5 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt		
- voorzieningen voor grote herstellingen en onderhoudswerken		
- andere	13.549	

X. STAAT VAN DE SCHULDEN (in duizenden EUR)		SCHULDEN (OF GEDEELTE VAN DE SCHULDEN)		
		hoogstens 1 jaar	meer dan 1 jaar doch hoogstens 5	meer dan 5 jaar
A. UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN EEN JAAR NAAR GELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD				
Financiële schulden				
4. Kredietinstellingen		799	4.544	13.345
Handelsschulden				
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen				
Overige schulden				
TOTAAL		799	4.544	13.345
B. GEWAARBORGDE SCHULDEN		SCHULDEN (of GEDEELTE van de SCHULDEN)		
Financiële schulden		gewaarborgd door Belgische overheids- instellingen		zekerheden gesteld op activa van de onder- neming
4. <i>Etablissements de crédit</i>		18.687		
Handelsschulden				
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen				
Overige schulden				
TOTAAL		18.687		
C. SCHULDEN m.b.t. BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN			boekjaar	vorig boekjaar
1. Belastingen				
a) vervallen belastingschulden				
b) niet vervallen belastingschulden			217	
c) geraamde belastingschulden				
2. Bezoldigingen en sociale lasten				
a) vervallen schulden ten aanzien van de R.S.Z.				
b) andere schulden m.b.t. bezoldigingen en sociale lasten			642	
XI. OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA) (in duizenden EUR)				
			boekjaar	vorig boekjaar
- interesten van de lening			582	
- subsidies kosten			3.713	
- emphythéose			6.122	

XII. BEDRIJFSRESULTAAT (in duizenden euro, behalve C1.)		
	boekjaar	vorig boekjaar
B. ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
waarvan:		
exploitatiesubsidies en vanwege de overheid	10.038	10.311
ontvangen compenserende bedragen		
C1. PERSONEEL		
a) Personeelsterkte op 31 december	126	126
b) Gemiddelde personeelsterkte op basis van voltijdse prestaties	119,9	122,4
c) Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	164.080	171.040
C2. PERSONEELSKOSTEN		
a) bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen		
b) patronale bijdragen voor sociale verzekeringen	6.403	6.276
c) patronale bijdragen voor extra-légales verzekeringen	2.512	2.272
d) andere personeelskosten		
e) pensioenen	482	458
C3. VOORZIENINGEN VOOR PENSIOENEN		
Toevoeging (+), bestedingen en terugnemingen (-)		
D. WAARDEVERMINDERINGEN		
1) op voorraden en bestellingen in uitvoering		
2) op handelsvorderingen		
geboekt	514	110
teruggenomen	-242	-99
E VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN		
toevoegingen		8.002
bestedingen en terugnemingen		-6.944
F. ANDERE BEDRIJFSKOSTEN		
belastingen en taksen op de bedrijfsuitoefening	1841	2.541
andere	81	761
G. UITZENDKRACHTEN EN PERSONEEL TER BESCHIKKING V/D ONDERNEMING GESTELDE PERSONEN		
1. Personeelsterkte	1	
2. Gemiddeld aantal berekend in voltijdse equivalenten	1	
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	1.482	
Bedrijfskosten	101	

XIII. FINANCIËLE RESULTATEN (in duizenden EUR)		
	boekjaar	vorig boekjaar
A. ANDERE FINANCIËLE OPBRENGSTEN		
- opbrengsten van de vlottende activa		
- door de overheid toegekende subsidies, aangerekend op het resultaat:		
kapitaalsubsidies	3.242	3.358
interestsubsidies		
B. GEACTIVEERDE INTERESTEN EN FINANCIËLE KOSTEN		
C. WAARDEVERMINDERINGEN OP VLOTTENDE ACTIVA		
E. ANDERE FINANCIËLE KOSTEN		
- rente stad van Brussel		9
- diversen		
XIV. UITZONDERLIJKE RESULTATEN (in duizenden EUR)		
	Exercice	Exercice précédent
A. Uitsplitsing van de ANDERE UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN		
indien het om belangrijke bedragen gaat		
- Meerwaarde bij de realisatie van vaste activa	100	
- andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		
- terugnemering van waardeverminderingen op financiële vaste activa		
B. Uitsplitsing van de ANDERE UITZONDERLIJKE KOSTEN		
indien het om belangrijke bedragen gaat		
- Uitzonderlijke afschrijven en waardeverminderingen op vaste activa	415	
- Andere niet-recurrente bedrijfskosten		

XV. BELASTINGEN OP HET RESULTAAT (in duizenden EUR)		
	boekjaar	vorig boekjaar
Openbare instelling niet onderworpen aan belasting op de vennootschappen		
XVI. ANDERE TAKSEN EN BELASTINGEN TEN LASTE VAN DERDEN (in duizenden EUR)		
	boekjaar	vorig boekjaar
A. Belasting over de toevoegde waarde, de egalisatiebelasting en speciale taks in rekening gebracht tijdens het boekjaar	996	861
1. aan de onderneming (aftrekbaar)	2562	2.316
2. door de onderneming		
B. Ingehouden bedragen ten laste van derden bij wijze van:		
1. bedrijfsvoorheffing	1825	1.816
2. roerende voorheffing		
XVII. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (in duizenden EUR)		
	boekjaar	vorig boekjaar
Goederen en waarden gehouden door derden in hun naam maar ten bate en op risico van de onderneming, voor zover deze goederen en waarden niet in de balans zijn opgenomen:		
Deposito- en Consignatiekas	174	
Deposito- en Consignatiekas BB	1.578	
Bankgaranties	1.938	
Belangrijke verplichtingen tot verkoop van vaste activa		
Debiteurs voor verplichtingen tot verkoop		
Verplichtingen tot verkoop		
XIX. FINANCIËLE BETREKKINGEN MET DE BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS (in duizenden EUR)		
	boekjaar	vorig boekjaar
D. Rechtstreekse en onrechtstreekse bezoldigingen en ten laste van de resultatenrekening, toegekende pensioenen, voor zover deze vermelding niet uitsluitend of hoofdzakelijk betrekking heeft op de toestand van een enkel identificeerbaar persoon:		
aan bestuurders en zaakvoerders	44	