

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2018	2017
		01-01-2018 - 31-12-2018	01-01-2017 - 31-12-2017
BALANS NA WINSTVERDELING			
ACTIVA			
OPRICHTINGSKOSTEN (toelichting 6.1)	20	131,89	531,89
200000 - Kost oprichting en kapitaalverhoging (D)		1.999,99	1.999,99
200009 - Kost oprichting en kapitaalverhoging : Afschrijving (D)		-1.868,10	-1.468,10
VASTE ACTIVA	21/28	951.032,41	701.445,33
Immateriële vaste activa (toelichting 6.2)	21		
Materiële vaste activa (toelichting 6.3)	22/27	951.032,41	701.445,33
Terreinen en gebouwen	22	951.032,41	701.392,00
220080 - Gronden (D)		809.869,56	590.619,56
220081 - Registratierechten (D)		96.526,28	72.576,70
220084 - Aankoopkost ereloon notaris (D)		16.464,16	12.647,17
220085 - Aankoopkost kosten notaris en deskundigen (D)		28.172,41	25.548,57
Installaties, machines en uitrusting	23		
Meubilair en rollend materieel	24		53,33
241001 - Computer (D)		3.176,70	3.176,70
241091 - Computer : Afschrijving (D)		-3.176,70	-3.123,37
Leasing en soortgelijke rechten	25		
Overige materiële vaste activa	26		
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	27		
Financiële vaste activa (toelichting 6.4/6.5.1)	28		
Verbonden ondernemingen (toelichting 6.15)	280/1		
Deelnemingen	280		
Vorderingen	281		
Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat (toelichting 6.15)	282/3		
Deelnemingen	282		
Vorderingen	283		
Andere financiële vaste activa	284/8		
Aandelen	284		
Vorderingen en borgtochten in contanten	285/8		
VLOTTENDE ACTIVA	29/58	220.671,58	414.713,10
Vorderingen op meer dan één jaar	29		
Handelsvorderingen	290		
Overige vorderingen	291		
Voorraden en bestellingen in uitvoering	3		
Voorraden	30/36		
Grond- en hulpstoffen	30/31		
Goederen in bewerking	32		
Gereed product	33		
Handelsgoederen	34		
Onroerende goederen bestemd voor verkoop	35		
Vooruitbetalingen	36		
Bestellingen in uitvoering	37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	6.552,19	1.124,57
Handelsvorderingen	40	6.497,01	1.069,39
400000 - Handelsdebiteuren (D)		6.497,01	1.069,39
Overige vorderingen	41	55,18	55,18
412000 - Terug te vorderen belastingen en voorheffingen (D)		55,18	
412100 - Terug te vorderen Belgische winstbelasting (D)			55,18
Geldbeleggingen (toelichting 6.5.1/6.6)	50/53		
Eigen aandelen	50		
Overige beleggingen	51/53		
Liquide middelen	54/58	184.505,89	376.055,52
550002 - DLG 02 zicht (D)		69.339,11	96.645,02

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2018	2017
		01-01-2018 - 31-12-2018	01-01-2017 - 31-12-2017
550068 - DLG 68 spaar (D)		52.065,63	230.936,89
550081 - DLG 81 aandeel (D)		63.101,15	48.473,61
Overlopende rekeningen (toelichting 6.6)	490/1	<u>29.613,50</u>	<u>37.533,01</u>
491000 - Toegestane subsidies (D)		29.613,50	37.533,01
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema	AXX		
TOTAAL VAN DE ACTIVA	20/58	<u>1.171.835,88</u>	<u>1.116.690,32</u>

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2018	2017
		01-01-2018 - 31-12-2018	01-01-2017 - 31-12-2017
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN	10/15	1.079.340,66	1.015.840,66
Kapitaal (toelichting 6.7.1)	10	1.060.750,00	997.250,00
Geplaatst kapitaal	100	1.060.750,00	997.250,00
100000 - Geplaatst kapitaal (C)		1.060.750,00	984.500,00
100010 - Uittredend kapitaal (C)			12.750,00
Niet-opgevraagd kapitaal	101		
Uitgiftepremies	11		
Herwaarderingsmeerwaarden	12		
Reserves	13	18.590,66	18.590,66
Wettelijke reserve	130	2.000,00	2.000,00
130000 - Wettelijke reserve (C)		2.000,00	2.000,00
Onbeschikbare reserves	131		
Voor eigen aandelen	1310		
Andere	1311		
Belastingvrije reserves	132		
Beschikbare reserves	133	16.590,66	16.590,66
133000 - Beschikbare reserves (C)		16.590,66	16.590,66
Overgedragen winst (verlies)	(+)/(-) 14		
Kapitaalsubsidies	15		
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief	19		
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN	16		
Voorzieningen voor risico's en kosten	160/5		
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	160		
Fiscale lasten	161		
Grote herstellings- en onderhoudswerken	162		
Milieuverplichtingen	163		
Overige risico's en kosten (toelichting 6.8)	164/5		
Uitgestelde belastingen	168		
SCHULDEN	17/49	91.274,17	100.849,66
Schulden op meer dan één jaar (toelichting 6.9)	17		
Financiële schulden	170/4		
Achtergestelde leningen	170		
Niet-achtergestelde obligatieleningen	171		
Leasingschulden en soortgelijke schulden	172		
Kredietinstellingen	173		
Overige leningen	174		
Handelsschulden	175		
Leveranciers	1750		
Te betalen wissels	1751		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	176		
Overige schulden	178/9		
Schulden op ten hoogste één jaar (toelichting 6.9)	42/48	30.449,34	17.142,71
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42		
Financiële schulden	43		
Kredietinstellingen	430/8		
Overige leningen	439		
Handelsschulden	44	14.111,06	439,49
Leveranciers	440/4	14.111,06	439,49
440000 - Leveranciers (C)		14.094,74	439,49
444000 - Te ontvangen facturen (C)		16,32	
Te betalen wissels	441		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	46		

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2018	2017
		01-01-2018 - 31-12-2018	01-01-2017 - 31-12-2017
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten (toelichting 6.9)	45	5.838,28	6.703,22
Belastingen	450/3		446,97
453000 - Ingehouden voorheffingen (C)			446,97
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	5.838,28	6.256,25
454000 - Rijksdienst sociale zekerheid (C)			368,24
455000 - Bezoldigingen (C)		2.509,13	
456000 - Vakantiegeld (C)		3.329,15	5.888,01
Overige schulden	47/48	10.500,00	10.000,00
489000 - R/C Stichting (C)		10.000,00	
489100 - Ontvangen voorschotten kapitaal (kado-aandelen) (C)		500,00	10.000,00
Overlopende rekeningen (toelichting 6.9)	492/3	60.824,83	83.706,95
492000 - Toe te rekenen kosten (C)		3.803,90	3.306,95
493000 - Over te dragen subsidies (C)		57.000,93	80.000,00
493100 - Over te dragen recuperatie administratiekosten kado-aandelen (C)		20,00	400,00
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema	BXX		
TOTAAL VAN DE PASSIVA	10/49	1.170.614,83	1.116.690,32

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2018	2017
		01-01-2018 - 31-12-2018	01-01-2017 - 31-12-2017
RESULTATENREKENING			
Bedrijfsopbrengsten	70/76A	<u>34.011,79</u>	<u>24.856,17</u>
Omzet (toelichting 6.10)	70	25.351,79	16.761,00
700100 - Huuropbrengst (C)		12.997,59	10.595,99
700200 - Diensten (C)		12.354,20	6.165,01
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname)	(+)/(-) 71		
Geproduceerde vaste activa	72		
Andere bedrijfsopbrengsten (toelichting 6.10)	74	8.660,00	8.014,19
740000 - Bedrijfssubsidie en compensatie: VIA (C)		589,62	952,83
740900 - Vrijstelling BV (C)		289,81	711,36
740910 - Vermindering RSZ bijdragen werkgever (C)		4.636,76	
743000 - Diverse bedrijfsopbrengst (C)		93,81	
743200 - Recup. administratiekost/Aandeelhoudersbijdrage (C)		3.050,00	6.350,00
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten (toelichting 6.12)	76A		80,98
764000 - Overige uitzonderlijke opbrengsten (C)			80,98
Bedrijfskosten	60/66A	<u>112.375,73</u>	<u>74.817,08</u>
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	60		
Aankopen	600/8		
Voorraad: afname (toename)	(+)/(-) 609		
Diensten en diverse goederen	61	51.749,50	24.594,18
610010 - Huur (D)		3.600,00	3.600,00
611300 - Onderhoud informatica (D)		361,20	
612400 - Kantoorcost algemeen (D)		425,92	35,16
612410 - Kantoorcost computers (D)			399,30
613100 - Externe prestaties algemeen (D)		16.087,25	8.841,65
613110 - Erelonen sociaal secretariaat (D)		892,84	950,00
613120 - Erelonen boekhouding (D)		4.343,64	2.536,15
613140 - ICT-ondersteuning (D)		488,84	1.152,83
613150 - Externe opleiding (D)		181,50	708,85
613180 - Externe prestaties projecten (D)		1.518,18	
613200 - Lidmaatschap/Ledenbijdragen (D)		250,00	50,00
613800 - Communicatie en marketing alg (D)		16.651,23	4.031,24
613880 - Communicatie project (D)		1.109,88	
613887 - Communicatie 't Mosterdzaadje (D)			189,72
613888 - Communicatie 't Fruitratje (D)			100,00
614000 - Verzekering (D)		390,35	180,27
615600 - Vergaderkost algemene kosten (D)		245,40	225,00
615601 - Vergaderkost onthaal (D)		1.222,50	395,17
616010 - Portkost (D)		63,73	86,09
616200 - Tel/gsm/internet (D)		646,30	360,00
616510 - Verplaatsing personeel ov (D)		560,84	421,20
616511 - Verplaatsing personeel auto (D)		196,53	250,06
616518 - Verplaatsing anderen ov (D)		609,38	
616519 - Verplaatsing anderen auto (D)		1.718,01	
616570 - Internationaal (verplaatsing & andere kosten) (D)		185,98	81,49
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (toelichting 6.10)	(+)/(-) 62	58.054,84	47.380,28
620200 - Bezoldigingen : Bedienden (D)		38.375,71	33.721,67
620220 - Eindejaarspremie : Bedienden (D)		1.955,26	
620230 - Betaald vakantiegeld : Bedienden (D)		5.778,72	2.334,43
620500 - Provisie Personeelskosten (D)			5.888,01
621200 - Werkgeversbijdragen sociale verzekering (D)		13.872,45	12.856,99
622001 - Werkgeverspremie bovenwet. verzekering (D)			-82,62
623000 - Overige personeelskosten (D)		407,10	
623001 - Arbeidsverzekering (D)			641,38
623011 - Verplichte arbeidsinspectie (D)		224,46	362,86
623130 - Abonnementen en vervoerskosten (D)			342,24
625000 - Voorziening vakantiegeld (D)		-2.558,86	-8.684,68
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	453,33	1.310,54
630000 - Kost oprichting : Afschrijving (D)		400,00	400,00
630241 - Afschrijving informatica (D)		53,33	910,54
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (toelichting 6.10)	(+)/(-) 631/4		
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (toelichting 6.10)	(+)/(-) 635/8		

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2018	2017
		01-01-2018 - 31-12-2018	01-01-2017 - 31-12-2017
Andere bedrijfskosten (toelichting 6.10)	640/8	2.118,06	1.532,08
640001 - Vennootschapsbijdrage (D)		868,00	347,50
640080 - Onroerende voorheffing (D)		428,59	346,15
640200 - Diverse kosten (D)		544,50	
640500 - Wettelijke bekendmakingen (D)		35,60	211,83
640650 - Provincie- en Gemeentebelastingen (D)		152,12	
640700 - Niet aftrekbare btw op erelonen (D)		89,25	532,60
643000 - Diverse bedrijfskosten (D)			94,00
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten	(-) 649		
Niet-recurrente bedrijfskosten (toelichting 6.12)	66A		
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	(+)/(-) 9901	-78.363,94	-49.960,91
Financiële opbrengsten	75/76B	0,99	183,91
Recurrente financiële opbrengsten	75	0,99	183,91
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750		
Opbrengsten uit vlottende activa	751		183,92
751000 - Opbrengsten uit vlottende activa (C)			183,92
Andere financiële opbrengsten (toelichting 6.11)	752/9	0,99	-0,01
757000 - Verkregen disconto's (C)			0,02
757010 - Betalingsverschil aankoop (C)		0,99	-0,03
Niet-recurrente financiële opbrengsten (toelichting 6.12)	76B		
Financiële kosten	65/66B	29,50	4,50
Recurrente financiële kosten (toelichting 6.11)	65	29,50	4,50
Kosten van schulden	650		
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	(+)/(-) 651		
Andere financiële kosten	652/9	29,50	4,50
658000 - Bankkosten (D)		29,50	4,50
Niet-recurrente financiële kosten (toelichting 6.12)	66B		
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	(+)/(-) 9903	-78.392,45	-49.781,50
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780		
Overboeking naar de uitgestelde belastingen	680		
Belastingen op het resultaat (toelichting 6.13)	(-)(+) 67/77		
Belastingen	670/3		
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen	77		
Winst (Verlies) van het boekjaar	(+)/(-) 9904	-78.392,45	-49.781,50
Onttrekking aan de belastingvrije reserves	789		
Overboeking naar de belastingvrije reserves	689		
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema	WXX	79.613,50	56.330,80
737102 - Subsidies KBS (C)		49.613,50	20.400,00
737103 - Subsidies IWT (C)			30.526,53
737106 - Subsidies Nationale Loterij (C)			5.404,27
737110 - Subsidies Lokale Voedselproductie (OVAM) (C)		30.000,00	
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-) 9905	1.221,05	6.549,30

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2018	2017
		01-01-2018 - 31-12-2018	01-01-2017 - 31-12-2017
RESULTAATVERWERKING			
Te bestemmen winst (verlies)	(+)/(-) 9906	1.221,05	6.549,30
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-) (9905)	1.221,05	6.549,30
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	(+)/(-) 14P		
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2		
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	791		
aan de reserves	792		
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2		6.549,30
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	691		
aan de wettelijke reserve	6920		
aan de overige reserves	6921		6.549,30
692100 - Overige reserve: Toevoeging (D)			6.549,30
Over te dragen winst (verlies)	(+)/(-) (14)		
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794		
Uit te keren winst	694/7		
Vergoeding van het kapitaal	694		
Bestuurders of zaakvoerders	695		
Werknemers	696		
Andere rechthebbenden	697		

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2018		2017
		01-01-2018 - 31-12-2018		01-01-2017 - 31-12-2017
LIJST VAN DE CONTROLES UITGEVOERD OP HET VOLLEDIG SCHEMA				
BALANS				
<u>VASTE ACTIVA</u>				
22/27 = 22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27		OK		OK
280/1 = 280 + 281		OK		OK
282/3 = 282 + 283		OK		OK
284/8 = 284 + 285/8		OK		OK
28 = 280/1 + 282/3 + 284/8		OK		OK
21/28 = 21 + 22/27 + 28		OK		OK
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
29 = 290 + 291		OK		OK
30/36 = 30/31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36		OK		OK
3 = 30/36 + 37		OK		OK
40/41 = 40 + 41		OK		OK
50/53 = 50 + 51/53		OK		OK
50 <= 1310		OK		OK
29/58 = 29 + 3 + 40/41 + 50/53 + 54/58 + 490/1		OK		OK
<u>EIGEN VERMOGEN</u>				
10 = 100 - 101		OK		OK
131 = 1310 + 1311		OK		OK
13 = 130 + 131 + 132 + 133		OK		OK
10/15 = 10 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 - 19		OK		OK
<u>VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN</u>				
160/5 = 160 + 161 + 162 + 163 + 164/5		OK		OK
16 = 160/5 + 168		OK		OK
<u>SCHULDEN</u>				
170/4 = 170 + 171 + 172 + 173 + 174		OK		OK
175 = 1750 + 1751		OK		OK
17 = 170/4 + 175 + 176 + 178/9		OK		OK
43 = 430/8 + 439		OK		OK
44 = 440/4 + 441		OK		OK
45 = 450/3 + 454/9		OK		OK
42/48 = 42 + 43 + 44 + 46 + 45 + 47/48		OK		OK
17/49 = 17 + 42/48 + 492/3		OK		OK
<u>BALANSTOTAAL</u>				
20/58 = 20 + 21/28 + 29/58		OK		OK
10/49 = 10/15 + 16 + 17/49		OK		OK
20/58 = 10/49		Niet (OK)		Niet (OK)
		1.171.835,88	1.170.614,83	
RESULTATENREKENING EN RESULTAATVERWERKING				
70/76A = 70 + 71 + 72 + 74 + 76A		OK		OK
60 = 600/8 + 609		OK		OK
60/66A = 60 + 61 + 62 + 630 + 631/4 + 635/8 + 640/8 + 649 + 66A		OK		OK
9901 = 70/76A - 60/66A		OK		OK
75 = 750 + 751 + 752/9		OK		OK
75/76B = 75 + 76B		OK		OK
65 = 650 + 651 + 652/9		OK		OK
65/66B = 65 + 66B		OK		OK
9903 = 9901 + 75/76B - 65/66B		OK		OK
67/77 = 670/3 - 77		OK		OK
9904 = 9903 + 780 - 680 - 67/77		OK		OK

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2018		2017	
		01-01-2018 - 31-12-2018		01-01-2017 - 31-12-2017	
9905 = 9904 + 789 - 689		Niet (OK)		Niet (OK)	
		1.221,05	-78.392,45	6.549,30	-49.781,50
9906 = 9905 + 14P		OK		OK	
791/2 = 791 + 792		OK		OK	
691/2 = 691 + 6920 + 6921		OK		OK	
694/7 = 694 + 695 + 696 + 697		OK		OK	
(14) = 9906 + 791/2 - 691/2 + 794 - 694/7		Niet (OK)		Niet (OK)	
			1.221,05		
CONTROLES WAARBIJ DE GEGEVENS VAN TWEE BOEKJAREN TUSSENKOMEN					
De rubrieken die betrekking hebben op de jaarrekening die het vorige jaar werd neergelegd zijn aangeduid met een sterretje.					
Evolutie van het overgedragen resultaat :					
14* = 14P		OK		OK	
14P = (14)*		OK		OK	

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2018	2017
		01-01-2018 - 31-12-2018	01-01-2017 - 31-12-2017
Niet-verbonden rekeningen	XXX		