

Vlaamse Gemeenschap
RESULTATENREKENING

Jaarrapportering	CODES	huidig jaar	vorig jaar
Operationele opbrengsten	70/74	25.289.899.507	24.864.933.923
Lopende opbrengsten (+)	70	211.648.890	180.252.201
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) (+/-)	71	0	0
Geproduceerde vaste activa (+)	72	0	0
Inkomens- en kapitaaloverdrachten (+)	73 vol13	25.061.358.099	24.668.398.626
Andere operationele opbrengsten (+)	74	16.892.518	16.283.096
Operationele kosten (-)	60/64	-26.385.166.989	-24.661.783.764
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen (+/-)	60	4.740.511	3.210.795
Aankopen (+)	600/608	4.740.511	3.210.795
Voorraad: afname (toename) (+/-)	609	0	0
Diensten en diverse goederen (+)	61	1.182.846.936	1.346.180.990
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (+)	62	901.533.612	802.618.643
Afschrijvingen en waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa (+)	630	74.480.532	50.995.340
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handels- en overige vorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+/-)	631/634	0	0
Voorzieningen (toevoegingen, bestedingen en terugnemingen) (+/-)	635/637	0	0
Inkomensoverdrachten (+)	640 vol13	23.720.564.884	22.457.922.819
Andere operationele kosten (+)	641/648	501.000.514	855.177
Als herstructureringskosten geactiveerde operationele kosten (-)	649		0
Operationeel resultaat		-1.095.267.482	203.150.159
Financiële opbrengsten	75 vol14a-t	378.800.975	387.791.424
Opbrengsten uit financiële vaste activa (+)	750	6.281.504	317.269.091
Opbrengsten uit vlottende activa (+)	751	24.163.590	23.766.662
Andere financiële opbrengsten (+)	752/759	348.355.881	46.755.671
Financiële kosten (-)	65 vol14a-t	-197.910.899	-187.712.257
Kosten van schulden (+)	650	190.754.393	184.491.071
Waardeverminderingen op geldbeleggingen en liquide middelen: toevoegingen (terugnemingen) (+/-)	651	0	0
Andere financiële kosten (+ /(-))	652/659	7.156.506	3.221.186
Financieel resultaat		180.890.076	200.079.167
Resultaat uit de gewone activiteiten (voor belastingen)		-914.377.406	403.229.326
Uitzonderlijke opbrengsten	76	624.709.046	139.585.906
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa (+)	760	0	0
Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa (+)	761	0	0
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten (+)	762	0	0
Meerwaarden op de realisatie van vaste activa (+)	763	1.183.833	16.700
Andere uitzonderlijke opbrengsten (+)	764/769 vol14a-t	623.525.213	139.569.206
Uitzonderlijke kosten (-)	66	-148.200.318	-50.576.067
Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten en op immateriële en materiële vaste activa(+)	660	0	0
Waardeverminderingen op financiële vaste activa (+)	661	0	0

Jaarrapportering 2012

Jaarrapportering	CODES	huidig jaar	vorig jaar
Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten:			
toevoegingen (bestedingen) (+ / (-))	662	0	0
Minderwaarden op realisatie van vaste activa (+)	663	39.028.240	7.191.367
Andere uitzonderlijke kosten (+)	664/668 vol14a-b	109.172.078	40.980.904
Als herstructureringskosten geactiveerde uitzonderlijke kosten (-)	669		2.403.796
Uitzonderlijk resultaat		476.508.728	89.009.839
NETTO RESULTAAT VAN HET JAAR (voor belastingen)		-437.868.678	492.239.165
Onttrekking aan de uitgestelde belasting (+)	780	0	0
Overboeking naar de uitgestelde belastingen (-)	680	0	0
Belastingen op het resultaat	67/77	0	0
Belastingen (+)	67	0	0
Regularisering van belastingen en terugnemingen van voorzieningen voor belastingen (+)	77	0	0
NETTO RESULTAAT VAN HET JAAR (na belastingen) (verlies -))		-437.868.678	492.239.165
Onttrekking aan de belastingsvrije reserves (+)	789	0	0
Overboeking naar de belastingsvrije reserves (-)	689	0	0
TE BESTEMMEN NETTO RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR (verlies -))		-437.868.678	492.239.165

Vlaamse Gemeenschap
RESULTAATVERWERKING

CODES		huidig jaar	vorig jaar
Te bestemmen winstsaldo		0	492.239.165
Te verwerken verliessaldo (-)		-437.868.678	0
Te bestemmen winst van het jaar (+)		0	492.239.165
Te verwerken verlies van het jaar (-)		-437.868.678	0
Overgedragen winst van het vorige boekjaar (+)	790		
Overgedragen verlies van het vorige boekjaar (-)	690		
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	8.897.276	48.070.172
Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies (+)	791	7.727.276	48.069.858
Aan de reserves (+)	792	1.170.000	314
Toevoeging aan het eigen vermogen (-)	691/2	-322.567.748	-540.309.337
Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies (+)	691	322.068.916	539.956.276
Aan de wettelijke reserves (+)	6920	0	0
Aan de overige reserves (+)	6921	498.832	353.061
Over te dragen resultaat			
Over te dragen winst (-)	693		
Over te dragen verlies (+)	793	751.539.150	
Tussenkoms van de vennoten in het verlies	794	0	
Uit te keren netto resultaat (-)	694/6	0	0
Vergoeding aan het kapitaal (+)	694	0	
Bestuurders of zaakvoerders (+)	695	0	
Andere rechthebbenden (+)	696	0	

Vlaamse Gemeenschap

STAAT VAN DE OPRICHTINGSKOSTEN

Netto boekwaarde per einde vorig boekjaar

Mutaties tijdens het boekjaar

Nieuwe kosten van het boekjaar (+)

Afschrijvingen (-)

Andere (+/-)

Netto boekwaarde per einde van het huidig boekjaar

Opstartkosten	Emissiekosten
0	0

DETAIL VAN DE IMMATERIELE VASTE ACTIVA

Aanschaffingswaarde

Per einde vorig boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar :

aanschaffingen (+)

overdrachten en buitengebruikstellingen (+/-)

overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar (+)

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Per einde vorig boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar :

geboekt (+)

teruggenomen (-)

verworven van derden (+)

afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)

overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar (+)

NETTO BOEKWAARDE

Concessies octrooien licenties..	software
5.339.506	52.757.737
4.865.374	744.315
-146.950	-2.748.657
	76.166
10.057.930	50.829.561
3.512.453	44.958.688
5.357.206	5.337.673
-143.350	-2.637.887
8.726.309	47.658.474
1.331.621	3.171.087

Vlaamse Gemeenschap
DETAIL VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA
Aanschaffingswaarde

Per einde vorig boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar :

aanschaffingen (+)

overdrachten en buitengebruikstellingen (-)

overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar (+)

Meerwaarden

Per einde vorig boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar :

geboekt (+)

verworven van derden (+)

afgeboekt (-)

overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar (+)

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Per einde vorig boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar :

geboekt (+)

teruggenomen (-)

verworven van derden (+)

afgeboekt na overdracht en buitengebruikstelling (-)

overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar (+)

NETTO BOEKWAARDE

Terreinen en gebouwen	Werken van burgerlijke bouwkunde	Installaties, machines en uitrusting	Meubilair en (rollend)* materieel
3.289.201.504	21.171.904.660	69.058.614	530.804.827
60.477.460	580.794.544	153.069.796	88.820.663
-12.057.618	-4.846.983	-11.495	-2.234.473
1.387.401	531.052.494	3.000.211	405.957
3.339.008.747	22.278.904.715	225.117.126	617.796.974
0	0	0	0
742.409.884	1.476	54.018.570	361.788.203
12.499.589	149	17.755.231	33.446.094
-723.365		-4.252	-1.441.909
754.186.108	1.625	71.769.549	393.792.388
2.584.822.639	22.278.903.090	153.347.577	224.004.586

Aanschaffingswaarde

Per einde vorig boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar :

aanschaffingen (+)

overdrachten en buitengebruikstellingen (-)

overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar (+)

Meerwaarden

Per einde vorig boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar :

geboekt (+)

verworven van derden (+)

afgeboekt (-)

overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar (+)

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Per einde vorig boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar :

geboekt (+)

teruggenomen (-)

verworven van derden (+)

afgeboekt na overdracht en buitengebruikstelling (-)

overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar (+)

NETTO BOEKWAARDE**Waarvan**

terreinen en gebouwen

installaties, machines en uitrusting

meubilair en (rollend)¹ materieel

werken van burgerlijke bouwkunde

Leasing en soortgelijke rechten	Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	Overige
5.565.117	3.095.548.845	
	303.107.587	
	-28.783.688	
	-535.922.229	
5.565.117	2.833.950.515	0
0	0	0
761.308		
84.590		
845.898	0	0
4.719.219	2.833.950.515	0
4.719.219		

¹ ook varend en vliegend materieel

Vlaamse Gemeenschap
BIJZONDERE STAAT MBT KUNSTVOORWERPEN, KUNSTPATRIMONIUM,
HISTORISCHE GEBOUWEN, MONUMENTEN EN ANDERE SOORTGELIJKE

Omschrijving en korte beschrijving van de staat waarin deze activa zich bevinden	huidige marktwaarde	vorige marktwaarde
Gedetailleerde oplijsting ter beschikking bij het IVA Centrale Accounting		

Vlaamse Gemeenschap

STAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA

DEELNEMINGEN EN AANDELEN

Aanschaffingswaarde

Per einde vorig boekjaar (+)
 Mutaties tijdens het boekjaar :
 aanschaffingen (+)
 overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
 overboekingen van een post naar een andere (+/-)
 Per einde van het boekjaar (+)

Meerwaarden

Per einde vorig boekjaar (+)
 Mutaties tijdens het boekjaar :
 geboekt (+)
 verworven van derden (+)
 afgeboekt (-)
 overgeboekt van een post naar een andere (+/-)
 Per einde van het boekjaar (+)

Waardeverminderingen

Per einde vorig boekjaar (+)
 Mutaties tijdens het boekjaar :
 geboekt (+)
 teruggenomen (-)
 verworven van derden (+)
 afgeboekt na overdracht en buitengebruikstelling (-)
 overgeboekt van een post naar een andere (+/-)
 Per einde van het boekjaar (+)

Niet-opgevraagde bedragen

Per einde vorig boekjaar (+)
 Mutaties tijdens het boekjaar (+/-)
 Per einde van het boekjaar (+)

NETTO BOEKWAARDE

Verbonden ondernemingen	Ondernemingen met deelnemings-verhouding	Andere ondernemingen
2.399.196.763	681.911.785	
555.785.971	15.325.750	-2.000.000
2.954.982.734	695.237.535	0
0	0	0
0	0	0
0	0	
486.528.186	15.325.750	
486.528.186	15.325.750	0
2.468.454.548	679.911.785	0

VORDERINGEN

Netto boekwaarde

Per einde vorig boekjaar (+)
 Mutaties tijdens het boekjaar :
 toevoegingen (+)
 terugbetalingen (-)
 geboekte waardeverminderingen (-)
 teruggenomen waardeverminderingen (+)
 wisselkoersverschillen (+/-)
 overige mutaties (+/-)
 Per einde van het boekjaar (+)

Gecumuleerde waardeverminderingen

Per einde boekjaar (+)

Verbonden ondernemingen	Ondernemingen met deelnemings-verhouding	Andere ondernemingen
0	0	0

Vlaamse Gemeenschap
STAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA
INLICHTINGEN OMTRENT DE DEELNEMINGEN
DEELNEMINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE RECHTEN IN ANDERE ONDERNEMINGEN

Naam onderneming en adres maatschappelijke zetel Belgisch ondernemingsnummer	Aangehouden maatschappelijke rechten		Gegevens uit de laatst beschikbare jaarrekening				
	rechtstreeks		dochter	jaarrekening per	munt	eigen vermogen	netto resultaat
	aantal	%					
<u>Rechtstreeks (Vlaams Gewest)</u>							
BAM BE 0860.139.085 Rijnkaai 37 2000 Antwerpen	822.235	100,00		31.12.2011	EUR	655.874.764	12.269.201
DE SCHEEPVAART BE 0216.173.309 Havenstraat 44 3500 Hasselt	1.433	100,00		31.12.2011	EUR	347.296.302	-2.673.920
FINOCAS BE 0428.920.241 J. Kennedylaan 51 9042 Sint-Kruis-Winkel	4.722.370	50,00		31.12.2011	EUR	172.465.621	15.076.977
GIGARANT BE 0811.389.162 OUDE GRAANMARKT 63 1000 Brussel	300.000	100,00		31.12.2011	EUR	289.063.946	-4.185.860
JOBPUNT VLAANDEREN BE 0466.540.504 Technologielaan 11 3001 Heverlee	56.983	77,66		31.12.2011	EUR	4.002.020	293.696
LIJNCOM BE 0882.998.819 Motstraat 20 2800 Mechelen	1	0,01	99,99 VVM De Lijn	31.12.2011	EUR	1.119.148	97.463
LIJNINVEST BE 0889.551.267 Motstraat 20 2800 Mechelen	1	0,01	99,99 VVM De Lijn	31.12.2011	EUR	25.894.806	409.090
LIMBURGSE RECONVERSIEMAATSCHAPPIJ BE 0452.138.972 Kempische Steenweg 555 3500 Hasselt	1.533.360	99,99	1 aandeel PMV	31.12.2011	EUR	257.145.796	16.564.046
MAATSCHAPPIJ VOOR HET HAVEN-, GROND- EN INDUSTRIEBELED VAN HET LINKERSCHELDEOEVERGEBIED BE 0223.944.690 Sint-Paulusplein(KAL) 27 9120 Beveren - Waas	11.509	15,00		31.12.2011	EUR	148.560.898	7.468.382
NAUTINVEST VLAANDEREN BE 0873.661.479 Naamloze vennootschap OUDE GRAANMARKT 63 1000 Brussel	2.499	49,98	50,02 PMV	31.12.2011	EUR	1.676.551	18.400
PARTICIPATIEMAATSCHAPPIJ VLAANDEREN (PMV) BE 0455.777.660 Oude Graanmarkt 63 1000 Brussel	34.593	100,00		31.12.2011	EUR	602.058.281	-9.394.974

Jaarrapportering 2012

Naam onderneming en adres maatschappelijke zetel Belgisch ondernemingsnummer	Aangehouden maatschappelijke rechten			Gegevens uit de laatst beschikbare jaarrekening			
	rechtstreeks		dochters	jaarrekening per	munt	eigen vermogen	netto resultaat
	aantal	%	%				
SCHOOL INVEST BE 0810.538.136 Naamloze vennootschap OUDER GRAANMARKT 63 1000 Brussel	75.500	50,00	50,00 PMV	31.12.2011	EUR	41.092.727	1.493.257
VIA-INVEST VLAANDEREN BE 0884.329.501 Naamloze vennootschap OUDER GRAANMARKT 63 1000 Brussel	12.250	49,00	51,00 PMV	31.12.2011	EUR	41.602.884	-570.176
VITO BE 0244.195.916 Boeretang 200 2400 MOL	223.110	55,36	44,64 PMV	31.12.2011	EUR	76.003.808	-1.085.774
VLAAMSE HAVENS BE 0834.144.867 Koning Albert II-laan 20 1000 Brussel	59.999	99,99	0,01 PMV	31.12.2011	EUR	15.117.674	117.674
VLAAMSE MILIEUHOLDING NV BE 0440.019.813 OUDER GRAANMARKT 63 1000 Brussel	279.059	100,00		31.12.2011	EUR	299.413.228	6.908.618
VITRUFIN (ETHIAS FINANCE) BE 0806.904.101 Rue des Croisiers 24 4000 Luik	1	0,00		31.12.2011	EUR	1.753.010.499	-248.806.748
VLAAMS ENERGIEBEDRIJF BE 0843.383.425 Oude Graanmarkt 63 1000 Brussel				Nog geen jaarrekening beschikbaar			
VLAAMSE PARTICIPATIEMAATSCHAPPIJ NV (VPM) BE 0461.896.677 Karel Oomsstraat 37 2018 Antwerpen	266.033	100,00		31.03.2012	EUR	310.187.648	4.823.303
VLM BE 0236.506.685 Guldenvlieslaan 72 1060 Sint-Gillis	2.400	82,76		31.12.2011	EUR	26.421.896	23.649
VMSW BE 0236.506.487 Koloniënstraat 40 1000 Brussel	26.610.725	99,99		31.12.2011	EUR	2.007.160.817	3.491.761
VMW BE 0224.771.467 Vooruitgangstraat 189 1030 Schaarbeek		24,23		31.12.2011	EUR	799.437.521	-6.332.484
VVM DE LIJN BE 0242.069.537 MOTSTRAAT 20 2800 Mechelen	2.206.731	81,55		31.12.2011	EUR	1.029.580.675	-19.028.261

Jaarrapportering 2012

Naam onderneming en adres maatschappelijke zetel Belgisch ondernemingsnummer	Aangehouden maatschappelijke rechten			Gegevens uit de laatst beschikbare jaarrekening			
	rechtstreeks		dochters	jaarrekening per	munt	eigen vermogen	netto resultaat
	aantal	%	%				
WATERWEGEN EN ZEEKANAAL BE 0254.028.251 Oostdijk 110 2830 Willebroek	435	75,13		31.12.2011	EUR	993.571.680	-6.870.325
<u><i>Rechtstreeks (Vlaamse Gemeenschap)</i></u> VRT BE 0244.142.664 Auguste Reyerslaan 52 1040 Etterbeek	100.000	100,00		31.12.2011	EUR	177.754.868	-366.891
<u><i>PMV (fiduciair beheer van 15,85% Vlaams Gewest, en 15,85% Vlaamse Gemeenschap)</i></u> TRIVIDEND CVBA BE 0476.371.651 Vooruitgangstraat 333 1030 Schaarbeek	1.540	31,70		31.12.2011	EUR	2.181.223	-179.911
<u><i>PMV NV (fiduciair beheer van 46,4% Vlaams Gewest, en 46,4% Vlaamse Gemeenschap)</i></u> T-GROEP NV BE 0478.971.449 Stationsstraat 120 2800 Mechelen	100.000	92,83		31.12.2011	EUR	30.966.860	6.136.146
<u><i>PMV NV (in naam en voor rekening van VG)</i></u> BEDRIJVENCENTRUM WAASLAND BE 0427.264.214 Industriepark-west 75 9100 Sint-Niklaas	500	20,04		31.12.2011	EUR	618.432	-49.933
BIOTECHFONDS VLAANDEREN NV BE 0454.215.168 Karel Oomsstraat 37 2018 Antwerpen	99.398	100,00		31.12.2011	EUR	45.702.993	-9.320.914
FINLAB NV BE 0425.285.315 Kapeldreef 75 3001 Heverlee	226.269	77,68		31.12.2011	EUR	46.146.578	762.605
TECHNOPOLIS NV BE 0461.430.087 Technologielaan 2800 Mechelen	30.000	100,00		31.12.2011	EUR	10.384.415	117.447
FLANDERS DRIVE CVBA BE 0458.449.318 A, Reyerslaan 80 1030 Schaarbeek	3.278	100,00		31.12.2011	EUR	10.047.233	121.072

**Vlaamse Gemeenschap
DETAIL VAN DE GELDBELEGGINGEN**

A) AANDELEN EN SOORTGELIJKE

naam	munt	aantal	aankoopprijs (lok.munt)	aankoopprijs euro	marktwaaarde (lok.munt)	marktwaaarde euro
				0		0

B) VASTRENTENDE EFFECTEN

naam effect	rating	faciale waarde oorspronk.munt	faciale waarde euro	munt	coupon rente	aankoopprijs euro	marktprijs euro
OLO 46		16.600	16.600	EUR			18.361
			16.600			0	18.361

C) TERMIJNDEPOSITO'S

naam instelling	munt	aanvangs- datum	einddatum	nominaal bedrag (euro)	rente %
Belfius - BE59 0550 0222 3026	EUR	1/02/2010	2/02/2015	11.701	2,85
Fortis - 047-0067372-37	EUR	24/12/2012	25/01/2013	1.490.041	0,05
			totaal	1.501.742	

Vlaamse Gemeenschap

STAAT VAN DE VORDERINGEN OP MEER DAN EEN JAAR EN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

omschrijving	munt	<= 1j		>1j - <=5j	> 5j	totaal	wisselkoers- risico ingedekt (Y/N)	gemiddelde rentevoet > 1j
		handels- vorderingen	overige vorderingen					
Waterwegen en Zeekanaal	EUR				10.092.000	10.092.000		
VLM	EUR				20.079.903	20.079.903		
vzw De Warande	EUR				163.425	163.425		
Fonds Vlaanderen-Azië	EUR		175.123	740.150	747.887	1.663.160		
MECAM	EUR		50.005			50.005		
Huurwaarborg loods ANB	EUR				6.693	6.693		
KBC	EUR				3.499.999.976	3.499.999.976		
Agion en PMV in Schoolinvest	EUR				12.750.000	12.750.000		
ER 400000	EUR	481.505.422				481.505.422	N	
ER 400001	EUR	78.081.603				78.081.603		
ER 400003	EUR	973.592.978				973.592.978		
ER 418000 - borgtochten betaald in contanten	EUR		1.200			1.200		
Rollend fonds Oostenrijk	EUR	45.000				45.000		
Rollend fonds Nederland	EUR	20.000				20.000		
Rollend fonds New York	EUR	41.364				41.364	N	
Rollend fonds Zuid-Afrika	EUR	36.978				36.978	N	
Rollend fonds Europese Unie	EUR	10.000				10.000		
Rollend fonds Duitsland	EUR	20.000				20.000		
Rollend fonds Frankrijk	EUR	40.000				40.000		
Rollend fonds Verenigd Koninkrijk	EUR	41.409				41.409	N	
Rollend fonds Polen	EUR	51.000				51.000		
Rollend fonds Spanje	EUR	20.000				20.000		
Rollend fonds Zwitserland	EUR	11.484				11.484	N	
Rollend fonds VAIS Zuid-Afrika	EUR	14.000				14.000	N	
Rollend fonds VAIS Malawi	EUR	10.000				10.000		
Rollend fonds VAIS Mozambique	EUR	8.000				8.000		
Kasvoorschotten	EUR	19.180				19.180		
		1.533.568.418	226.328	740.150	3.543.839.884	5.078.374.780		

Jaarrapportering 2012

Uitsplitsing naar type	EUR	EUR	EUR
	<= 1j		>1j
	handels- vorderingen	overige vorderingen	vorderingen
Vlaamse overheid	14.618.427	0	3.545.193.577
- binnen consolidatiekring	14.618.427		43.310.318
- buiten consolidatiekring	0		3.501.883.259
Andere	1.518.949.991	226.328	-613.543
TOTAAL	1.533.568.418	226.328	3.544.580.034

Ouderdomsbalans handelsvorderingen

niet vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	TOTAAL
	<= 30d	> 30d - <= 60d	>60d - <=90d	>90d	
68.120.854	19.539.180	4.864.714	4.932.857	462.129.418	559.587.023
454.310.972	35.089.349	5.708.683	7.449.819	722.205.996	1.224.764.819

Jaarrapportering 2012

**Vlaamse Gemeenschap
STAAT VAN DE SCHULDEN**

FINANCIELE SCHULDEN

naam instelling	munt	totaal uitstaand	<= 1j	> 1j - <= 5j	> 5j	laatste vervaldag	rente vast rente vlottend	gemiddelde rentevoet	rente risico ingedekt (Y/N)	wisselkoersrisico ingedekt (Y/N)	soort lening	bestemming van de lening
Uitgifte obligaties - 052-5406469-52	EUR	1.250.000.000		1.250.000.000		31/03/2014	vast	3,75			Bullet	BE0001704551
Uitgifte obligaties - 052-5406469-52	EUR	300.000.000	300.000.000			26/06/2013	vast	3			Bullet	BE0001705566
Uitgifte obligaties - 052-5406469-52	EUR	750.000.000	750.000.000			20/01/2013	vast	2,625			Bullet	BE0001706572
Uitgifte obligaties - 052-5406469-52	EUR	1.250.000.000		1.250.000.000		20/07/2016	vast	3,875			Bullet	BE0001707588
Uitgifte obligaties	EUR	30.000.000			30.000.000	10/03/2020	vast	3,65			Bullet	BE0001709600
Uitgifte obligaties	EUR	140.000.000			140.000.000	18/08/2020	vast	3,1155			Bullet	BE0001710616
Uitgifte obligaties - BE0001713644	EUR	200.000.000		200.000.000		12/05/2015	vast	3,332			Bullet	BE0001713644
Uitgifte obligaties - BE0001714659	EUR	750.000.000			750.000.000	31/01/2018	vast	3			Bullet	BE0001714659
BAM	EUR	100.000.000		100.000.000		30/03/2015	vast	2,04			Bullet	Private lening
Finindus	EUR	15.000.000		15.000.000		10/07/2015	vast	1,22			Bullet	Private lening
Belfius 090-1328802-49	EUR	410.732	27.056	122.913	260.763	1/07/2024	vast	5,09			Lening met vaste annuïteit	Vismijn Oostende
BNP Paribas Fortis 245-4179440-94	EUR	1.185.831	76.351	338.200	771.280	31/03/2025	vast	4,06			Lening met vaste annuïteit	Vismijn Oostende
KBC 726-5058940-82	EUR	1.552.553	68.028	310.905	1.173.620	15/01/2028	vast	5,25			Lening met vaste annuïteit	Vismijn Oostende
KBC 726-5640338-62	EUR	78.806	3.055	14.177	61.574	15/10/2028	vast	5,85			Lening met vaste annuïteit	Vismijn Oostende
Belfius DDB2	EUR	24.318.182	2.431.818	9.727.273	12.159.091	15/12/2022	vast	3,768			kapitaal	Gemeentelijke Holding
Belfius DDB9	EUR	25.000.000		25.000.000		20/07/2015	vast	3,482			Bullet	Gemeentelijke Holding
Belfius DDB10	EUR	10.000.000			10.000.000	20/07/2020	vast	3,783			Bullet	Gemeentelijke Holding
Belfius DDB11	EUR	15.000.000			15.000.000	6/10/2020	vast	3,656			Bullet	Gemeentelijke Holding
Belfius DDB12	EUR	22.500.000		22.500.000		21/12/2015	vast	3,57			Bullet	Gemeentelijke Holding
Belfius DDB20	EUR	5.750.000			5.750.000	11/09/2019	vast	4,324			Bullet	Gemeentelijke Holding
Belfius DDB21	EUR	25.000.000			25.000.000	11/09/2026	vast	4,455			Bullet	Gemeentelijke Holding
ING1	EUR	8.823.529		8.823.529		8/06/2015	vast	3,319			Bullet	Gemeentelijke Holding
ING2	EUR	8.823.529		8.823.529		23/12/2015	vast	3,4835			Bullet	Gemeentelijke Holding
Fortis 1	EUR	50.000.000		50.000.000		4/04/2016	vast	3,593			Bullet	Gemeentelijke Holding
Fortis 2	EUR	25.000.000			25.000.000	19/03/2021	vast	4,065			Bullet	Gemeentelijke Holding
Belfius	EUR	71.256.674	3.796.487	17.118.736	50.341.451	31/08/2026		4,85			Banklening	Amoras (Sereant)
BE6244379044	EUR	213.444.267	213.444.267			4/02/2013	vast	1,045			Bullet	BCP
BE624451692_B	EUR	12.496.806	12.496.806			8/02/2013	vast	1,05			Bullet	BCP
BE624451692_C	EUR	37.490.523	37.490.523			8/02/2013	vast	1,05			Bullet	BCP
BE6246598898_A	EUR	49.990.002	49.990.002			13/03/2013	vast	0,183			Bullet	BCP
BE6246598898_B	EUR	49.990.002	49.990.002			13/03/2013	vast	0,183			Bullet	BCP
Zichtrekening	EUR	1.050.820.897	1.050.820.897									
		6.493.932.333	2.470.635.292	2.957.779.262	1.065.517.779							

HANDELSSCHULDEN EN OVERIGE SCHULDEN

Jaarrapportering 2012

omschrijving	munt	<= 1j		>1j - <=5j	> 5j	totaal	wisselkoers- risico ingedeckt (Y/N)	gemiddelde rentevoet > 1j
		handels- schulden	overige schulden	schulden		schulden		
ER 440000	EUR	132.194				132.194	N	
ER 440000	EUR	2.263.754.126				2.263.754.126		
ER 440001	EUR	76.329				76.329		
ER 440999	EUR	2.478.375				2.478.375		
ER 440000 - te ontvangen facturen	EUR	31.211.013				31.211.013		
ER 488000 - Borgtochten ontvangen in contanten	EUR		42.534			42.534		
ER 489xxx - Ongeïdentificeerde ontvangsten en technische wachtrekening	EUR		878.677			878.677		
		2.297.652.037	921.211	0	0	2.298.573.248		

Uitsplitsing naar type	EUR	EUR	EUR
	<= 1j		>1j
	handels- schulden	overige schulden	schulden
Vlaamse overheid	1.985.043.814	0	0
- binnen consolidatiekring	1.980.373.877		
- buiten consolidatiekring	4.669.937		
Andere	312.608.223	921.211	0
TOTAAL	2.297.652.037	921.211	0

Ouderdomsbalans Handelsschulden

niet vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	vervallen	TOTAAL
	<= 30d	> 30d - <= 60d	>60d - <=90d	>90d	
2.250.613.485	9.919.846	1.274.724	907.846	3.725.123	2.266.441.024
1.799.131.594	31.188.004	113.799	-37.468	112.559	1.830.508.488

BELASTINGENSCHULDEN

niet vervallen	vervallen	geraamde
7.109.167		

SCHULDEN M.B.T. BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN

vervallen t.a.v. RSZ	andere schulden
	1.142.357.501

Vlaamse Gemeenschap
STAAT VAN OVERLOPENDE REKENINGEN

A) Overlopende rekeningen actief

bedrag

over te dragen kosten (+) :	17.373.960
490000 - Over te dragen kosten	11.278.864
<u>andere</u>	6.095.096
498101 - Fondsenbewegingen	2.504.832
499005 - Tussenrekening Verzamelboeking DAB Luchthaven Oostende	86.864
499006 - Tussenrekening Verzamelboeking DAB Luchthaven Antwerpen	95.955
499007 - Tussenrekening Verzamelboeking DAB Betaalorgaan Europa	3.407.445

verkregen opbrengsten (+) :	0
andere	0

niet gerealiseerde winsten op derivaten (+):	0
uitgesplitst per soort	
andere	0

B) Overlopende rekeningen passief**bedrag**

toe te rekenen kosten (+) :	1.028.872.591
492000 - Toe te rekenen kosten	108.254.166
andere	920.618.425
498100 - Liggende gelden	3.055.095
499000 - Technische wachtrekening	249.356
499001 - Debiteuren wachtrekening	9.241.443
499003 - Tussenrekening Verzamelboeking DAB Loodswezen	8.587.533
499004 - Tussenrekening Verzamelboeking DAB Vloot	66.876
499008 - Tussenrekening Mastercard	580
499999 - Tussenrekening	899.417.542

over te dragen opbrengsten (+):	0
andere	0

niet gerealiseerde verliezen op derivaten (+) :	0
uitgesplitst per soort	
andere	0

Vlaamse Gemeenschap

DETAIL VAN DE VOORZIENINGEN

[illegible]

Vlaamse Gemeenschap
DETAIL VAN DE SUBSIDIES, DOTATIES EN SOORTGELIJKE

Inkomensoverdrachten Opbrengsten (73)

730 Werkingsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke	
731 Kapitaalsubsidies, investeringsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke	
732 Rentedotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke	
733 Andere dotaties, subsidies, toelagen en soortgelijke	
734 Opbrengsten voortvloeiende uit de soevereine macht van de VOI of Vlaamse overheid	
735 Andere	

huidig jaar	vorig jaar
25.061.358.099	24.668.398.626
19.910.271.153	19.343.500.798
	23.648.676
	0
41.731.155	37.052.917
5.109.355.791	5.264.196.235
0	0

Inkomensoverdrachten Kosten (640)

6401 Werkingsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke	
6402 Kapitaalsubsidies, investeringsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke	
6403 Rentedotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke	
6404 Andere dotaties, subsidies, toelagen en soortgelijke	
6405 Bedrijfsbelastingen- en heffingen	
6406/9 Andere	

23.720.564.884	22.457.922.819
11.042.578.910	10.602.683.565
1.835.735.929	1.990.134.486
50.011.960	23.143.815
771.810.395	561.519.786
9.480.812	0
10.010.946.878	9.280.441.167

Vlaamse Gemeenschap

STAAT VAN DE FINANCIËLE RESULTATEN

	huidig jaar	vorig jaar
Opbrengsten	378.800.975	387.791.424
Renteopbrengsten uit financiële vaste activa (+)	6.281.504	19.472.483
Renteopbrengsten uit vorderingen (+)		
Renteopbrengsten uit geldbeleggingen (+)		
Renteopbrengsten uit liquide middelen (+)		
Ontvangen dividenden uit financiële vaste activa (+)		
Ontvangen dividenden uit geldbeleggingen (+)		
Gerealiseerde meerwaarden op vlottende activa (+)		
Kapitaalsubsidies (+)		
Intrestsubsidies (+)		
Gerealiseerde wisselkoersopbrengsten (+)	8.911	12.723
Niet-gerealiseerde wisselkoersopbrengsten (+)		
Andere (+)	372.510.560	368.306.218
	-197.910.899	-187.712.257
Kosten		
Afschrijvingen van kosten bij uitgifte van leningen en van disagio (+)		
Geactiveerde intercalaire intresten (-)		
Rentelasten lange termijn leningen (+)	181.088.633	173.143.931
Andere rentelasten (+)	4.988.865	8.735.027
Waardeverminderingen op geldbeleggingen en liquide middelen: geboekt (+)		
Waardeverminderingen op geldbeleggingen en liquide middelen: terugnemingen (-)		
Minderwaarde op de realisatie van vlottende activa (+)		
Discontokost op vorderingen (+)		
Gerealiseerde wisselkoersverliezen (+)	78.655	10.970
Niet-gerealiseerde wisselkoersverliezen (+)		
Voorzieningen met financieel karakter: toevoegingen (+)		
voorzieningen met financieel karakter: bestedingen en verugnemingen (-)		
Bankkosten (+)	34.316	32.589
Verwijlintresten (+)	3.959.791	2.784.713
Overige (+)	7.760.639	3.005.027

STAAT VAN DE ANDERE UITZONDERLIJKE RESULTATEN

	huidig jaar	vorig jaar
Andere Uitzonderlijke Opbrengsten (+)	623.525.213	139.569.206
detail omschrijving		
764000 - Recuperatie loonkosten voorgaande jaren	-40.581	156.142
765000 - Andere uitzonderlijke opbrengsten	597.980.934	3.570.582
769998 - Correctie opbrengsten overflow	-20.587.611	0
769999 - Onbestemde correcties-opbrengst	46.172.471	135.842.482
<i>andere</i>		
Andere Uitzonderlijke Kosten (+)	109.172.078	40.980.904
detail omschrijving		
664000 - Andere uitzonderlijke kosten	101.703	40.980.904
669999 - Onbestemde correcties-kost	109.070.375	
<i>andere</i>		

Vlaamse Gemeenschap
STAAT VAN DE MOGELIJKE SCHULDVERPLICHTINGEN

A) Kwantificeerbare mogelijke schuldverplichtingen

	bedrag v/d inschrijving	als waarborg voor de Vlaamse openbare rechtspersonen	als waarborg voor de Vlaamse overheid	als waarborg voor de andere overheden	als waarborg voor gezinnen	als waarborg voor bedrijven...	als waarborg voor andere entit.
Garanties							
Hypotheken							
Pand op handelsfonds							
Pand op andere activa							
Zekerheden op de nog door de VOR te verwerven activa							
Verstrekte technische waarborgen							
Andere verstrekte garanties							
TOTAAL	0	0	0	0	0	0	0

PPS	bedrag
Beschikbaarheidsvergoeding	5.110.182
Mijlpaalvergoeding	
TOTAAL	5.110.182

Jaarrapportering 2012

Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden

aard	derde partij	bedrag (in miljoen euro)
Vlaamse Waarborg	VMW	150,65
Vlaamse Waarborg	IVA Kind en Gezin	0,00
Vlaamse Waarborg	EVA VVM De Lijn	145,50
Vlaamse Waarborg	Universiteiten (sociale sector)	8,93
Vlaamse Waarborg	UZ Gent	79,98
Vlaamse Waarborg	Koninklijke Maatschappij voor Dierkunde van Antwerpen	0,50
Vlaamse Waarborg	EVA Syntra Vlaanderen	2,10
Vlaamse Waarborg	VRT	0,00
Vlaamse Waarborg	Stad Antwerpen	545,57
Vlaamse Waarborg	Stad Sint-Niklaas - Cross Border Lease (*)	45,97
Vlaamse Waarborg	Stad Dendermonde - Cross Border Lease (*)	29,32
Vlaamse Waarborg	Gemeente Hamme - Cross Border Lease (*)	15,66
Vlaamse Waarborg	Gemeentelijke Holding	0,00
Vlaamse Waarborg	FRGE	87,95
Vlaamse Waarborg	Sociale Huisvesting	1.489,20
Vlaamse Waarborg	Domus Flandria	83,19
Vlaamse Waarborg	EVA VMSW	3.125,55
Vlaamse Waarborg	VWF	2.446,66
Vlaamse Waarborg	Liefkenschoecktunnel	0,00
Vlaamse Waarborg	BAM	192,50
Vlaamse Waarborg	Schoolinvest nv	10,48
Vlaamse Waarborg	Project Brabo 1	111,07
Vlaamse Waarborg	Waarborgbeheer	588,40
Vlaamse Waarborg	VIB (Vlaams Instituut voor Biotechnologie)	5,24
Vlaamse Waarborg	IMEC	45,51
Vlaamse Waarborg	Arkimedesfonds	112,09
Vlaamse Waarborg	DAB Waarborgfonds Microfinanciering	0,00
	totaal	9.322

(*) waarborgen verleend in dollar - omrekeningskoers 31/12/2012: 1,3194

Jaarrapportering 2012

Belangrijke hangende geschillen

aard van het geschil	geschat bedrag	tov de VO	tov de FO	tov gezinnen	tov bedrijven	tov het buitenland
TOTAAL	0	0	0	0	0	0

B) Niet kwantificeerbare mogelijke schuldverplichtingen

Korte omschrijving van het desbetreffende

Vlaamse Gemeenschap
SOCIALE BALANS
I. OMVANG VAN HET PERSONEELSBESTAND
A. Tijdens het boekjaar en het vorig boekjaar

	Contractuelen (fysieke eenheden) boekjaar		Statutaire (fysieke eenheden) boekjaar		Totaal (fysieke eenheden) boekjaar		Voltijdse equivalenten (VTE)	Voltijdse equivalenten (VTE)
	voltijds	deeltijds	voltijds	deeltijds	voltijds	deeltijds	huidig boekjaar	vorig boekjaar
Gemiddeld aantal werknemers	2.553	943	8.575	2.344	11.128	3.287	13.384,3	13.332,1
Personeelskosten (in euro)	122.725.701	27.654.984	604.020.054	102.956.357	726.745.755	130.611.341	857.357.096	748.431.978

B. Op afsluitdatum

1) FYSIEKE EENHEDEN	Niveau A		Niveau B		Niveau C		Niveau D		Totaal		Algemeen totaal
	M	V	M	V	M	V	M	V	M	V	
Statutair personeel	2.418	1.741	1.034	1.153	1.516	1.537	1.262	672	6.230	5.103	11.333
Totaal statutair personeel	4159		2187		3053		1934		11333		11.333
Contractueel personeel											
arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd	458	396	189	230	181	230	355	576	1.183	1.432	2.615
arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd	69	76	71	154	54	73	35	28	229	331	560
overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk									0	0	0
vervangingsovereenkomst	28	20	14	56	11	30	12	39	65	145	210
Totaal contractueel personeel (M/V)	555	492	274	440	246	333	402	643	1.477	1.908	3.385
Totaal contractueel personeel	1047		714		579		1045		3385		3.385
ALGEMEEN TOTAAL	5206		2901		3632		2979		14718		14.718

Jaarrapportering 2012

2) VOLTijdSE EQUIVALENTEN	Niveau A		Niveau B		Niveau C		Niveau D		Totaal		Algemeen totaal
	M	V	M	V	M	V	M	V	M	V	
<i>Statutair personeel</i>	2.226	1.494	966	984	1.468	1.318	1.212	541	5.871	4.338	10.209
Totaal statutair personeel	3719,944327		1949,624334		2786,062886		1753,721836		10209,35338		10.209
<i>Contractueel personeel</i>											
arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd	431	366	179	199	173	215	353	463	1.136	1.242	2378,742947
arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd	65	80	63	133	58	75	68	57	253	345	598,360521
overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk									0	0	0
vervangingsovereenkomst	32	27	11	45	11	29	15	28	69	129	197,8036863
Totaal contractueel personeel (M/V)	528,3210793	472,7025357	252,5024984	377,1258364	242,2648306	318,6495206	435,2763211	548,0645323	1.458	1716,542425	3174,907154
Totaal contractueel personeel	1001,023615		629,6283348		560,9143512		983,3408534		3174,907154		3174,907154
ALGEMEEN TOTAAL	4720,967942		2579,252669		3346,977237		2737,062689		13384,26054		13.384

II. UITZENDKRACHTEN, TER BESCHIKKING GESTELDE PERSONEN EN CONSULTANCY

Tijdens het boekjaar en het vorig boekjaar

	Uitzendkrachten	Ter beschikking gestelde personen	Consultancy
Gemiddeld aantal tewerkgestelde personen			
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren			
Totale kost (in euro)	232.610	5.155.133	30.686.878

Vlaamse Gemeenschap
SOCIALE BALANS

III. PERSONEELSBEWEGINGEN TIJDENS HET BOEKJAAR

A. Ingetreden

Aantal werknemers ingetreden tijdens het boekjaar

Contractuelen		Statutairen		Totaal		Voltijdse equivalenten
voltijds	deeltijds	voltijds	deeltijds	voltijds	deeltijds	
1.144	208	111	1	1.255	209	1.382,6

B. Uitgetreden

Aantal werknemers uitgetreden tijdens het boekjaar

Contractuelen		Statutairen		Totaal		Voltijdse equivalenten
voltijds	deeltijds	voltijds	deeltijds	voltijds	deeltijds	
953	211	545	2	1.498	213	1.531,2

**Vlaamse Gemeenschap
SOCIALE BALANS**

IV. OPLEIDINGSNIVEAU VAN DE WERKNEMERS

Totaal van de opleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

	Aantal betrokken werknemers	Aantal gevolgde opleidingsuren	Kosten voor de onderneming
Contractuelen	0	0	0
mannen			
vrouwen			
Statutairen	0	0	0
mannen			
vrouwen			

Vlaamse Gemeenschap
SOCIALE BALANS

V. NIET-OPGENOMEN VAKANTIEDAGEN

A. Evolutie van het aantal overgedragen vakantiedagen

	Aantal
Overgedragen vakantiedagen	258.991
Toegekende vakantiedagen	457.664
Opgenomen vakantiedagen	359.633
Uitbetaalde vakantiedagen	
Vervallen vakantiedagen	50.624
Over te dragen vakantiedagen	305.201
Mutatie	46.209

B. Provisie voor mogelijks uit te betalen vakantiedagen

	EUR
Aangelegde provisie eind vorig boekjaar	
Loonlast niet-opgenomen vakantiedagen	
Aangelegde provisie eind huidig boekjaar	
Mutatie	0

C. Berekening van de aangelegde provisie

Vlaamse Gemeenschap PENSIOENVERPLICHTINGEN

A) LEGALE PENSIOENEN

	huidig jaar	vorig jaar
PBO		
vrijstelling		
Activa in het fonds		
Funding	0	0
Pensioenkost van het jaar	0	0
Service kost		
Interest kost		
Actueel rendement van de activa		
Afschrijvingskost		

HUDIG JAAR

	aantal	ABO	PBO	gemiddelde PBO
Actieven statutairen				
Actieven contractuelen				
Dormant statutairen				
Dormant contractuelen				
Gepensioneerde statutairen				
Gepensioneerde contractuelen				
TOTAAL	0	0	0	

VORIG JAAR

	aantal	ABO	PBO	gemiddelde PBO
Actieven statutairen				
Actieven contractuelen				
Dormant statutairen				
Dormant contractuelen				
Gepensioneerde statutairen				
Gepensioneerde contractuelen				
	0	0	0	

Jaarrapportering 2012

	statutairen	contractuelen	totaal
ABO voor vrijstelling			0
vrijstelling (-)			0
ABO na vrijstelling	0	0	0

	statutairen	contractuelen	totaal
PBO voor vrijstelling			0
vrijstelling (-)			0
PBO na vrijstelling	0	0	0

	statutairen	contractuelen	totaal
Minimum Financiering			0
vrijstelling (-)			0
Minimum Financiering na vrijstelling	0	0	0

Assumpties bij berekening PBO

huidig jaar vorig jaar

discontovoet
inflatie
loonevolutie
verwacht rendement
andere assumpties :

Vlaamse Gemeenschap PENSIOENVERPLICHTINGEN

B) EXTRALEGALE PENSIOENEN

	huidig jaar	vorig jaar
PBO		
vrijstelling		
Activa in het fonds		
Funding	0	0
Pensioenkost van het jaar	0	0
Service kost		
Interest kost		
Actueel rendement van de activa		
Afschrijvingskost		

HUDIG JAAR

	aantal	ABO	PBO	gemiddelde PBO
Actieven statutairen				
Actieven contractuelen				
Dormant statutairen				
Dormant contractuelen				
Gepensioneerde statutairen				
Gepensioneerde contractuelen				
TOTAAL	0	0	0	

VORIG JAAR

	aantal	ABO	PBO	gemiddelde PBO
Actieven statutairen				
Actieven contractuelen				
Dormant statutairen				
Dormant contractuelen				
Gepensioneerde statutairen				
Gepensioneerde contractuelen				
	0	0	0	

Jaarrapportering 2012

	statutairen	contractuelen	totaal
ABO voor vrijstelling			0
vrijstelling (-)			0
ABO na vrijstelling	0	0	0

	statutairen	contractuelen	totaal
PBO voor vrijstelling			0
vrijstelling (-)			0
PBO na vrijstelling	0	0	0

	statutairen	contractuelen	totaal
Minimum Financiering			0
vrijstelling (-)			0
Minimum Financiering na vrijstelling	0	0	0

Assumpties bij berekening PBO

	<u>huidig jaar</u>	<u>vorig jaar</u>
discontovoet		
inflatie		
loonevolutie		
verwacht rendement		
andere assumpties :		

C) BRUGPENSIOENEN

	huidig jaar	vorig jaar
statutairen aantallen		
PBO statutairen		
contractuelen aantallen		
PBO contractuelen		

Vlaamse Gemeenschap

OVERZICHT VAN DE WAARDERINGSREGELS AFWIJKEND MET DEZE IN DE HANDLEIDING OVER DE BOEKHOUDREGELS

Vlaamse Gemeenschap
LIQUIDITEITENTABEL

		Bedrag
Netto resultaat van het jaar (+/-)		-437.868.678
<u>Niet-kaskosten</u>		
Afschrijvingen en waarderverminderingen op immateriële en materiële vaste activa (+)	630	74.480.532
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handels- en overige vorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+/(-))	631/4	0
Voorzieningen (toevoegingen, bestedingen en terugnemingen) (+/-)	635/7	0
Waardeverminderingen op geldbeleggingen en liquide middelen: toevoegingen (terugnemingen) (+/(-))	651	0
Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa(+)	660	0
Waardeverminderingen op financiële vaste activa (+)	661	0
Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+/(-))	662	0
Minderwaarden op realisatie van vaste activa (+)	663	39.028.240
Overboeking naar de uitgestelde belastingen (-)	680	0
Voorzieningen met financieel karakter: toevoegingen (+)		0
		113.508.772
<u>Niet-kasopbrengsten</u>		
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760	0
Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa (+)	761	0
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten (+)	762	0
Meerwaarden op realisatie van vaste activa (+)	763	1.183.833
Manuele creatie vast actief FFEU	765	587.047.552
Onttrekking aan de uitgestelde belasting (+)	780	0
Aangerekende kapitaalsubsidies in resultaat (+)		0
Voorzieningen met financieel karakter: bestedingen en terugnemingen (+)		0
		588.231.385
Potentiële kasstroom uit operationele activiteiten		-912.591.291
<u>Toename (-) / afname (+) operationele activa</u>		
Vorderingen op meer dan één jaar	Δ29	-2.733.617
Voorraden en bestellingen in uitvoering	Δ3	0
Vorderingen op ten hoogste één jaar	Δ40/41	-308.336.342
Overlopende rekeningen	Δ490/1/5	6.696.142
		-304.373.817
<i>correcties :</i>		
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handels- en overige vorderingen: geboekt (teruggenomen) (+/(-))	631/4	0
Waardeverminderingen op geldbeleggingen en liquide middelen: geboekt (teruggenomen) (+/(-))	651	0
tussenkoms van de vennoten in het verlies	794	0

Jaarrapportering 2012

Toename (+) / afname (-) operationele schulden

Lange termijn operationele schulden

Handelsschulden	Δ175	0
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	Δ176	0

Korte termijn operationele schulden

Handelsschulden en ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	Δ425/426	
Handelsschulden op ten hoogste één jaar	Δ44	467.143.700
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	Δ46	0
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	Δ45	1.151.491.272
Diverse schulden	Δ47/48	-941.446
Overlopende rekeningen	Δ492/3/6	387.560.452
<i>correcties :</i>		
- uit te keren winst	694/6	0
		2.005.253.977

Kasstroom uit operationele activiteiten

788.288.869

Investerings in oprichtingskosten

- mutatie boekwaarden	-Δ20	0
- geboekte afschrijvingen		0

Investerings in immateriële vaste activa

- mutatie boekwaarden	-Δ21	5.123.394
- geboekte afschrijvingen		-10.694.879
+ terugnemings overtoollige afschrijvingen		0

Investerings in materiële vaste activa

- mutatie boekwaarden	-Δ22/27	-1.076.643.500
+ geboekte meerwaarden		0
- geboekte afschrijvingen		-63.785.653
+ terugnemings overtoollige afschrijvingen		0
- handmatige creatie vaste activa FFEU		587.047.552

Investerings in financiële vaste activa

- mutatie boekwaarden	-Δ28	-67.257.785
+ geboekte meerwaarden		0
- geboekte waardeverminderingen		0
+ terugnemings overtoollige waardeverminderingen		0
- geboekte waardeverminderingen op vorderingen		0
+ terugnemings overtoollige waardeverminderingen op vorderingen		0
Minderwaarden op realisatie van vaste activa	-663	-39.028.240
Meerwaarden op realisatie van vaste activa	-763	1.183.833

Kasstroom uit investeringsactiviteiten

-664.055.278

mutatie geplaatst kapitaal	Δ10	314.341.640
mutatie uitgiftepremies	Δ11	0
mutatie herwaarderingsmeerwaarden	Δ12	0
mutatie reserves	Δ13	-671.168
mutatie overgedragen resultaat	Δ14	-751.539.150
mutatie kapitaalsubsidies	Δ15	0
<i>correcties :</i>		
-/(+) winst (verlies) van het boekjaar	70/67 (-67/70)	437.868.678
+ uit te keren winst	-694/6	0
- geboekte meerwaarden op MVA		0
- geboekte meerwaarden op FVA		0
- tussenkomst van de vennoten in het verlies	-794	0
+ verrekende kapitaalsubsidies in het resultaat		0

Jaarrapportering 2012

Kasstroom uit financieringsactiviteiten met het eigen vermogen		0
mutatie voorzieningen en belastingen	Δ16	0
<i>correcties :</i>		
- voorzieningen voor risico's en kosten	-635/7	0
- gevormde voorzieningen met financieel karakter		0
+ aangewende en teruggenomen voorzieningen met financieel karakter		0
+ terugneming voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	762	0
- voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	-662	0
+ onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780	0
- overboeking naar de uitgestelde belastingen	680	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten met voorzieningen en uitgestelde belastingen		0
<u>Financiële langlopende schulden</u>		
Financiële schulden op meer dan één jaar	Δ170/4	-120.146.122
Overige schulden op meer dan één jaar	Δ178/9	0
<u>Financiële kortlopende schulden</u>		
Financiële schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	Δ420/424	-396.212.507
Kasstroom uit financieringsactiviteiten met financiële schulden		-516.358.629
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-516.358.629
Totale kasstroom (op basis van de		-392.125.038
Mutatie in geldbeleggingen en liquide middelen (incl. kaskrediet) (excl. waardeverminderingen) (in werkelijkheid - zelf in te vullen)		-392.125.038
Nog te verklaren verschil		0