

Financieel verslag 2009

Inhoud

FINANCIEEL VERSLAG 2009

Jaarrekening Eandis	3
• <i>Verslag van de Commissaris</i>	4
• <i>Balans in euro</i>	6
• <i>Resultatenrekening in euro</i>	10
• <i>Toelichting</i>	13
• <i>Sociale balans</i>	33
• <i>Waarderingsregels</i>	36
Geconsolideerde jaarrekening	39
• <i>Verslag van de Commissaris</i>	40
• <i>Geconsolideerde balans in euro</i>	44
• <i>Geconsolideerde resultatenrekening</i>	48
• <i>Toelichting</i>	51
• <i>Consolidatiecriteria en wijzigingen in de consolidatiekring</i>	51
• <i>Waarderingsregels</i>	52

Financieel verslag
Jaarrekening Eandis



Deloitte Bedrijfsrevisoren
Lange Lozanastraat 270
B-2018 Antwerpen
Belgium
Tel. + 32 3 800 85 00
Fax + 32 3 800 85 01
www.deloitte.be

Eandis CVBA

Verlag van de commissaris over het boekjaar afgesloten op 31 december 2009 gericht tot de algemene vergadering van aandeelhouders

Aan de aandeelhouders

Overeenkomstig de wettelijke en statutaire bepalingen brengen wij u verlag uit in het kader van het mandaat van commissaris dat ons werd toevertrouwd. Dit verlag omvat ons oordeel over de jaarrekening evenals de vereiste bijkomende vermeldingen.

Verklaring over de jaarrekening zonder voorbehoud

Wij hebben de controle uitgevoerd van de jaarrekening van Eandis CVBA over het boekjaar afgesloten op 31 december 2009, opgesteld op basis van het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel, met een balans totaal van 1.087.899 (000) EUR en waarvan de resultatenrekening afsluit met een winst van het boekjaar van 0 (000) EUR.

Het opstellen van de jaarrekening valt onder de verantwoordelijkheid van de raad van bestuur. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, implementeren en in stand houden van een interne controle met betrekking tot het opstellen en de getrouwe weergave van de jaarrekening zodat deze geen afwijkingen van materieel belang, als gevolg van fraude of van fouten, bevat, het kiezen en toepassen van geschikte waarderingsregels, en het maken van boekhoudkundige ramingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Het is onze verantwoordelijkheid een oordeel over deze jaarrekening tot uitdrukking te brengen op basis van onze controle. Wij hebben onze controle uitgevoerd overeenkomstig de wettelijke bepalingen en volgens de in België geldende controlenormen, zoals uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren. Deze controlenormen vereisen dat onze controle zo wordt georganiseerd en uitgevoerd dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Overeenkomstig deze controlenormen, hebben wij controlewerkzaamheden uitgevoerd ter verkrijging van controle-informatie over de in de jaarrekening opgenomen bedragen en toelichtingen. De selectie van deze controlewerkzaamheden is afhankelijk van onze beoordeling welke een inschatting omvat van het risico dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of van fouten. Bij het maken van onze risico-inschatting houden wij rekening met de bestaande interne controle van de vennootschap met betrekking tot het opstellen en de getrouwe weergave van de jaarrekening ten einde in de gegeven omstandigheden de gepaste werkzaamheden te bepalen maar niet om een oordeel over de effectiviteit van de interne controle van de vennootschap te geven. Wij hebben tevens de gegrondheid van de waarderingsregels, de redelijkheid van de boekhoudkundige ramingen gemaakt door de vennootschap, alsook de voorstelling van de jaarrekening als geheel beoordeeld. Ten slotte, hebben wij van de raad van bestuur en van de verantwoordelijken van de vennootschap de voor onze controlewerkzaamheden vereiste ophelderingen en inlichtingen verkregen. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie een redelijke basis vormt voor het uitbrengen van ons oordeel.

Deloitte Bedrijfsrevisoren / Reviseurs d'Entreprises
Burgerlijke vennootschap onder de vorm van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
Maatschappelijke zetel: Berkenlaan 66, B-1831 Diegem
BTW BE 0429.053.863 - RPR Brussel - IBAN BE 17 2300 0465 6121 - BIC GEBABEBB

Member of Deloitte Touche Tohmatsu

Deloitte.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening afgesloten op 31 december 2009 een getrouw beeld van het vermogen, de financiële toestand en de resultaten van de vennootschap, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

Bijkomende vermeldingen

Het opstellen en de inhoud van het jaarverslag, alsook het naleven door de vennootschap van het Wetboek van Vennootschappen en van de statuten, vallen onder de verantwoordelijkheid van de raad van bestuur.

Het is onze verantwoordelijkheid om in ons verslag de volgende bijkomende vermeldingen op te nemen die niet van aard zijn om de draagwijdte van onze verklaring over de jaarrekening te wijzigen:

- Het jaarverslag behandelt de door de wet vereiste inlichtingen en stemt overeen met de jaarrekening. Wij kunnen ons echter niet uitspreken over de beschrijving van de voornaamste risico's en onzekerheden waarmee de vennootschap wordt geconfronteerd, alsook van haar positie, haar voorzienbare evolutie of de aanmerkelijke invloed van bepaalde feiten op haar toekomstige ontwikkeling. Wij kunnen evenwel bevestigen dat de verstrekte gegevens geen onmiskenbare inconsistenties vertonen met de informatie waarover wij beschikken in het kader van ons mandaat.
- Onverminderd formele aspecten van ondergeschikt belang, werd de boekhouding gevoerd overeenkomstig de in België van toepassing zijnde wettelijke en bestuursrechtelijke voorschriften.
- 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. De verwerking van het resultaat die aan de algemene vergadering wordt voorgesteld, stemt overeen met de wettelijke en statutaire bepalingen.

Antwerpen, 8 maart 2010

De commissaris



DELOITTE Bedrijfsrevisoren
BV o.v.v.e. CVBA
Vertegenwoordigd door Dirk Cleymans

Balans in euro

Codes	ACTIVA	31/12/2009	31/12/2008
20/28	VASTE ACTIVA	3 575 769,14	3 755 810,29
20	OPRICHTINGSKOSTEN	0,00	0,00
21	IMMATERIELE VASTE ACTIVA	0,00	0,00
22/27	MATERIELE VASTE ACTIVA	49 340,78	90 951,57
22	Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
23	Installaties, machines en uitrusting	48 087,98	81 814,77
24	Meubilair en rollend materieel	1 252,80	9 136,80
25	Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
26	Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
27	Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	0,00	0,00
28	FINANCIËLE VASTE ACTIVA	3 526 428,36	3 664 858,72
280/1	Verbonden ondernemingen	2 466 005,26	2 606 273,00
280	Deelnemingen	2 466 005,26	2 606 273,00
281	Vorderingen	0,00	0,00
282/3	Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	0,00	0,00
282	Deelnemingen	0,00	0,00
283	Vorderingen	0,00	0,00
284/8	Andere financiële vaste activa	1 060 423,10	1 058 585,72
284	Aandelen	1 033 775,01	1 033 775,01
285/8	Vorderingen en borgtochten in contanten	26 648,09	24 810,71
29/58	VLOTTENDE ACTIVA	1 084 323 474,53	1 171 605 056,96
29	VORDERINGEN OP MEER DAN EEN JAAR	4 081 000,00	4 081 000,00
290	Handelsvorderingen	0,00	0,00
291	Overige vorderingen	4 081 000,00	4 081 000,00
3	VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING	26 732 389,59	22 124 205,42
30/36	Vorraden	26 732 389,59	21 875 338,92
30/31	Grond- en hulpstoffen	26 732 389,59	21 875 338,92
32	Goederen in bewerking	0,00	0,00
33	Gereed product	0,00	0,00
34	Handelsgoederen	0,00	0,00
35	Onroerende goederen bestemd voor verkoop	0,00	0,00
36	Vooruitbetalingen	0,00	0,00
37	Bestellingen in uitvoering	0,00	248 866,50
40/41	VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR	549 094 016,94	747 616 386,79
40	Handelsvorderingen	40 662 414,12	47 223 140,30
41	Overige vorderingen	508 431 602,82	700 393 246,49
50/53	GELDBELEGGINGEN	5 665 285,92	0,00
50	Eigen aandelen	0,00	0,00
51/53	Overige beleggingen	5 665 285,92	0,00
54/58	LIQUIDE MIDDELEN	3 699 641,08	2 662 755,88
490/1	OVERLOPENDE REKENINGEN	495 051 141,00	395 120 708,87
20/58	TOTAAL DER ACTIVA	1 087 899 243,67	1 175 360 867,25

Codes	PASSIVA	31/12/2009	31/12/2008
10/15	EIGEN VERMOGEN	20 405,00	20 405,00
10	KAPITAAL	18 550,00	18 550,00
100	Geplaatst kapitaal	18 550,00	18 550,00
101	Niet-opgevraagd kapitaal	0,00	0,00
11	UITGIFTEPREMIES	0,00	0,00
12	HERWAARDERINGSMEERWAARDEN	0,00	0,00
13	RESERVES	1 855,00	1 855,00
130	Wettelijke reserve	1 855,00	1 855,00
131	Onbeschikbare reserves	0,00	0,00
1310	Voor eigen aandelen	0,00	0,00
1311	Andere	0,00	0,00
132	Belastingvrije reserves	0,00	0,00
133	Beschikbare reserves	0,00	0,00
14	OVERGEDRAGEN WINST (VERLIES)	0,00	0,00
15	KAPITAALSUBSIDIES	0,00	0,00
19	VOORSCHOT AAN DE VENNOTEN OP DE VERDELING VAN HET NETTO-ACTIEF	0,00	0,00
16	VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN	489 787 791,63	389 924 310,01
160/5	VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN	489 787 791,63	389 924 310,01
160	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	489 787 791,63	389 924 310,01
161	Belastingen	0,00	0,00
162	Grote herstellings- en onderhoudswerken	0,00	0,00
163/5	Overige risico's en kosten	0,00	0,00
168	UITGESTELDE BELASTINGEN	0,00	0,00
17/49	SCHULDEN	598 091 047,04	785 416 152,24
17	SCHULDEN OP MEER DAN EEN JAAR	0,00	0,00
170/4	Financiële schulden	0,00	0,00
170	Achtergestelde leningen	0,00	0,00
171	Niet-achtergestelde obligatieleningen	0,00	0,00
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00
173	Kredietinstellingen	0,00	0,00
174	Overige schulden	0,00	0,00
175	Handelsschulden	0,00	0,00
1750	Leveranciers	0,00	0,00
1751	Te betalen wissels	0,00	0,00
176	Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	0,00	0,00
178/9	Overige schulden	0,00	0,00
42/48	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR	589 858 464,03	784 724 025,66
42	Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
43	Financiële schulden	429 765 414,39	632 124 125,44
430/8	Kredietinstellingen	429 765 414,39	632 124 125,44
439	Overige leningen	0,00	0,00
44	Handelsschulden	90 612 930,98	93 212 042,39
440/4	Leveranciers	90 612 930,98	93 212 042,39
441	Te betalen wissels	0,00	0,00
46	Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	0,00	248 866,76
45	Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	62 235 056,36	55 906 122,36
450/3	Belastingen	1 340 694,86	1 616 159,91
454/9	Bezoldigingen en sociale lasten	60 894 361,50	54 289 962,45
47/48	Overige schulden	7 245 062,30	3 232 868,71
492/3	OVERLOPENDE REKENINGEN	8 232 583,01	692 126,58
10/49	TOTAAL DER PASSIVA	1 087 899 243,67	1 175 360 867,25

Commentaar bij de activa

MATERIELE VASTE ACTIVA

Deze rubriek bevat de boekwaarde van de investeringen.

De evolutie per categorie van investeringen wordt gedetailleerd in de Toelichting.

FINANCIELE VASTE ACTIVA

Verbonden ondernemingen: Deelnemingen: betreft vnl. 1 648 aandelen De Stroomlijn (164 800,00/164 800,00) en 2 251 291/2 441 473 aandelen Indexis (2 301 205,26/2 441 473,00).

Andere financiële vaste activa: betreft vnl. participaties in de bedrijventra op het grondgebied van Gaselwest, Imewo en Iveka (1 033 486,68/1 033 486,68) en betaalde borgtochten (26 648,09/24 810,71).

VORDERINGEN OP MEER DAN EEN JAAR

Overige vorderingen: langetermijnfinanciering aan Indexis.

VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING

Vorraden: betreft voornamelijk materialen bestemd voor investeringen elektriciteit en gas voor rekening van de distributienetbeheerders.

Bestellingen in uitvoering: betreft werken in uitvoering voor rekening van derden.

VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

Handelsvorderingen: betreft hoofdzakelijk factureringen en nog op te maken facturen vnl. aan de distributienetbeheerders (36 596 850,52/46 697 082,02). Deze rubriek bevat verder te ontvangen creditnota's van leveranciers (3 348 409,16/0,00), leveranciers met debetsaldo (698 245,70/507 216,55/) en dubieuze vorderingen na aftrek van de geboekte waardeverminderingen (18 908,74/18 841,73).

Overige vorderingen: deze rubriek bevat terug te vorderen btw (3 659 966,90/595 328,40), de rekening-courant DNB's m.b.t. de cashpool (503 657 483,72/699 730 481,89), rekening-courant De Stroomlijn m.b.t. cashpool (401 140,69/0,00) en diverse bij derden terug te vorderen bedragen (713 011,51/67 436,20).

GELDBELEGGINGEN

Betreft fund option plans (5 665 285,95/0,00).

LIQUIDE MIDDELEN

Betreft ontvangen bedragen van klanten op de laatste werkdag van het jaar evenals de R/C Sociaal Fonds.

OVERLOPENDE REKENINGEN

Over te dragen kosten: betreft een betaald voorschot aan het Fonds voor Aanvullende Vergoedingen (454 292,92/452 176,02), Ethias Fonds (344 433,87/392 433,87), pro-ratering intresten commercial papers (53 085,72/736 572,08), debetsaldi te ontvangen facturen (2 552 484,74/2 130 208,28) en onkostennota's kaders (233 113,59/113 070,07).

Verkregen opbrengsten: betreft voornamelijk nog aan de distributienetbeheerders door te rekenen bedragen m.b.t. verplichtingen aan het personeel inzake pensioenen, verzorgingsstelsels enz. (489 787 791,63/389 924 310,01) en te ontvangen intresten m.b.t. lening Indexis (107 938,53/107 938,54).

Commentaar bij de passiva

KAPITAAL

Geplaatst kapitaal: het kapitaal is vertegenwoordigd door 348 431 aandelen op naam van de DNB's.

RESERVES

Wettelijke reserve: bedraagt 10 % van het kapitaal.

VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN

Pensioenen en soortgelijke verplichtingen: betreft verplichtingen aan het personeel inzake pensioenen, verzorgingsstelsels enz.

SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

Financiële schulden: commercial papers (165 350 000,00/199 915 000,00), vast voorschot (210 000 000,00/375 000 000,00), en zichtrekening (54 415 414,39/57 209 125,44).

Handelsschulden: betreft voornamelijk openstaande schulden van facturen (64 470 203,64/56 889 391,45) evenals nog te ontvangen facturen (26 135 859,14/36 322 212,93). Deze rubriek bevat verder de handelsdebiteuren met een creditsaldo (6 868,20/438,01).

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen: betreft tussentijdse facturen m.b.t. werken uitgevoerd voor derden.

Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten:

Belastingen: betreft provisie vennootschapsbelasting (84 032,53/261 256,43), bedrijfsvoorheffing (1 253 942,58/1 244 678,62) en te storten roerende voorheffing (2 719,75/110 224,86).

Bezoldigingen en sociale lasten: betreft voorzieningen voor vakantiegeld (32 455 758,00/30 710 014,14), te betalen RSZ (9 805 290,96/14 346 824,44), bezoldigingen (2 292 785,82/2 261 287,37) en andere sociale schulden (16 340 526,72/6 971 836,50).

Overige schulden: betreft voornamelijk de rekening-courant Sociaal Fonds (2 933 837,76/2 182 887,00), rekening-courant DNB Imea (3 342 147,56/0,00) en toe te wijzen ontvangsten aan de DNB's (947 378,70/836 628,18).

OVERLOPENDE REKENINGEN

Toe te rekenen kosten

Diensten en diverse goederen (8 158 691,70/155 000,00).

Financiële kosten - cashpool (73 891,31/537 126,58).

Resultatenrekening in euro

Codes	RESULTAAT	31/12/2009	31/12/2008
70/74	BEDRIJFSOPBRENGSTEN	1 105 415 633,72	1 080 184 651,55
70	Omzet	1 096 712 786,92	1 073 663 422,65
71	Toename (afname) in de voorraad goederen in bewerking en gereed product en in de bestellingen in uitvoering	-248 866,50	-703 365,30
72	Geproduceerde vaste activa	0,00	0,00
74	Andere bedrijfsopbrengsten	8 951 713,30	7 224 594,20
60/64	BEDRIJFSKOSTEN	1 098 268 156,15	1 072 609 565,07
60	Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	126 509 765,16	119 765 500,05
600/8	Aankopen	130 938 847,95	124 012 540,99
609	Afname (toename) van de voorraad	-4 429 082,79	-4 247 040,94
61	Diensten en diverse goederen	600 367 651,57	558 569 448,17
62	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	371 147 682,10	399 484 796,51
630	Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	41 610,79	43 025,85
631/4	Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen - Toevoegingen, (terugnemingen)	-427 648,80	-8 021,25
635/7	Voorzieningen voor risico's en kosten Toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	-261 864,42	-5 719 239,23
640/8	Andere bedrijfskosten	890 959,75	474 054,97
649	Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten	0,00	0,00
9901	BEDRIJFSWINST(VERLIES)	7 147 477,57	7 575 086,48
75	FINANCIELE OPBRENGSTEN	7 838 540,14	17 190 239,45
750	Opbrengsten uit financiële vaste activa	0,00	0,00
751	Opbrengsten uit vlottende activa	6 889 727,86	16 161 921,29
752/9	Andere financiële opbrengsten	948 812,28	1 028 318,16
65	FINANCIELE KOSTEN	6 715 704,90	16 905 901,40
650	Kosten van schulden	6 675 642,68	16 879 973 ,89
651	Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen - Toevoeging (Terugneming)	0,00	0,00
652/9	Andere financiële kosten	40 062,22	25 927,51
9902	WINST (VERLIES) UIT DE GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING VOOR BELASTING	8 270 312,81	7 859 424,53

Codes	RESULTAAT	31/12/2009	31/12/2008
76	UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN	100 125 346,04	0,00
760	Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	0,00	0,00
761	Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa	0,00	0,00
762	Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	0,00	0,00
763	Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
764/9	Andere uitzonderlijke opbrengsten	100 125 346,04	0,00
66	UITZONDERLIJKE KOSTEN	100 125 346,04	0,00
660	Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	0,00	0,00
661	Waardeverminderingen op financiële vaste activa	0,00	0,00
662	Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten Toevoegingen (bestedingen)	100 125 346,04	-55 621 701,07
663	Minderwaarden op de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
664/8	Andere uitzonderlijke kosten	0,00	55 621 701,07
669	Als herstructureringskosten geactiveerde uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
9903	WINST (VERLIES) VAN HET BOEKJAAR VOOR BELASTING	8 270 312,81	7 859 424,53
780	ONTTREKKINGEN AAN DE UITGESTELDE BELASTINGEN	0,00	0,00
680	OVERBOEKING NAAR DE UITGESTELDE BELASTINGEN	0,00	0,00
67/77	BELASTINGEN OP HET RESULTAAT	8 270 312,81	7 859 424,53
670/3	BELASTINGEN	8 307 221,54	7 916 559,36
77	REGULARISERING VAN BELASTINGEN EN TERUGNEMING VAN VOORZIENINGEN VOOR BELASTINGEN	36 908,73	57 134,83
9904	WINST (VERLIES) VAN HET BOEKJAAR	0,00	0,00
789	ONTTREKKING AAN DE BELASTINGVRIJE RESERVES	0,00	0,00
689	OVERBOEKING NAAR DE BELASTINGVRIJE RESERVES	0,00	0,00
9905	TE BESTEMMEN WINST (VERLIES) VAN HET BOEKJAAR	0,00	0,00

Commentaar bij de resultatenrekening

BEDRIJFSOPBRENGSTEN

Omzet: betreft beheersfacturen aangerekend aan de distributienetbeheerders en De Stroomlijn (1 068 627 652,19/1 042 423 274,01), facturen aan derden (4 767 853,31/6 294 862,53), doorrekening omzetting van pensioenrenten in -kapitalen (0,00/11 637 141,71), aan de distributienetbeheerders nog door te rekenen verplichtingen aan het personeel (-261 864,42/-5 719 239,23) en transitvergoedingen (23 579 145,84/19 027 383,63).

Wijziging in de voorraad goederen in bewerking en gereed product en in de bestellingen in uitvoering: wijziging in de werken voor derden in uitvoering.

Andere bedrijfsopbrengsten: diverse recuperaties bij klanten en personeelsleden.

BEDRIJFSKOSTEN

Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen: betreft aankopen voor magazijn en wijziging in de voorraad.

Diensten en diverse goederen: de belangrijkste posten zijn werken voor vaste activa, onderhoud en herstellingen (273 389 936,36/272 858 971,05) evenals diverse aankopen (79 671 653,90/73 871 453,94) voornamelijk voor rekening van de distributienetbeheerders.

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen: omvat de bezoldigingen, werkgeversbijdragen, bovenwettelijke verzekeringen, andere personeelskosten en pensioenen.

Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa: de evolutie per rubriek wordt gedetailleerd in de Toelichting.

Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: betreft toevoegingen en terugnemingen m.b.t. voorraden en handelsvorderingen.

Voorzieningen voor risico's en kosten: provisies voor verplichtingen aan het personeel.

Andere bedrijfskosten: diverse belastingen en heffingen.

FINANCIËLE OPBRENGSTEN

Opbrengsten uit vlottende activa: intresten i.v.m. cashpool en lening Indexis (6 879 142,71/16 003 797,25) evenals bankintresten (10 585,15/158 124,04).

Andere financiële opbrengsten: vnl. kortingen van leveranciers voor snelle betaling (943 921,75/1 025 074,21).

FINANCIËLE KOSTEN

Kosten van schulden: vnl. intresten m.b.t. kortetermijnkredieten (6 666 715,53/16 809 346,69).

Andere financiële kosten: bankkosten.

UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN

Andere uitzonderlijke opbrengsten: aan de distributienetbeheerders nog door te rekenen verplichtingen aan het personeel inzake pensioenen, verzorgingsstelsels enz.

UITZONDERLIJKE KOSTEN

Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten: provisies voor verplichtingen aan het personeel inzake pensioenen, verzorgingsstelsels enz.

Andere uitzonderlijke kosten: aan de distributienetbeheerders nog door te rekenen verplichtingen aan het personeel inzake pensioenen, verzorgingsstelsels enz.

BELASTINGEN OP HET RESULTAAT

33,99 % op de belastbare grondslag (= winst vóór belasting verhoogd met de verworpen uitgaven).

Toelichting

Staat van de materiële vaste activa

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8192P	xxxxxxxxxxxxxxx	1 476 902,69
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8162		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8172		
Overboeking van een post naar een andere	8182		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8192	1 476 902,69	
Meerwaarde per einde van het boekjaar	8252P	xxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8212		
Verworven van derden	8222		
Afgeboekt	8232		
Overgeboekt van een post naar een andere	8242		
Meerwaarde per einde van het boekjaar	8252		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8322P	xxxxxxxxxxxxxxx	1 395 087,92
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8272	33 726,79	
Teruggenomen want overtollig	8282		
Verworven van derden	8292		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8302		
Overgeboekt van een post naar een andere	8312		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8322	1 428 814,71	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(23)	48 087,98	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MEUBILAIR EN ROLLEND MATERIEEL			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8193P	xxxxxxxxxxxxxxx	326 922,50
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8163		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8173		
Overboeking van een post naar een andere	8183		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8193	326 922,50	
Meerwaarde per einde van het boekjaar	8253P	xxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8213		
Verworven van derden	8223		
Afgeboekt	8233		
Overgeboekt van een post naar een andere	8243		
Meerwaarde per einde van het boekjaar	8253		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar			
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8323P	xxxxxxxxxxxxxxx	317 785,70
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8273	7 884,00	
Teruggenomen want overtollig	8283		
Verworven van derden	8293		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8303		
Overgeboekt van een post naar een andere	8313		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8323	325 669,70	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(24)	1 252,80	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
LEASING EN SOORTGELIJKE RECHTEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8194P	xxxxxxxxxxxxxxxx	76 351,21
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8164		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8174	76 351,21	
Overboeking van een post naar een andere	8184		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8194		
Meerwaarde per einde van het boekjaar	8254P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8214		
Verworven van derden	8224		
Afgeboekt	8234		
Overgeboekt van een post naar een andere	8244		
Meerwaarde per einde van het boekjaar	8254		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8324P	xxxxxxxxxxxxxxxx	76 351,21
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8274		
Teruggenomen want overtollig	8284		
Verworven van derden	8294		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8304	76 351,21	
Overgeboekt van een post naar een andere	8314		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8324		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(25)		
WAARVAN			
Terreinen en gebouwen	250		
Installaties, machines en uitrusting	251		
Meubilair en rollend materiaal	252		

Staat van de financiële vaste activa

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VERBONDEN ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8391P	xxxxxxxxxxxxxxxx	2 606 273,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa ...	8361		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8371	140 267,74	
Overboeking van een post naar een andere(+)/(-)	8381		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8391	2 466 005,26	
Meerwaarde per einde van het boekjaar	8451P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8411		
Verworven van derden	8421		
Afgeboekt	8431		
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8441		
Meerwaarde per einde van het boekjaar	8451		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8521P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8471		
Teruggenomen want overtollig	8481		
Verworven van derden	8491		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8501		
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8511		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8521		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8551P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	8541		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8551		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(280)	<u>2 466 005,26</u>	
VERBONDEN ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN			
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	281P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Toevoegingen	8581		
Terugbetalingen	8591		
Geboekte waardeverminderingen	8601		
Teruggenomen waardeverminderingen	8611		
Wisselkoersverschillen(+)/(-)	8621		
Overige mutaties(+)/(-)	8631		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(281)		
GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR	8651		

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ANDERE ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8393P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1 033 775,01
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa ..	8363		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8373		
Overboeking van een post naar een andere (+)/(-)	8383		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8393	1 033 775,01	
Meerwaarde per einde van het boekjaar	8453P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8413		
Verworven van derden	8423		
Afgeboekt	8433		
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8443		
Meerwaarde per einde van het boekjaar	8453		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8523P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8473		
Teruggenomen want overtollig	8483		
Verworven van derden	8493		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8503		
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8513		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8523		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8553P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar (+)/(-)	8543		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8553		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(284)	1 033 775,01	
ANDERE ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN			
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	285/8P	xxxxxxxxxxxxxxxx	24 810,71
Mutaties tijdens het boekjaar			
Toevoegingen	8583	1 837,38	
Terugbetalingen	8593		
Geboekte waardeverminderingen	8603		
Teruggenomen waardeverminderingen	8613		
Wisselkoersverschillen (+)/(-)	8623		
Overige mutaties (+)/(-)	8633		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(285/8)	26 648,09	
GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR	8653		

Inlichtingen omtrent de deelnemingen

DEELNEMINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE RECHTEN AANGEHOUDEN IN ANDERE ONDERNEMINGEN

Hieronder worden de ondernemingen vermeld waarin de onderneming een deelneming bezit (opgenomen in de posten 280 en 282 van de activa), alsmede de andere ondernemingen waarin de onderneming maatschappelijke rechten bezit (opgenomen in de posten 284 en 51/53 van de activa) ten belope van ten minste 10 % van het geplaatste kapitaal.

NAAM, volledig adres van de ZETEL en zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten			Gegevens geput uit de laatst beschikbare jaarrekening			
	rechtstreeks		dochters	Jaar-rekening per	Munt-code	Eigen vermogen	Nettoresultaat
	Aantal	%	%			(+) of (-) (in eenheden)	
Indexis cvba Ravensteingalerij 4b2 1000 Brussel 1 België 0477.884.257 aandelen op naam	2 251 291	70,00	0,00	31/12/2008	EUR	3 287 436	0
De Stroomlijn cvba Brusselsesteenweg 199 9090 Melle België 0886.337.894 aandelen op naam	1 648	65,92	0,00	31/12/2008	EUR	250 000	0

Overige geldbeleggingen en overlopende rekeningen (activa)

OVERIGE GELDBELEGGINGEN	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Aandelen	51		
Boekwaarde verhoogd met het niet-opgevraagde bedrag	8681		
Niet-opgevraagd bedrag	8682		
Vastrentende effecten	52		
Vastrentende effecten uitgegeven door kredietinstellingen	8684		
Termijnrekeningen bij kredietinstellingen	53		
Met een resterende looptijd of opzegtermijn van			
hoogstens één maand	8686		
meer dan één maand en hoogstens één jaar	8687		
meer dan één jaar	8688		
Hierboven niet-opgenomen overige geldbeleggingen	8689	5 665 285,92	
OVERLOPENDE REKENINGEN			
Uitsplitsing van de post 490/1 van de activa indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt.			
verplichtingen aan het personeel tlv de distributienetbeheerders			489 787 791,63
over te dragen kosten			3 637 410,84
verkregen opbrengsten			1 625 938,53

Staat van het kapitaal en de aandeelhoudersstructuur

STAAT VAN HET KAPITAAL			
	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Maatschappelijk kapitaal			
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar	100P	xxxxxxxxxxxxxxx	18 550,00
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar	(100)	18 550,00	
	Codes	Bedragen	Aantal aandelen
Wijzigingen tijdens het boekjaar			
Samenstelling van het kapitaal			
Soorten aandelen			
Maatschappelijke aandelen zonder nominale waarde		18 550,00	348 431
Aandelen op naam	8702	xxxxxxxxxxxxxxx	348 431
Aandelen aan toonder en/of gedematerialiseerde aandelen	8703	xxxxxxxxxxxxxxx	
	Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd niet-gestort bedrag
Niet gestort kapitaal			
Niet-opgevraagd kapitaal	(101)		xxxxxxxxxxxxxxx
Opgevraagd niet-gestort kapitaal	8712	xxxxxxxxxxxxxxx	
Aandeelhouders die nog moeten volstorten			
	Codes	Boekjaar	
Eigen aandelen			
Gehouden door de vennootschap zelf			
Kapitaalbedrag	8721		
Aantal aandelen	8722		
Gehouden door haar dochters			
Kapitaalbedrag	8731		
Aantal aandelen	8732		
Verplichtingen tot uitgifte van aandelen			
Als gevolg van de uitoefening van CONVERSIERECHTEN			
Bedrag van de lopende converteerbare leningen	8740		
Bedrag van het te plaatsen kapitaal	8741		
Maximum aantal uit te geven aandelen	8742		
Als gevolg van de uitoefening van INSCHRIJVINGSRECHTEN			
Aantal inschrijvingsrechten in omloop	8745		
Bedrag van het te plaatsen kapitaal	8746		
Maximum aantal uit te geven aandelen	8747		
Toegestaan, niet-geplaatst kapitaal	8751		

	Codes	Boekjaar
Aandelen buiten kapitaal		
Verdeling		
Aantal aandelen	8761	
Daaraan verbonden stemrecht	8762	
Uitsplitsing van de aandeelhouders		
Aantal aandelen gehouden door de vennootschap zelf	8771	
Aantal aandelen gehouden door haar dochters	8781	

Staat van de schulden en overlopende rekeningen (passiva)

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN EEN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		
Financiële schulden	8801	
Achtergestelde leningen	8811	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8821	
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8831	
Kredietinstellingen	8841	
Overige leningen	8851	
Handelsschulden	8861	
Leveranciers	8871	
Te betalen wissels	8881	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	8891	
Overige schulden	8901	
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	
Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar		
Financiële schulden	8802	
Achtergestelde leningen	8812	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8822	
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8832	
Kredietinstellingen	8842	
Overige leningen	8852	
Handelsschulden	8862	
Leveranciers	8872	
Te betalen wissels	8882	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	8892	
Overige schulden	8902	
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	8912	
Schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar		
Financiële schulden	8803	
Achtergestelde leningen	8813	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8823	
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8833	
Kredietinstellingen	8843	
Overige leningen	8853	
Handelsschulden	8863	
Leveranciers	8873	
Te betalen wissels	8883	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	8893	
Overige schulden	8903	
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	

	Codes	Boekjaar
GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	
Achtergestelde leningen	8931	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8941	
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8951	
Kredietinstellingen	8961	
Overige leningen	8971	
Handelsschulden	8981	
Leveranciers	8991	
Te betalen wissels	9001	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	9011	
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9021	
Overige schulden	9051	
Totaal door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	
Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming		
Financiële schulden	8922	
Achtergestelde leningen	8932	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8942	
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8952	
Kredietinstellingen	8962	
Overige leningen	8972	
Handelsschulden	8982	
Leveranciers	8992	
Te betalen wissels	9002	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	9012	
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	9022	
Leveranciers	9032	
Te betalen wissels	9042	
Overige schulden	9052	
Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming	9062	
SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN		
Belastingen (post 450/3 van de passiva)		
Vervallen belastingschulden	9072	
Niet-vervallen belastingschulden	9073	1 340 694,86
Geraamde belastingschulden	450	
Bezoldigingen en sociale lasten (post 454/9 van de passiva)		
Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	9076	
Andere schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9077	60 894 361,50

	Boekjaar
OVERLOPENDE REKENINGEN	
Uitsplitsing van de post 492/3 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt	
Provisie Baarle Nassau	155 000,00
Diverse provisies (huurlasten, brandstof wagens)	2 122 112,19
Provisies ICT en Consultancy	5 451 544,87
Provisie vergoedingen derden	152 000,00
Provisie onderhoud WKK's	225 034,64
Proratering financieringskosten KT tov banken	73 891,31
Provisie verzekering BA	53 000,00

Bedrijfsresultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Netto-omzet			
Uitsplitsing per bedrijfscategorie			
Uitsplitsing per geografische markt			
Andere bedrijfsopbrengsten			
Exploitatiesubsidies en vanwege de overheid ontvangen compenserende bedragen	740		
BEDRIJFSKOSTEN			
Werknemers ingeschreven in het personeelsregister			
Totaal aantal op de afsluitingsdatum	9086	4 336	4 051
Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten ...	9087	4 047,2	3 807,1
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	9088	5 972 098	5 560 565
Personeelskosten			
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	620	224 374 411,47	215 995 341,02
Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen	621	62 868 337,49	62 158 527,62
Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen	622	38 047 352,36	64 900 172,96
Andere personeelskosten	623	14 744 552,14	12 629 112,13
Ouderdoms- en overlevingspensioenen	624	31 113 028,64	43 801 642,78
Voorzieningen voor pensioenen			
Toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	635	-261 864,42	-5 719 239,23
Waardeverminderingen			
Op voorraden en bestellingen in uitvoering			
Geboekt	9110	157 690,98	130 057,16
Teruggenomen	9111	585 658,86	
Op handelsvorderingen			
Geboekt	9112	6 038,69	69 639,36
Teruggenomen	9113	5 719,61	207 717,77
Voorzieningen voor risico's en kosten			
Toevoegingen	9115	8 041,55	
Bestedingen en terugnemingen	9116	269 905,97	5 719 239,23
Andere bedrijfskosten			
Bedrijfsbelastingen en -taksen	640	890 959,75	406 218,41
Andere	641/8		67 836,56
Uitzendkrachten en ter beschikking van de onderneming gestelde personen			
Totaal aantal op de afsluitingsdatum	9096	6	6
Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten ..	9097	11,5	13,3
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	9098	21 921	26 320
Kosten voor de onderneming	617	407 310,63	428 526,17

Financiële en uitzonderlijke resultaten

FINANCIËLE RESULTATEN	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Andere financiële opbrengsten			
Door de overheid toegekende subsidies, aangerekend op de resultatenrekening			
Kapitaalsubsidies	9125		
Interestsubsidies	9126		
Uitsplitsing van de overige financiële opbrengsten			
Ontvangen kortingen leveranciers		943 921,75	1 025 074,21
Diverse		4 890,53	3 243,95
Afschrijvingen van kosten bij uitgifte van leningen en van disagio	6501		
Geactiveerde interesten	6503		
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510		
Teruggenomen	6511		
Andere financiële kosten			
Bedrag van het disconto ten laste van de onderneming bij de verhandeling van vorderingen	653		
Vorzieningen met financieel karakter			
Toevoegingen	6560		
Bestedingen en terugnemingen	6561		
Uitsplitsing van de overige financiële kosten			
Bankkosten, nalatigheidsintresten en betalingsverschillen		40 062,22	25 927,51
UITZONDERLIJKE RESULTATEN			
Uitsplitsing van de andere uitzonderlijke opbrengsten			
Toekomstige personeelsverplichtingen			
Uitsplitsing van de andere uitzonderlijke kosten			

Boekjaar
100 125 346,04

Belastingen en taksen

BELASTINGEN OP HET RESULTAAT		Codes	Boekjaar	
Belastingen op het resultaat van het boekjaar		9134	8 183 620,55	
Verschuldigde of betaalde belastingen en voorheffingen		9135	8 078 939,51	
Geactiveerde overschotten van betaalde belastingen en voorheffingen		9136		
Geraamde belastingsupplementen		9137	104 681,04	
Belastingen op het resultaat van vorige boekjaren		9138	123 600,99	
Verschuldigde of betaalde belastingsupplementen		9139	123 600,99	
Geraamde belastingsupplementen of belastingen waarvoor een voorziening werd gevormd		9140		
Belangrijkste oorzaken van de verschillen tussen de winst voor belastingen, zoals die blijkt uit de jaarrekening, en de geraamde belastbare winst				
Invloed van de uitzonderlijke resultaten op de belastingen op het resultaat van het boekjaar				
Bronnen van belastinglatenties		Codes	Boekjaar	
Actieve latenties		9141		
Gecumuleerde fiscale verliezen die aftrekbaar zijn van latere belastbare winsten		9142		
Andere actieve latenties				
Passieve latenties		9144		
Uitsplitsing van de passieve latenties				
BELASTINGEN OP DE TOEGEVOEGDE WAARDE EN BELASTINGEN TEN LASTE VAN DERDEN		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
In rekening gebrachte belasting op de toegevoegde waarde				
Aan de onderneming (aftrekbaar)	9145	148 318 601,92	171 041 758,36	
Door de onderneming	9146	186 565 405,95	212 166 936,47	
Ingehouden bedragen ten laste van derden als				
Bedrijfsvoorheffing	9147	70 518 158,78	82 032 564,62	
Roerende voorheffing	9148	2 719,75	110 224,83	

Betrekkingen met verbonden ondernemingen en met ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VERBONDEN ONDERNEMINGEN			
Financiële vaste activa	(280/1)	2 466 005,26	2 606 273,00
Deelnemingen	(280)	2 466 005,26	2 606 273,00
Achtergestelde vorderingen	9271		
Andere vorderingen	9281		
Vorderingen	9291	6 492 704,74	4 183 484,25
Op meer dan één jaar	9301	4 081 000,00	4 081 000,00
Op hoogstens één jaar	9311	2 411 704,74	102 484,25
Geldbeleggingen	9321		
Aandelen	9331		
Vorderingen	9341		
Schulden	9351	2 053 764,58	2 396 065,39
Op meer dan één jaar	9361		
Op hoogstens één jaar	9371	2 053 764,58	2 396 065,39
Persoonlijke en zakelijke zekerheden			
Door de onderneming gestelde of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van verbonden ondernemingen	9381		
Door verbonden ondernemingen gestelde of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de onderneming	9391		
Andere betekenisvolle financiële verplichtingen	9401		
Financiële resultaten			
Opbrengsten uit financiële vaste activa	9421		
Opbrengsten uit vlottende activa	9431	211 280,56	111 661,52
Andere financiële opbrengsten	9441		
Kosten van schulden	9461	14,48	5 148,77
Andere financiële kosten	9471		
Realisatie van vaste activa			
Verwezenlijkte meerwaarden	9481		
Verwezenlijkte minderwaarden	9491		
ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT			
Financiële vaste activa	(282/3)		
Deelnemingen	(282)		
Achtergestelde vorderingen	9272		
Andere vorderingen	9282		
Vorderingen	9292	536 601 056,62	744 343 978,27
Op meer dan één jaar	9302		
Op hoogstens één jaar	9312	536 601 056,62	744 343 978,27
Schulden	9352	3 359 159,66	26 268,26
Op meer dan één jaar	9362		
Op hoogstens één jaar	9372	3 359 159,66	26 268,26

Financiële betrekkingen

MET BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE ONDERNEMING RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF MET ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS WORDEN GECONTROLEERD

	Codes	Boekjaar
Uitstaande vorderingen op deze personen	9500	
Voorwaarden betreffende de uitstaande vorderingen		
Waarborgen toegestaan in hun voordeel	9501	
Waarborgen toegestaan in hun voordeel - Voornaamste voorwaarden		
Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel	9502	
Voornaamste voorwaarden van deze verplichtingen		
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	9503	76 671,95
Aan oud-bestuurders en oud-zaakvoerders	9504	

MET DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging van de commissaris(sen)	9505	80 000,00
Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door de commissaris(sen)		
Andere controleopdrachten	95061	3 000
Belastingadviesopdrachten	95062	13 490,00
Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten	95063	
Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn)		
Andere controleopdrachten	95081	
Belastingadviesopdrachten	95082	
Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten	95083	605 036,00

Vermeldingen in toepassing van het artikel 133, paragraaf 6 van het Wetboek van vennootschappen

In de toepassing van artikel 133, paragraaf 6 van het Wetboek van vennootschappen heeft het auditcomité een voorafgaandelijke gunstige beslissing gegeven tot de uitvoering van de andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten.

Bijkomende info

Pensioenen en andere vergoedingen

De collectieve overeenkomst van 2 mei 1952 voorzorg een bijkomend pensioen gelijk aan 75 % van het laatste jaarinkomen na aftrek van het paritair wettelijk pensioen na een volledige loopbaan, alsook een overlevingspensioen en wezenrente. Deze toegezegde pensioenregeling werd volledig gefinancierd door de werkgever en de pensioenen werden rechtstreeks door de werkgever aan de begunstigden uitgekeerd. De eruit voortvloeiende resterende verplichtingen hebben voornamelijk betrekking op lopende pensioenen.

De meerderheid van het uitvoerend personeel aangeworven voor 1 januari 2002 en het kaderpersoneel aangeworven voor 1 mei 1999 genieten van toegezegde pensioenregelingen die voorzien in de uitkering van een kapitaal bij pensionering, en een kapitaal en wezenrente bij overlijden voor pensionering. Deze voordelen worden berekend rekening houdend met het laatste jaarinkomen en de diensttijd. De financiering gebeurt door werknemersbijdragen en werkgeversbijdragen, die gestort worden aan pensioenfondsen (O.F.P. Elgabel en O.F.P. Pensiobel) en groepsverzekeringen.

Het uitvoerend personeel aangeworven vanaf 1 januari 2002 en het kaderpersoneel aangeworven vanaf 1 mei 1999 genieten van toegezegde-bijdrageregelingen: deze regelingen voorzien in een kapitaal bij pensionering voortvloeiend uit de betaalde bijdragen en de rendementen toegekend door de pensioeninstellingen, alsook een kapitaal en wezenrente bij overlijden voor pensionering. De financiering gebeurt door werknemersbijdragen en werkgeversbijdragen, die gestort worden aan pensioenfondsen (O.F.P. Enerbel en O.F.P. Powerbel) en groepsverzekeringen. Voor de bijdragen gestort vanaf 1 januari 2004 voorziet de Belgische wetgeving een minimaal gemiddeld rendement: momenteel 3,75 % op de werknemersbijdragen en 3,25 % op de werkgeversbijdragen. Eventuele tekorten dienen door de werkgever gefinancierd te worden. Gelijkaardige vergoedingen werden toegekend via uitstapregelingen.

Financieringswijze pensioenfonds Elgabel

Definities:

ABO: (Accrued Benefit Obligation)

Huidige en waarschijnlijke waarde van de verbintenissen met betrekking tot de verleden loopbanen en berekend op basis van de niet-geprojecteerde elementen (salaris, wettelijk pensioen...), t.t.z. met de waarde op de berekeningsdatum.

PBO: (Projected Benefit Obligation)

Huidige en waarschijnlijke waarde van de verbintenissen met betrekking tot de verleden loopbanen en berekend op basis van de geprojecteerde elementen (salaris, wettelijk pensioen...), t.t.z. met hun geschatte waarde op de uitkeringsdatum (vertrek met pensioen...).

TPB: (Total Projected Benefit)

Huidige en waarschijnlijke waarde van de verbintenissen met betrekking tot de volledige loopbanen en berekend op basis van de geprojecteerde elementen (salaris, wettelijk pensioen...), t.t.z. met hun geschatte waarde op de uitkeringsdatum (vertrek met pensioen...).

Er worden twee grenzen gedefinieerd, vertrekkend van de 3 voormelde indicatoren:

- a) een ondergrens, waaronder het financieringsniveau niet mag dalen.
Deze grens ligt tussen de ABO en de PBO en wordt berekend als volgt:
Ondergrens = PBO - (PBO-ABO) * 65 %
- b) een bovengrens, waarboven het financieringsniveau niet mag stijgen.
Deze grens ligt tussen de PBO en de TPB en wordt berekend als volgt:
Bovengrens = PBO + (TPB - PBO) * 65 %

Derhalve kunnen zich drie verschillende situaties voordoen ten opzichte van de twee grenzen:

1. **Het financieringsniveau ligt hoger dan de bovengrens:**
De patronale dotaties van de aggregate cost worden stopgezet tot aan de volgende herberekening en kunnen slechts worden hervat indien het financieringsniveau zich weer onder de bovengrens bevindt.
2. **Het financieringsniveau ligt tussen de twee grenzen:**
De patronale dotaties van de aggregate cost worden normaal toegepast.
3. **Het financieringsniveau ligt onder de ondergrens:**
Een eenmalige premie gelijk aan het verschil (Ondergrens - Vermogen) wordt opgevraagd om de financiering terug te brengen tot een niveau dat dichterbij de PBO ligt.

Andere vergoedingen

De Groep verstrekt eveneens vergoedingen toegekend na uitdiensttreding (terugbetaling van gezondheidszorgen en tarifaire voordelen) alsook andere langetermijnpersoneelsbeloningen (afscheids- en jubileumpremies).

Verplichtingen van Eandis

De pensioenverplichtingen en de gelijkaardige verplichtingen zijn de volgende:

In kEUR	2009		2008	
	Pensioenen	Andere vergoedingen	Pensioenen	Andere vergoedingen
Contante waarde van de brutoverplichting	-709 825	-185 267	-716 506	-189 749
Reële waarde van de fondsbeleggingen	<u>401 181</u>	<u>4 218</u>	<u>392 887</u>	<u>4 221</u>
Deficit	-308 644	-181 049	-323 619	-185 528
Niet in de balans opgenomen actuariële winsten of verliezen			95 769	23 810
In de balans opgenomen verplichting	-308 644	-181 049	-227 850	-161 718

De wijziging gedurende de verslagperiode 2008 van de contante waarde van de brutoverplichting en de reële waarde van de fondsbeleggingen kan als volgt worden gedetailleerd:

WIJZIGING VAN DE CONTANTE WAARDE VAN DE BRUTOVERPLICHTING						
	2009			2008		
In kEUR	Pensioenen	Andere vergoedingen	Totaal	Pensioenen	Andere vergoedingen	Totaal
Beginsaldo	-716 506	-189 749	-906 255	-731 909	-181 214	-913 123
Aan het dienstjaar toegerekende kosten	-17 546	-4 770	-22 316	-14 171	-4 479	-18 650
Rentekosten	-37 017	-9 005	-46 022	-35 297	-9 245	-44 542
Bijdragen van de deelnemers	-1 819	0,00	-1 819	-1 819	0,00	-1 819
Actuariële winsten en verliezen	-10 681	6 056	-4 625	-12 072	-7 249	-19 321
Betaalde vergoedingen	77 733	12 201	89 934	62 605	12 438	75 043
Pensioenkosten verstreken diensttijd	0,00	0,00	0,00	1 151	0,00	1 151
Kosten van vervroegde pensionering	-3 989	0,00	-3 989	36	0,00	36
Bedrijfscombinaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Afwikkelingen	0,00	0,00	0,00	14 970	0,00	14 970
Eindsaldo	-709 825	-185 267	-895 092	-716 506	-189 749	-906 255

WIJZIGING VAN DE REELE WAARDE VAN DE FONDSBELEGGINGEN						
	2009			2008		
In kEUR	Pensioenen	Andere vergoedingen	Totaal	Pensioenen	Andere vergoedingen	Totaal
Beginsaldo	392 887	4 221	397 108	461 779	4 452	466 231
Verwacht rendement	22 653	247	22 900	24 550	225	24 775
Actuariële winsten en verliezen	12 143	33	12 176	-102 616	-127	-102 743
Bijdragen van de werkgever	49 412	11 918	61 330	81 834	12 109	93 943
Bijdragen van de deelnemers	1 819	0,00	1 819	1 819	0,00	1 819
Betaalde vergoedingen	-77 733	-12 201	-89 934	-62 606	-12 438	-75 044
Pensioenkosten verstreken diensttijd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bedrijfscombinaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Afwikkelingen	0,00	0,00	0,00	-11 873	0,00	-11 873
Eindsaldo	401 181	4 218	405 399	392 887	4 221	397 108

Voornaamste actuariële veronderstellingen

Volgende actuariële veronderstellingen werden gebruikt bij de bepaling van de voorzieningen voor pensioenen en gelijkaardige vergoedingen:

In %	31/12/2009	31/12/2008
Disconteringsvoet	4,60	5,20
Verwacht rendement op fondsbeleggingen	6,00	5,40
Verwachte gemiddelde salarisstijgingen (zonder inflatie)	2,00	2,00
Verwachte inflatie	2,00	2,20
Verwachte stijging van de ziektekosten (incl. inflatie)	3,00	3,20
Verwachte stijging van de tariefvoordelen	0,25	0,25

Ervaringsaanpassingen

Het deel van de ervaringsaanpassingen in de actuariële winsten en verliezen, t.t.z. het deel dat niet te wijten is aan de wijzigingen in de actuariële veronderstellingen, kan als volgt worden samengevat:

In kEUR	Pensioenen	Andere verplichtingen
Contante waarde van de brutoverplichting aan het einde van de periode	-709 825	-185 267
Reële waarde van de fondsbeleggingen aan het einde van de periode	401 181	4 218
Surplus (+)/tekort (-)	-308 644	-181 049
Ervaringsaanpassing op de verplichtingen	-15 761	15 326
Ervaringsaanpassing op de fondsbeleggingen	12 143	33

Indeling van de fondsbeleggingen

De indeling van de fondsbeleggingen in functie van de belangrijkste categorie van activa is de volgende:

Categorie	Munt	Elgabel	Pensiobel	Verzekerings- ondernemingen	Totaal
Aandelen	Eurozone	14,10	15,39	8,63	13,04
Aandelen	Buiten eurozone	11,09	10,80	3,88	9,26
Staatsobligaties	Eurozone	19,02	18,56	30,66	21,77
Andere obligaties	Eurozone	28,64	27,95	44,42	32,35
Andere obligaties	Buiten eurozone	0,00	0,00	0,00	0,00
Onroerend goed		8,75	8,52	5,61	7,93
Cash		4,46	5,23	2,77	4,21
Andere		13,94	13,55	4,03	11,44
Totaal		100 %	100 %	100 %	100 %

Sociale balans

Nummers van de paritaire comités die voor de onderneming bevoegd zijn:

Staat van de tewerkgestelde personen Werknemers ingeschreven in het personeelsregister

Tijdens het boekjaar en het vorige boekjaar	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE)	3P. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE)
		(boekjaar)	(boekjaar)	(boekjaar)	(vorig boekjaar)
Gemiddeld aantal werknemers	100	3 714,6	443,4	4 047,2 (VTE)	3 807,1 (VTE)
Aantal daadwerkelijke gepresteerde uren	101	5 435 946	536 152	5 972 098 (T)	5 560 565 (T)
Personeelskosten	102	314 430 044,05	25 604 609,41	340 034 653,46 (T)	355 683 153,73 (T)
Bedrag van de voordelen bovenop het loon .	103	xxxxxxxxxxxxx	xxxxxxxxxxxxx	10 285 013,60 (T)	7 715 717,20 (T)

Op de afsluitingsdatum van het boekjaar	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Aantal werknemers ingeschreven in het personeelsregister	105	3 881	455	4 223,7
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	110	3 646	452	3 986,6
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	111	235	3	237,1
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	112			
Vervangingsovereenkomst	113			
Volgens het geslacht				
Mannen	120	3 070	199	3 222,0
Lager onderwijs	1200	58	14	68,5
Secundair onderwijs	1201	1 915	127	2 011,9
Hoger niet-universitair onderwijs	1202	919	57	962,8
Universitair onderwijs	1203	178	1	178,8
Vrouwen	121	811	256	1 001,7
Lager onderwijs	1210		3	1,8
Secundair onderwijs	1211	316	118	402,6
Hoger niet-universitair onderwijs	1212	421	130	519,3
Universitair onderwijs	1213	74	5	78,0
Volgens de beroepscategorie				
Directiepersoneel	130	714	23	732,9
Bedienden	134	3 167	432	3 490,8
Arbeiders	132			
Andere	133			

Uitzendkrachten en ter beschikking van de onderneming gestelde personen

Tijdens het boekjaar	Codes	1. Uitzendkrachten	2. Ter beschikking van de onderneming gestelde personen
Gemiddeld aantal tewerkgestelde personen	150	11,5	
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	151	21 921	
Kosten voor de onderneming	152	407 310,63	

Tabel van het personeelsverloop tijdens het boekjaar

INGETREDEN	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Aantal werknemers die tijdens het boekjaar in het personeelsregister werden ingeschreven	205	563	3	565,5
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	210	381	2	382,7
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	211	182	1	182,8
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	212			
Vervangingsovereenkomst	213			
UITGETREDEN				
Aantal werknemers met een in het personeelsregister opgetekende datum waarop hun overeenkomst tijdens het boekjaar een einde nam	305	271	10	278,5
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	310	167	4	169,6
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	311	104	6	108,9
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	312			
Vervangingsovereenkomst	313			
Volgens de reden van beëindiging van de overeenkomst				
Pensioen	340	112	3	114,1
Brugpensioen	341			
Afdanking	342	39		39,0
Andere reden	343	120	7	125,4
Waarvan: het aantal werknemers dat als zelfstandige ten minste op halftijdse basis diensten blijft verlenen aan de onderneming	350			

Inlichtingen over de opleiding voor de werknemers tijdens het boekjaar

	Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5801	2 962	5811	964
Aantal gevolgde opleidingsuren	5802	130 866	5812	36 066
Nettokosten voor de onderneming	5803	12 140 462,00	5813	3 227 212,00
waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding	58031	12 140 462,00	58131	3 227 212,00
waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen	58032		58132	
waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)	58033		58133	
Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5821	1 833	5831	608
Aantal gevolgde opleidingsuren	5822	38 380	5832	10 177
Nettokosten voor de onderneming	5823	2 218 683,00	5833	589 776,40
Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5841		5851	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5842		5852	
Nettokosten voor de onderneming	5843		5853	

Waarderingsregels

Materiële vaste activa

De waarde van de materiële vaste activa is gelijk aan de boekwaarde. Dit is de aanschaffingswaarde (a) verminderd met de tussenkomsten van derden (b) en verminderd met de afschrijvingen (c).

a. aanschaffingswaarde

De materiële vaste activa worden geboekt tegen aanschaffings-, kost- of inbrengprijs.

b. tussenkomsten van derden

De tussenkomsten van derden in de financiering van materiële vaste activa worden op de overeenkomstige aanschaffingswaarde in mindering gebracht.

c. afschrijvingen

De afschrijvingsbasis omvat de aanschaffingswaarde verminderd met de tussenkomsten van derden en met de volledig afgeschreven installaties.

De lineaire afschrijvingsvoeten zijn:

- ICS-netten en aftakkingen: 5,56 %
- Informatica hardware (handterminals Indexis): 20 %

Vanaf 01.01.2003 wordt de pro-ratering methode toegepast in het vastliggend. Voor alle bestaande assets voor 01.01.2003 blijft de oude werkwijze gelden.

Principe pro-ratering:

- Voor alle investeringsklassen, behalve terreinen en technische installaties, geldt volgende afschrijvingsregel: op investeringen in dienst gesteld in het vastliggend in maand m, worden vanaf maand m+1 maandelijkse afschrijvingen berekend.
- Voor de investeringsklasse technische installaties geldt volgende afschrijvingsregel: de indienststelling gebeurt automatisch op het einde van het boekjaar (j). Op deze investeringen worden vanaf het jaar volgend op de indienststelling van de investeringen, dus in het jaar j+1, maandelijkse afschrijvingen berekend.

Financiële vaste activa

Aandelen worden tegen hun aanschaffings- of inbrengwaarde aan de actiefzijde van de balans geboekt.

Vorderingen op meer dan één jaar en op ten hoogste één jaar

Deze vorderingen worden tegen hun nominale waarde geboekt. In het geval van een faillissement of concordaat wordt de vordering onmiddellijk afgeschreven en de btw teruggevorderd. Voor vorderingen welke meer dan een jaar vervallen zijn, en in behandeling van de juridische dienst, wordt een waardevermindering ten belope van 100 % exclusief btw geboekt. Ook op andere vorderingen kunnen waardeverminderingen worden toegepast die aan elk afzonderlijk geval zijn aangepast.

Voorraden van materieel en goederen

Verbruiksgoederen, toebehoren en goederen worden aan de actiefzijde geboekt tegen hun aanschaffingswaarde, zoals aangerekend door de leverancier. De overeenkomstige voorraden worden gewaardeerd volgens de methode van de gewogen prijzen.

Er wordt een waardevermindering toegepast op verbruiksgoederen of benodigdheden die, gezien hun verouderde staat, niet meer voor de exploitatie kunnen dienen of waarvan de geraamde verkoopwaarde lager ligt dan de prijs die in de boeken staat vermeld.

Bestellingen in uitvoering

De bestellingen in uitvoering worden tegen kostprijs aan de actiefzijde van de balans geboekt.

Voorzieningen voor risico's en lasten

Personeelsbeloningen

Pensioenregelingen en andere vergoedingen toegekend na uitdiensttreding

De bijdragen voor toegezegde-bijdrageregelingen worden als last opgenomen op het moment dat ze verschuldigd zijn alsook eventuele tekorten ten opzichte van het minimum gegarandeerd rendement. De verplichtingen van Eandis betreffende de toegezegd-pensioenregelingen, alsook de kosten die eruit voortvloeien, worden gewaardeerd op basis van de "Projected Unit Credit"-methode. Het in de balans opgenomen bedrag vertegenwoordigt de contante waarde van de omschreven pensioenverplichtingen (DBO), verminderd met de pensioenkosten van verstreken diensttijd die nog niet werden opgenomen en de reële waarde van fondsbeleggingen. De pensioenkosten van verstreken diensttijd naar aanleiding van de introductie van of wijziging in toegezegd-pensioenregelingen worden lineair als last opgenomen over de gemiddelde periode tot de vergoedingen onvoorwaardelijk zijn toegezegd. In zoverre de vergoedingen onmiddellijk onvoorwaardelijk zijn toegezegd, worden de pensioenkosten van verstreken diensttijd onmiddellijk opgenomen.

Andere langetermijnpersoneelsbeloningen

Deze voordelen worden op dezelfde wijze behandeld als pensioenregelingen doch de kosten van verstreken diensttijd alsook de actuariële winsten en verliezen worden onmiddellijk opgenomen in de winst- en verliesrekening.

Overlopende rekeningen

De distributienetbeheerders hebben hun akkoord gegeven om de werkelijke bedragen, waarvan sprake in vorige rubriek, tenlaste te nemen. In de overlopende rekeningen van het actief worden deze geraamde verplichtingen geactiveerd.

Wijziging van de waarderingsregels

Bij de berekening van de 'voorzieningen voor risico's en lasten' in het kader van de personeelsbeloningen worden de actuariële winsten en verliezen betreffende de toegezegd-pensioenregelingen vanaf 2009 onmiddellijk opgenomen in de winst-en verliesrekening. Voordien werd het gedeelte van de actuariële winsten en verliezen dat meer bedroeg dan 10 % van het hoogste van de contante waarde van de pensioenverplichtingen en de reële waarde van de fondsbeleggingen lineair als last opgenomen over de gemiddelde resterende diensttijd van de deelnemers (de zogenaamde corridor methode). De impact van deze nieuwe methode op de "voorzieningen voor risico's en lasten", 106 645 kEUR, wordt in de resultatenrekening geneutraliseerd door bijkomende activering van dit bedrag op 'overlopende rekeningen'.

*Financieel verslag
geconsolideerde jaarrekening*

A light beige, curved line that starts under the first line of the title and extends to the right, following the curve of the page's edge.



Deloitte Bedrijfsrevisoren
Lange Lozanastraat 270
B-2018 Antwerpen
Belgium
Tel. + 32 3 800 85 00
Fax + 32 3 800 85 01
www.deloitte.be

Eandis CVBA

Verslag van de commissaris over de geconsolideerde jaarrekening afgesloten op 31 december 2009 gericht tot de algemene vergadering van aandeelhouders

Aan de aandeelhouders

Overeenkomstig de wettelijke en statutaire bepalingen, brengen wij u verslag uit in het kader van het mandaat van commissaris dat ons werd toevertrouwd. Dit verslag omvat ons oordeel over de geconsolideerde jaarrekening evenals de vereiste bijkomende vermelding.

Verklaring over de geconsolideerde jaarrekening zonder voorbehoud

Wij hebben de controle uitgevoerd van de geconsolideerde jaarrekening van Eandis CVBA ("de vennootschap") en haar dochterondernemingen (samen "de groep") over het boekjaar afgesloten op 31 december 2009, opgesteld op basis van het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel, met een balanstotaal van 1.102.859 (000) EUR en waarvan de resultatenrekening afsluit met een geconsolideerde winst (deel van de groep) van het boekjaar van 0 (000) EUR.

De jaarrekeningen van een aantal belangrijke vennootschappen opgenomen in de consolidatiekring, met een balanstotaal van 24.428 (000) EUR en met een totale winst van het boekjaar van 0 (000) EUR werden gecontroleerd door andere revisoren. Onze verklaring over de hierbij gevoegde geconsolideerde jaarrekening is, voor zover deze betrekking heeft op bedragen betreffende deze vennootschappen, gesteund op de verslagen van deze andere revisoren.

Het opstellen van de geconsolideerde jaarrekening valt onder de verantwoordelijkheid van de raad van bestuur. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, implementeren en instandhouden van een interne controle met betrekking tot het opstellen en de getrouwe weergave van de geconsolideerde jaarrekening zodat deze geen afwijkingen van materieel belang, als gevolg van fraude of van fouten, bevat, het kiezen en toepassen van geschikte waarderingsregels en het maken van boekhoudkundige ramingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Het is onze verantwoordelijkheid een oordeel over deze geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking te brengen op basis van onze controle. Wij hebben onze controle uitgevoerd overeenkomstig de wettelijke bepalingen en volgens de in België geldende controlenormen, zoals uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren. Deze controlenormen vereisen dat onze controle zo wordt georganiseerd en uitgevoerd dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de geconsolideerde jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Overeenkomstig deze controlenormen, hebben wij controlewerkzaamheden uitgevoerd ter verkrijging van controle-informatie over de in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen bedragen en toelichtingen. De selectie van deze controlewerkzaamheden is afhankelijk van onze beoordeling welke een inschatting omvat van het risico dat de geconsolideerde jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of van fouten. Bij het maken van onze risico-inschatting houden wij rekening met de bestaande interne controle van de groep met betrekking tot het opstellen en de getrouwe weergave van de geconsolideerde jaarrekening ten einde in de gegeven omstandigheden de gepaste werkzaamheden te bepalen maar niet om een oordeel over de effectiviteit van de interne controle van de groep te geven.

Deloitte Bedrijfsrevisoren / Reviseurs d'Entreprises
Burgerlijke vennootschap onder de vorm van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
Maatschappelijke zetel: Berkenlaan 8b, B-1831 Diegem
BTW BE 0429 053.863 - RPR Brussel - IBAN BE 17 2300 0465 6121 - BIC GEBABEBB

Member of Deloitte Touche Tohmatsu

Wij hebben tevens de gegrondheid van de waarderingsregels, de redelijkheid van de boekhoudkundige ramingen gemaakt door de vennootschap, alsook de voorstelling van de geconsolideerde jaarrekening als geheel beoordeeld. Ten slotte hebben wij van de raad van bestuur en van de verantwoordelijken van de vennootschap de voor onze controlewerkzaamheden vereiste ophelderingen en inlichtingen verkregen. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie, samen met de verslagen van andere revisoren waarop wij gesteund hebben, een redelijke basis vormt voor het uitbrengen van ons oordeel.

Naar ons oordeel, en op basis van de verslagen van de andere revisoren, geeft de geconsolideerde jaarrekening afgesloten op 31 december 2009 een getrouw beeld van het vermogen, de financiële toestand en de resultaten van de groep, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

Bijkomende vermelding

Het opstellen en de inhoud van het geconsolideerde jaarverslag vallen onder de verantwoordelijkheid van de raad van bestuur.

Het is onze verantwoordelijkheid om in ons verslag de volgende bijkomende vermelding op te nemen die niet van aard is om de draagwijdte van onze verklaring over de geconsolideerde jaarrekening te wijzigen:

- Het geconsolideerde jaarverslag behandelt de door de wet vereiste inlichtingen en stemt overeen met de geconsolideerde jaarrekening. Wij kunnen ons echter niet uitspreken over de beschrijving van de voornaamste risico's en onzekerheden waarmee de groep wordt geconfronteerd, alsook van haar positie, haar voorzienbare evolutie of de aanmerkelijke invloed van bepaalde feiten op haar toekomstige ontwikkeling. Wij kunnen evenwel bevestigen dat de verstrekte gegevens geen onmiskenbare inconsistenties vertonen met de informatie waarover wij beschikken in het kader van ons mandaat.

Antwerpen, 8 maart 2010

De commissaris

DELOITTE Bedrijfsrevisoren
BV o.v.v.e. CVBA
Vertegenwoordigd door Dirk Cleymans

VERKLARING BETREFFENDE DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

INLICHTINGEN TE VERSTREKKEN DOOR ELKE ONDERNEMING DIE ONDERWORPEN IS AAN DE BEPALINGEN VAN HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN INZAKE DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

De onderneming heeft een geconsolideerde jaarrekening en een geconsolideerd jaarverslag opgesteld en openbaar gemaakt*

~~De onderneming heeft geen geconsolideerde jaarrekening en een geconsolideerd jaarverslag opgesteld, omdat zij daarvan vrijgesteld is om de volgende reden(en)*~~

De onderneming en haar dochterondernemingen overschrijden op geconsolideerde basis niet meer dan één van de in artikel 16 van het Wetboek van vennootschappen vermelde criteria*

De onderneming is zelf dochteronderneming van een moederonderneming die een geconsolideerde jaarrekening, waarin haar jaarrekening door consolidatie opgenomen is, opstelt en openbaar maakt*

Indien ja, motivering dat aan alle voorwaarden tot vrijstelling, opgenomen in artikel 113, paragrafen 2 en 3 van het Wetboek van vennootschappen, is voldaan:

Naam, volledig adres van de zetel en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ondernemingsnummer van de moederonderneming die de geconsolideerde jaarrekening opstelt en openbaar maakt, op grond waarvan de vrijstelling is verleend:

INLICHTINGEN DIE MOETEN WORDEN VERSTREKT DOOR DE ONDERNEMING INDIEN ZIJ DOCHTERONDERNEMING OF GEMEENSCHAPPELIJKE DOCHTERONDERNEMING IS

Naam, volledig adres van de zetel en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ondernemingsnummer van de moederonderneming(en) en de aanduiding of deze moederonderneming(en) een geconsolideerde jaarrekening, waarin haar jaarrekening door consolidatie opgenomen is, opstelt (opstellen) en openbaar maakt (maken)**

Indien de moederonderneming(en) (een) onderneming(en) naar buitenlands recht is (zijn), de plaats waar de hiervoor bedoelde geconsolideerde jaarrekening verkrijgbaar is**

* Schrappen wat niet van toepassing is.

** Wordt de jaarrekening van de onderneming op verschillende niveaus geconsolideerd, dan worden deze gegevens verstrekt, enerzijds voor het grootste geheel en anderzijds voor het kleinste geheel van ondernemingen waarvan de onderneming als dochter deel uitmaakt en waarvoor een geconsolideerde jaarrekening wordt opgesteld en openbaar gemaakt.

Geconsolideerde balans in euro

Codes	ACTIVA	31/12/2009	31/12/2008
20/28	VASTE ACTIVA	19 999 891,98	19 522 636,77
20	OPRICHTINGSKOSTEN	0,00	42 325,12
21	IMMATERIELE VASTE ACTIVA	0,00	0,00
9920	POSITIEVE CONSOLIDATIEVERSCHILLEN	0,00	0,00
22/27	MATERIELE VASTE ACTIVA	18 939 468,88	18 421 725,93
22	Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
23	Installaties, machines en uitrusting	48 087,98	81 814,77
24	Meubilair en rollend materieel	18 891 380,90	18 339 911,16
25	Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
26	Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
27	Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	0,00	0,00
28	FINANCIËLE VASTE ACTIVA	1 060 423,10	1 058 585,72
9921	Vennootschappen waarop vermogensmutatie is toegepast	0,00	0,00
99211	Deelnemingen	0,00	0,00
99212	Vorderingen	0,00	0,00
284/8	Andere ondernemingen	1 060 423,10	1 058 585,72
284	Deelnemingen, aandelen en deelbewijzen	1 033 775,01	1 033 775,01
285/8	Vorderingen	26 648,09	24 810,71
29/58	VLOTTENDE ACTIVA	1 082 859 164,05	1 170 319 832,70
29	VORDERINGEN OP MEER DAN EEN JAAR	0,00	0,00
290	Handelsvorderingen	0,00	0,00
291	Overige vorderingen	0,00	0,00
292	Actieve belastingslatenties	0,00	0,00
3	VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING	26 732 389,59	22 124 205,42
30/36	Vorraden	26 732 389,59	21 875 338,92
30/31	Grond- en hulpstoffen	26 732 389,59	21 875 338,92
32	Goederen in bewerking	0,00	0,00
33	Gereed product	0,00	0,00
34	Handelsgoederen	0,00	0,00
35	Onroerende goederen bestemd voor verkoop	0,00	0,00
36	Vooruitbetalingen	0,00	0,00
37	Bestellingen in uitvoering	0,00	248 866,50
40/41	VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR	548 592 463,74	748 123 579,40
40	Handelsvorderingen	39 994 743,40	47 560 358,51
41	Overige vorderingen	508 597 720,34	700 563 220,89
50/53	GELDBELEGGINGEN	8 325 198,98	0,00
50	Eigen aandelen	0,00	0,00
51/53	Overige beleggingen	8 325 198,98	0,00
54/58	LIQUIDE MIDDELEN	3 813 257,78	5 032 106,01
490/1	OVERLOPENDE REKENINGEN	495 395 853,96	395 039 941,87
20/58	TOTAAL DER ACTIVA	1 102 859 056,03	1 189 842 469,47

Codes	PASSIVA	31/12/2009	31/12/2008
10/15	EIGEN VERMOGEN	20 405,00	74 537,41
10	KAPITAAL	18 550,00	18 550,00
100	Geplaatst kapitaal	18 550,00	18 550,00
101	Niet-opgevraagd kapitaal	0,00	0,00
11	UITGIFTEPREMIES	0,00	0,00
12	HERWAARDERINGSMEERWAARDEN	0,00	0,00
9910	GECONSOLIDEERDE RESERVES (+)(-)	1 855,00	1 855,00
9911	NEGATIEVE CONSOLIDATIEVERSCHILLEN	0,00	54 132,41
99201	TOEREKENING POSITIEVE CONSOLIDATIEVERSCHILLEN	0,00	0,00
9912	OMREKENINGSVERSCHILLEN (+)(-)	0,00	0,00
15	KAPITAALSUBSIDIES	0,00	0,00
	BELANGEN VAN DERDEN		
9913	BELANGEN VAN DERDEN	1 071 433,82	877 030,67
16	VOORZIENINGEN, UITGESTELDE BELASTINGEN EN BELASTINGLATENTIES	489 787 791,63	389 924 310,01
160/5	VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN	489 787 791,63	389 924 310,01
160	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	489 787 791,63	389 924 310,01
161	Belastingen	0,00	0,00
162	Grote herstellings- en onderhoudswerken	0,00	0,00
163/5	Overige risico's en kosten	0,00	0,00
168	UITGESTELDE BELASTINGEN EN BELASTINGLATENTIES	0,00	0,00
17/49	SCHULDEN	611 979 425,58	798 966 591,38
17	SCHULDEN OP MEER DAN EEN JAAR	0,00	7 000 000,00
170/4	Financiële schulden	0,00	7 000 000,00
170	Achtergestelde leningen	0,00	0,00
171	Niet-achtergestelde obligatieleningen	0,00	0,00
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00
173	Kredietinstellingen	0,00	7 000 000,00
174	Overige leningen	0,00	0,00
175	Handelsschulden	0,00	0,00
1750	Leveranciers	0,00	0,00
1751	Te betalen wissels	0,00	0,00
176	Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	0,00	0,00
178/9	Overige schulden	0,00	0,00
42/48	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR	602 879 129,59	789 964 187,19
42	Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	7 000 000,00	0,00
43	Financiële schulden	429 765 414,39	632 124 125,44
430/8	Kredietinstellingen	429 765 414,39	632 124 125,44
439	Overige leningen	0,00	0,00
44	Handelsschulden	94 039 772,10	97 074 513,66
440/4	Leveranciers	94 039 772,10	97 074 513,66
441	Te betalen wissels	0,00	0,00
46	Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	0,00	248 866,76
45	Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	64 667 682,64	57 461 544,07
450/3	Belastingen	2 033 943,56	1 847 278,68
454/9	Bezoldigingen en sociale lasten	62 633 739,08	55 614 265,39
47/48	Overige schulden	7 406 260,46	3 055 137,26
492/3	OVERLOPENDE REKENINGEN	9 100 295,99	2 002 404,19
10/49	TOTAAL DER PASSIVA	1 102 859 056,03	1 189 842 469,47

Commentaar bij de activa

OPRICHTINGSKOSTEN

Deze rubriek bevat de boekwaarde van de kosten die verbonden zijn aan de oprichting van CVBA De Stroomlijn. De evolutie wordt gedetailleerd in de Toelichting.

MATERIELE VASTE ACTIVA

Deze rubriek bevat de boekwaarde van de investeringen. De evolutie per categorie wordt gedetailleerd in de Toelichting.

FINANCIELE VASTE ACTIVA

Andere financiële vaste activa: betreft vnl. participaties in de bedrijventra op het grondgebied van Gaselwest, Imewo en Iveka (1 033 486,68/1 033 486,68) en diverse betaalde borgtochten (26 648,09/24 810,71).

VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING

Voorraden: betreft voornamelijk materialen bestemd voor investeringen elektriciteit en gas voor rekening van de distributienetbeheerders.

Bestellingen in uitvoering: betreft werken in uitvoering voor rekening van derden.

VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

Handelsvorderingen: betreft hoofdzakelijk factureringen en nog op te maken facturen vnl. aan de distributienetbeheerders (38 153 515,32/47 009 325,73). Deze rubriek bevat verder leveranciers met debetsaldo (698 567,97/532 191,05), te ontvangen creditnota's leveranciers (1 123 751,37/0,00) en dubieuze vorderingen na aftrek van de geboekte waardeverminderingen (18 908,74/18 841,73).

Overige vorderingen: deze rubriek bevat terug te vorderen btw (3 800 125,40/645 171,20), terug te vorderen belastingen (0,00/15 044,80) de rekening-courant DNB's m.b.t. de cashpool (503 657 483,72/699 730 481,89) en diverse bij derden terug te vorderen bedragen (1 140 111,22/172 523,00).

GELDBELEGGINGEN

Betreft fund option plans (5 774 198,98/0,00) en een korte termijn belegging (2 551 000/0,00).

LIQUIDE MIDDELEN

Betreft de saldi op de bankrekeningen evenals de R/C Sociaal Fonds.

OVERLOPENDE REKENINGEN

Over te dragen kosten: betreft voornamelijk een betaald voorschot aan het Fonds voor Aanvullende Vergoedingen (454 292,92/452 176,02), Ethias Fonds (344 433,87/392 433,87), pro-ratering intresten commercial papers (53 085,72/736 572,08) en debetsaldi te ontvangen facturen (2 552 484,74/2 130 208,28).

Verkregen opbrengsten: betreft voornamelijk nog aan de distributienetbeheerders door te rekenen bedragen m.b.t. verplichtingen aan het personeel inzake pensioenen, verzorgingsstelsels enz. (489 787 791,63/389 924 310,01).

Commentaar bij de passiva

KAPITAAL

Geplaatst kapitaal: het kapitaal is vertegenwoordigd door 348 431 aandelen op naam van de DNB's.

GECONSOLIDEERDE RESERVES

Wettelijke reserve: bedraagt 10 % van het kapitaal.

NEGATIEVE CONSOLIDATIEVERSCHILLEN

Badwill

BELANGEN VAN DERDEN

Aandeel van de minderheidsaandeelhouders, vnl. TMVW en ORES.

VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN

Pensioenen en soortgelijke verplichtingen: betreft verplichtingen aan het personeel inzake pensioenen, verzorgingsstelsels enz.

SCHULDEN OP MEER DAN EEN JAAR

Financiële schulden: schulden aan kredietinstellingen.

SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

Schulden op meer dan 1 jaar die binnen het jaar vervallen: schulden aan kredietinstellingen.

Financiële schulden: commercial papers (165 350 000,00/199 915 000,00), vast voorschot (210 000 000,00/375 000 000,00) en zichtrekening (54 415 414,39/57 209 125,44).

Handelsschulden: betreft voornamelijk openstaande schulden van facturen (66 503 457,68/60 049 472,64) evenals nog te ontvangen facturen en creditnota's (26 518 157,83/37 024 603,01).

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen: betreft tussentijdse facturen m.b.t. werken uitgevoerd voor derden.

Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten:

Belastingen: betreft provisie vennootschapbelasting (356 994,51/351.256,43), btw (109 507,62/0,00), bedrijfsvoorheffing (1 564 710,67/1 375 332,81) en te storten roerende voorheffing (2 730,76/120 689,44).

Bezoldigingen en sociale lasten: betreft voorzieningen voor vakantiegeld (33 569 160,32/31 795 183,16), te betalen RSZ (10 020 654,55/14 531 174,61), bezoldigingen (2 390 566,45/2 290 137,17) en andere sociale schulden (16 653 357,76/6 997 770,45).

Overige schulden: betreft voornamelijk de R/C Sociaal Fonds (2 953 424,87/2 182 887,00).

OVERLOPENDE REKENINGEN

Toe te rekenen kosten

Diensten en diverse goederen (8 476 921,70/155 000,00).

Financiële kosten (237 464,26/923 419,66).

Over te dragen opbrengsten: diverse (385 910,03/923 984,53).

Geconsolideerde resultatenrekening

(uitsplitsing van de bedrijfsresultaten naar hun aard)

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BEDRIJFSOPBRENGSTEN	70/74	1 116 389 135,76	1 091 590 958,64
Omzet	70	1 106 914 886,99	1 084 699 529,18
Toename (afname) in de voorraad goederen in bewerking en gereed product en in de bestellingen in uitvoering (+)(-)	71	-248 866,50	-703 365,30
Geproduceerde vaste activa	72	106 573,46	0,00
Andere bedrijfsopbrengsten	74	9 616 541,81	7 594 794,76
BEDRIJFSKOSTEN	60/64	1 108 973 748,89	1 083 452 266,47
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	60	126 509 765,16	119 765 500,05
Aankopen	600/8	130 938 847,95	124 012 540,99
Afname (toename) van de voorraad (+)(-)	609	-4 429 082,79	-4 247 040,94
Diensten en diverse goederen	61	591 753 660,66	555 363 146,11
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	382 793 863,09	410 152 667,31
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	7 712 431,17	3 400 544,52
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen - Toevoegingen (terugnemingen) (+)(-)	631/4	-427 648,80	-8 021,25
Voorzieningen voor risico's en kosten - Toevoegingen (terugnemingen) (+)(-)	653/7	-261 864,42	-5 719 239,23
Andere bedrijfskosten	640/8	893 542,03	497 668,96
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)	649	0,00	0,00
Afschrijvingen op positieve consolidatieverschillen	9960	0,00	0,00
BEDRIJFSWINST (VERLIES) (+)(-)	9901	7 415 386,87	8 138 692,17
FINANCIËLE OPBRENGSTEN	75	7 656 895,30	17 097 256,95
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	0,00	0,00
Opbrengsten uit vlottende activa	751	6 708 011,76	16 067 973,78
Andere financiële opbrengsten	752/9	948 883,54	1 029 283,17
FINANCIËLE KOSTEN	65	7 041 485,78	17 227 594,12
Kosten van schulden	650	6 998 048,19	17 200 301,19
Afschrijvingen op positieve consolidatieverschillen	9961	0,00	0,00
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsgoederen - Toevoegingen (terugnemingen) (+)(-)	651	0,00	0,00
Andere financiële kosten	652/9	43 437,59	27 292,93
WINST (VERLIES) UIT DE GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING, VOOR BELASTING (+)(-)	9902	8 030 796,39	8 008 355,00

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN	76	100 132 941,04	0,00
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760	7 595,00	0,00
Terugneming van afschrijvingen op consolidatieverschillen	9970	0,00	0,00
Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa	761	0,00	0,00
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	762	0,00	0,00
Meerwaarden bij realisatie van vaste activa	763	0,00	0,00
Andere uitzonderlijke opbrengsten	764/9	100 125 346,04	0,00
UITZONDERLIJKE KOSTEN	66	100 125 346,04	0,00
Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660	0,00	0,00
Uitzonderlijke afschrijvingen op positieve consolidatieverschillen ...	9962	0,00	0,00
Waardeverminderingen op financiële vaste activa	661	0,00	0,00
Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten Toevoegingen (terugnemingen) (+)(-)	662	100 125 346,04	-55 621 701,07
Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	663	0,00	0,00
Andere uitzonderlijke kosten	664/8	0,00	55 621 701,07
Als herstructureringskosten geactiveerde uitzonderlijke kosten (-) ..	669	0,00	0,00
WINST (VERLIES) VAN HET BOEKJAAR VOOR BELASTING	9903	8 038 391,39	8 008 355,00
ONTTREKKING AAN DE UITGESTELDE BELASTINGEN EN BELASTINGLATENTIES	780	0,00	0,00
OVERBOEKING NAAR DE UITGESTELDE BELASTINGEN EN DE BELASTINGLATENTIES	680	0,00	0,00
BELASTINGEN OP HET RESULTAAT (+)(-)	67/77	8 038 391,39	8 008 355,00
Belastingen	670/3	8 644 283,43	8 069 919,59
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen	77	605 892,04	61 564,59
WINST (VERLIES) VAN HET BOEKJAAR	9904	0,00	0,00
AANDEEL IN HET RESULTAAT VAN DE VENNOOTSCHAPPEN WAAROP VERMOGENSMUTATIE IS TOEGEPAST	9975	0,00	0,00
Winstresultaten	99751	0,00	0,00
Verliesresultaten	99651	0,00	0,00
GECONSOLIDEERDE WINST (VERLIES) (+)(-)	9976	0,00	0,00
WAARVAN:			
AANDEEL VAN DERDEN (+)(-)	99761	0,00	0,00
AANDEEL VAN DE GROEP (+)(-)	99762	0,00	0,00

Commentaar bij de resultatenrekening

BEDRIJFSOPBRENGSTEN

Omzet: betreft beheersfacturen aangerekend aan de distributienetbeheerders (1 068 551 627,07/1 042 326 899,01), facturen aan derden (15 045 978,50/17 427 344,06), doorrekening omzetting van pensioenrenten in kapitalen (0,00/11 637 141,71), aan de distributienetbeheerders nog door te rekenen verplichtingen aan het personeel (-261 864,42/-5 719 239,23) en transitvergoedingen (23 579 145,84/19 027 383,63).

Wijziging in de voorraad goederen in bewerking en gereed product en in de bestellingen in uitvoering: wijziging in de werken voor derden in uitvoering.

Geproduceerde vaste activa: geactiveerde intern uitgevoerde werkzaamheden.

Andere bedrijfsopbrengsten: diverse recuperaties bij klanten en personeelsleden.

BEDRIJFSKOSTEN

Handelsgoederen, grond - en hulpstoffen: betreft aankopen voor magazijn en wijziging in de voorraad.

Diensten en diverse goederen: de belangrijkste posten zijn werken voor vaste activa, onderhoud en herstellingen (273 418 930,96/272 901 270,84) evenals diverse aankopen (85 001 209,42/74 002 463,92) voornamelijk voor rekening van de distributienetbeheerders.

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen: omvat de bezoldigingen, werkgeversbijdragen, bovenwettelijke verzekeringen, andere personeelskosten en pensioenen.

Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa: de evolutie per rubriek wordt gedetailleerd in de Toelichting.

Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: betreft toevoegingen en terugnemingen m.b.t. voorraden en handelsvorderingen.

Voorzieningen voor risico's en kosten: provisies voor verplichtingen aan het personeel.

Andere bedrijfskosten: diverse belastingen en heffingen.

FINANCIËLE OPBRENGSTEN

Opbrengsten uit vlottende activa: voornamelijk intresten i.v.m. cashpool (6 667 732,53/15 681 371,53) en bankintresten (39 639,16/175 838,05).

Andere financiële opbrengsten: vnl. kortingen van leveranciers voor snelle betaling (943 921,75/1 025 074,21).

FINANCIËLE KOSTEN

Kosten van schulden: vnl. intresten m.b.t. korte termijn kredieten en cashpool (6 989 121,04/17 129 673,99).

Andere financiële kosten: bankkosten.

UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN

Andere uitzonderlijke opbrengsten: aan de distributienetbeheerders nog door te rekenen verplichtingen aan het personeel inzake pensioenen, verzorgingsstelsels enz.

UITZONDERLIJKE KOSTEN

Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten: provisies voor verplichtingen aan het personeel inzake pensioenen, verzorgingsstelsels enz.

Andere uitzonderlijke kosten: aan de distributienetbeheerders nog door te rekenen verplichtingen aan het personeel inzake pensioenen, verzorgingsstelsels enz.

BELASTINGEN OP HET RESULTAAT

33,99 % op de belastbare grondslag (= winst vóór belasting, verhoogd met de verworpen uitgaven en verminderd met de notionele intrestaftrek).

Toelichting

LIJST VAN DE GECONSOLIDEERDE DOCHTERONDERNEMINGEN EN VAN DE VENNOOTSCHAPPEN WAAROP DE VERMOGENSMUTATIEMETHODE WORDT TOEGEPAST

NAAM, volledig adres van de ZETEL en, zo het een vennootschap naar Belgisch recht betreft, ONDERNEMINGSNUMMER	I/E/V1/V2/ V4/V5 (1)(2)	Gehouden deel van het kapitaal (3) (in %)	Wijziging in het % van het gehouden kapitaal (t.o.v. het vorig boekjaar) (4)
INDEXIS CVBA Galerij Ravenstein 4 1000 Brussel 1 België 0477.884.257	I	70,00	-5,91
De Stroomlijn CVBA Brusselsesteenweg 199 9090 Melle België 0886.337.894	I	65,92	0,00

(1) I Integrale consolidatie

E Evenredige consolidatie met opgave, in de eerste kolom, van de gegevens waaruit het gezamenlijke bestuur blijkt

V1 Geassocieerde vennootschap waarop de vermogensmutatiemethode wordt toegepast (artikel 134, eerste lid, 3° van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen)

V2 Dochtervennootschap waarop de vermogensmutatiemethode wordt toegepast, waarover de onderneming een controle in feite bezit en waarvan de consolidatie zou indruisen tegen het principe van het getrouwe beeld (artikel 108, §1 van voormeld koninklijk besluit)

V4 Dochtervennootschap in vereffening of die heeft besloten haar bedrijf stop te zetten of waardoor er niet meer kan worden uitgegaan dat zij haar bedrijf zal voortzetten en waarop de vermogensmutatiemethode wordt toegepast (artikel 109 van voormeld koninklijk besluit)

V5 Gemeenschappelijke dochtervennootschap waarop de vermogensmutatiemethode wordt toegepast en waarvan het bedrijf niet nauw geïntegreerd is in het bedrijf van de onderneming die over de gezamenlijke controle beschikt (artikel 134, tweede lid van voormeld koninklijk besluit)

(2) Indien een wijziging in het percentage van het gehouden deel van het kapitaal een wijziging met zich meebrengt van de toegepaste methode, wordt de aanduiding van de nieuwe methode gevolgd door een sterretje.

(3) Deel van het kapitaal van deze ondernemingen dat wordt gehouden door de in de consolidatie opgenomen ondernemingen en door de personen die in eigen naam optreden maar voor rekening van deze ondernemingen.

(4) Indien de samenstelling van het geconsolideerde geheel in de loop van het boekjaar een aanmerkelijke wijziging heeft ondergaan door wijzigingen in dit percentage, worden bijkomende inlichtingen verstrekt in de sectie CONSO 4.5. (artikel 112 van voormeld koninklijk besluit).

Consolidatiecriteria en wijzigingen in de consolidatiekring

Aanduiding van de criteria die worden gehanteerd voor de toepassing van de integrale consolidatie, de evenredige consolidatie en de vermogensmutatiemethode en van de gevallen, met motivering ervan, waarin van deze criteria wordt afgeweken (in toepassing van artikel 165, I. van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen).

criterium gehanteerd voor toepassing van de integrale consolidatie: aandeel in het kapitaal van de dochtermaatschappijen.

Inlichtingen die een zinvolle vergelijking mogelijk maken met de geconsolideerde jaarrekening over het vorig boekjaar, indien de samenstelling van het geconsolideerde geheel in de loop van het boekjaar een aanmerkelijke wijziging heeft ondergaan (in toepassing van artikel 112 van voormeld Koninklijk Besluit).

Waarderingsregels

Waarderingsregels en methodes voor de berekening van de fiscale latenties

Opgave van de gehanteerde criteria voor de waardering van de verschillende posten van de geconsolideerde jaarrekening inzonderheid:

voor de vorming en aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten, alsmede voor de herwaarderingen (*in toepassing van artikel 165, VI.a van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen*).

voor de omrekeningsgrondslagen van de bedragen die in een andere munt zijn of oorspronkelijk waren uitgedrukt dan de munt waarin de geconsolideerde jaarrekening is opgesteld en van de boekhoudstaten van dochterondernemingen en van geassocieerde vennootschappen naar buitenlands recht (*in toepassing van artikel 165, VI.b. van voormeld Koninklijk Besluit*).

Materiële vaste activa

De waarde van de materiële vaste activa is gelijk aan de boekwaarde. Dit is de aanschaffingswaarde (a) verminderd met de tussenkomsten van derden (b) en verminderd met de afschrijvingen (c).

a. aanschaffingswaarde

De materiële vaste activa worden geboekt tegen aanschaffings-, kost- of inbrengprijs.

b. tussenkomsten van derden

De tussenkomsten van derden in de financiering van materiële vaste activa worden op de overeenkomstige aanschaffingswaarde in mindering gebracht.

c. afschrijvingen

De afschrijvingsbasis omvat de aanschaffingswaarde verminderd met de tussenkomsten van derden en met de volledig afgeschreven installaties.

De lineaire afschrijvingsvoeten zijn:

- ICS-netten en aftakkingen: 5,56 %
- Informatica hardware: 20 % - 34 %
- Meubilair: 10 % - 20 %

Vanaf 01.01.2003 wordt de pro-ratering methode toegepast in het vastliggend. Voor alle bestaande assets voor 01.01.2003 blijft de oude werkwijze gelden.

Principe pro-ratering:

- Voor alle investeringsklassen, behalve terreinen en technische installaties, geldt volgende afschrijvingsregel: op investeringen in dienst gesteld in het vastliggend in maand m, worden vanaf maand m+1 maandelijkse afschrijvingen berekend.
- Voor de investeringsklasse technische installaties geldt volgende afschrijvingsregel: de indienstelling gebeurt automatisch op het einde van het boekjaar (j). Op deze investeringen worden vanaf het jaar volgend op de indienstelling van de investeringen, dus in het jaar j+1, maandelijkse afschrijvingen berekend.

Financiële vaste activa

Aandelen

Aandelen worden tegen hun aanschaffings- of inbrengwaarde aan de actiefzijde van de balans geboekt.

Vorderingen op meer dan een jaar en op ten hoogste een jaar

Deze vorderingen worden tegen hun nominale waarde geboekt. In het geval van een faillissement of concordaat wordt de vordering onmiddellijk afgeschreven en de btw teruggevorderd. Voor vorderingen welke meer dan een jaar vervallen zijn, en in behandeling van de juridische dienst, wordt een waardevermindering ten belope van 100 % exclusief btw geboekt. Ook op andere vorderingen kunnen waardeverminderingen worden toegepast die aan elk afzonderlijk geval zijn aangepast.

Vorraden van materieel en goederen

Verbruiksgoederen, toebehoren en goederen worden aan de actiefzijde geboekt tegen hun aanschaffingswaarde, zoals aangerekend door de leverancier. De overeenkomstige voorraden worden gewaardeerd volgens de methode van de gewogen prijzen.

Er wordt een waardevermindering toegepast op verbruiksgoederen of benodigdheden die, gezien hun verouderde staat, niet meer voor de exploitatie kunnen dienen of waarvan de geraamde verkoopwaarde lager ligt dan de prijs die in de boeken staat vermeld.

Bestellingen in uitvoering

De bestellingen in uitvoering worden tegen kostprijs aan de actiefzijde van de balans geboekt.

Voorzieningen voor risico's en lasten

Personeelsbeloningen

Pensioenregelingen en andere vergoedingen toegekend na uitdiensttreding

De bijdragen voor toegezegde-bijdrageregelingen worden als last opgenomen op het moment dat ze verschuldigd zijn alsook eventuele tekorten ten opzichte van het minimum gegarandeerd rendement.

De verplichtingen van Eandis betreffende de toegezegd-pensioenregelingen, alsook de kosten die eruit voortvloeien, worden gewaardeerd op basis van de 'Projected Unit Credit'-methode.

Het in de balans opgenomen bedrag vertegenwoordigt de contante waarde van de omschreven pensioenverplichtingen (DBO), verminderd met de pensioenkosten van verstreken diensttijd die nog niet werden opgenomen en de reële waarde van fondsbeleggingen.

De pensioenkosten van verstreken diensttijd naar aanleiding van de introductie van of wijziging in toegezegd-pensioenregelingen worden lineair als last opgenomen over de gemiddelde periode tot de vergoedingen onvoorwaardelijk zijn toegezegd. In zoverre de vergoedingen onmiddellijk onvoorwaardelijk zijn toegezegd, worden de pensioenkosten van verstreken diensttijd onmiddellijk opgenomen.

Andere langetermijnpersoneelsbeloningen

Deze voordelen worden op dezelfde wijze behandeld als pensioenregelingen doch de kosten van verstreken diensttijd alsook de actuariële winsten en verliezen worden onmiddellijk opgenomen in de winst- en verliesrekening.

Overlopende rekeningen

De distributienetbeheerders hebben hun akkoord gegeven om de werkelijke bedragen, waarvan sprake in vorige rubriek, tenlaste te nemen. In de overlopende rekeningen van het actief worden deze geraamde verplichtingen geactiveerd.

Wijziging van de waarderingsregels

Bij de berekening van de 'voorzieningen voor risico's en lasten' in het kader van de personeelsbeloningen worden de actuariële winsten en verliezen betreffende de toegezegd-pensioenregelingen vanaf 2009 onmiddellijk opgenomen in de winst-en verliesrekening. Voordien werd het gedeelte van de actuariële winsten en verliezen dat meer bedroeg dan 10 % van het hoogste van de contante waarde van de pensioenverplichtingen en de reële waarde van de fondsbeleggingen lineair als last opgenomen over de gemiddelde resterende diensttijd van de deelnemers (de zogenaamde corridor methode).

De impact van deze nieuwe methode op de 'voorzieningen voor risico's en lasten', 106 645 kEUR, wordt in de resultatenrekening geneutraliseerd door bijkomende activering van dit bedrag op 'overlopende rekeningen'.

Staat van de oprichtingskosten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	20P	xxxxxxxxxxxxxxxx	42 325,12
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Nieuwe kosten van het boekjaar	8002		
Afschrijvingen	8003	42 325,12	
Omrekeningsverschillen	9980		
Andere	8004		
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	(20)		
Waarvan			
Kosten van oprichting of kapitaalsverhoging, kosten bij uitgifte van leningen, disagio en andere oprichtingskosten	200/2		
Herstructureringskosten	204		

Staat van de materiële vaste activa

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8192P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1 476 902,69
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8162		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8172		
Overboekingen van een post naar een andere	8182		
Omrekeningsverschillen	99852		
Andere wijzigingen	99862		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8192	1 476 902,69	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8252P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8212		
Verworven van derden	8222		
Afgeboekt	8232		
Overboekingen van een post naar een andere	8242		
Omrekeningsverschillen	99872		
Andere wijzigingen	99882		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8252		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8322P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1 395 087,92
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8272	33 726,79	
Teruggenomen want overtollig	8282		
Verworven van derden	8292		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8302		
Overboekingen van een post naar een andere	8312		
Omrekeningsverschillen	99892		
Andere wijzigingen	99902		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8322	1 428 814,71	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(23)	48 087,98	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MEUBILAIR EN ROLLEND MATERIEEL			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8193P	xxxxxxxxxxxxxxxx	56 666 473,89
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8163	8 248 325,05	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8173	206 717,66	
Overboekingen van een post naar een andere	8183		
Omrekeningsverschillen	99853		
Andere wijzigingen	99863	15 925,16	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8193	64 724 006,44	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8253P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8213		
Verworven van derden	8223		
Afgeboekt	8233		
Overboekingen van een post naar een andere	8243		
Omrekeningsverschillen	99873		
Andere wijzigingen	99883		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8253		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8323P	xxxxxxxxxxxxxxxx	38 326 562,73
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8273	7 636 379,26	
Teruggenomen want overtollig	8283	7 595,00	
Verworven van derden	8293		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8303	123 295,80	
Overboekingen van een post naar een andere	8313		
Omrekeningsverschillen	99893		
Andere wijzigingen	99903	574,35	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	8323	45 832 625,54	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(24)	18 891 380,90	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
LEASING EN SOORTGELIJKE RECHTEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8194P	xxxxxxxxxxxxxxxx	76 351,21
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8164		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8174	76 351,21	
Overboekingen van een post naar een andere	8184		
Omrekeningsverschillen	99854		
Andere wijzigingen	99864		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8194		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8254P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8214		
Verworven van derden	8224		
Afgeboekt	8234		
Overboekingen van een post naar een andere	8244		
Omrekeningsverschillen	99874		
Andere wijzigingen	99884		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8254		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8324P	xxxxxxxxxxxxxxxx	76 351,21
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8274		
Teruggenomen want overtollig	8284		
Verworven van derden	8294		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8304	76 351,21	
Overboekingen van een post naar een andere	8314		
Omrekeningsverschillen	99894		
Andere wijzigingen	99904		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8324		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(25)		
WAARVAN			
Terreinen en gebouwen	250		
Installaties, machines en uitrusting	251		
Meubilair en rollend materiaal	252		

Staat van de financiële vaste activa

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ANDERE ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8392P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1 033 775,01
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8362		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8372		
Overboekingen van een post naar een andere	8382		
Omrekeningsverschillen	99912		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8392	1 033 775,01	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8452P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8412		
Verworven van derden	8422		
Afgeboekt	8432		
Omrekeningsverschillen	99922		
Overboekingen van een post naar een andere	8442		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8452		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8522P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8472		
Teruggenomen want overtollig	8482		
Verworven van derden	8492		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8502		
Omrekeningsverschillen	99932		
Overboekingen van een post naar een andere	8512		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8522		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8552P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar	8542		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8552		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(284)	<u>1 033 775,01</u>	
ANDERE ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN			
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	285/8P	xxxxxxxxxxxxxxxx	24 810,71
Mutaties tijdens het boekjaar			
Toevoegingen	8582	1 837,38	
Terugbetalingen	8592		
Geboekte waardeverminderingen	8602		
Teruggenomen waardeverminderingen	8612		
Omrekeningsverschillen	99952		
Overige	8632		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(285/8)	<u>26 648,09</u>	
GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	8652		

Staat van de geconsolideerde reserves

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Geconsolideerde reserves per einde van het boekjaar	9910P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1 855,00
Wijzigingen tijdens het boekjaar:			
Aandeel van de groep in het geconsolideerde resultaat (+)/(-)	99002		
Andere wijzigingen (+)/(-)	99003		
Andere wijzigingen:			
<i>(uit te splitsen voor de betekenisvolle bedragen die niet zijn toegewezen aan het aandeel van de groep in het geconsolideerde resultaat)</i>			
Geconsolideerde reserves per einde van het boekjaar	(9910)	1 855,00	

Staat van de consolidatieverschillen en de verschillen
na toepassing van de vermogensmutatiemethode

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
POSITIEVE VERSCHILLEN			
CONSOLIDATIE			
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	99071P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Ingevolge een stijging van het deelnemingspercentage	99021		
Ingevolge een daling van het deelnemingspercentage	99031		
Afschrijvingen	99041		
In resultaat genomen verschillen	99051		
Andere wijzigingen	99061		
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	99071		
NA TOEPASSING VAN VERMOGENSMUTATIEMETHODE			
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	99073P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Ingevolge een stijging van het deelnemingspercentage	99023		
Ingevolge een daling van het deelnemingspercentage	99033		
Afschrijvingen	99043		
In resultaat genomen verschillen	99053		
Andere wijzigingen	99063		
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	99073		
NEGATIEVE VERSCHILLEN			
CONSOLIDATIE			
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	99072P	xxxxxxxxxxxxxxxx	54 132,41
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Ingevolge een stijging van het deelnemingspercentage	99022		
Ingevolge een daling van het deelnemingspercentage	99032		
Afschrijvingen	99042		
In resultaat genomen verschillen	99052		
Andere wijzigingen	99062	-54 132,41	
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	99072		
NA TOEPASSING VAN VERMOGENSMUTATIEMETHODE			
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	99074P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Ingevolge een stijging van het deelnemingspercentage	99024		
Ingevolge een daling van het deelnemingspercentage	99034		
Afschrijvingen	99044		
In resultaat genomen verschillen	99054		
Andere wijzigingen	99064		
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	99074		

Staat van de schulden

UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN EEN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD	Codes	Boekjaar
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		
Financiële schulden	8801	7 000 000,00
Achtergestelde leningen	8811	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8821	
Leasingschulden en soortgelijke rechten	8831	
Kredietinstellingen	8841	7 000 000,00
Overige leningen	8851	
Handelsschulden	8861	
Leveranciers	8871	
Te betalen wissels	8881	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	8891	
Overige schulden	8901	
Totaal van de schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	7 000 000,00
Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar		
Financiële schulden	8802	
Achtergestelde leningen	8812	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8822	
Leasingschulden en soortgelijke rechten	8832	
Kredietinstellingen	8842	
Overige leningen	8852	
Handelsschulden	8862	
Leveranciers	8872	
Te betalen wissels	8882	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	8892	
Overige schulden	8902	
Totaal van de schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	8912	
Schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar		
Financiële schulden	8803	
Achtergestelde leningen	8813	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8823	
Leasingschulden en soortgelijke rechten	8833	
Kredietinstellingen	8843	
Overige leningen	8853	
Handelsschulden	8863	
Leveranciers	8873	
Te betalen wissels	8883	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	8893	
Overige schulden	8903	
Totaal van de schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	

SCHULDEN (OF GEDEELTE VAN DE SCHULDEN) GEWAARBORGD DOOR ZAKELIJK ZEKERHEDEN GESTELD OF ONHERROEPELIJK BELOOFD OP DE ACTIVA VAN DE IN DE CONSOLIDATIE OPGENOMEN ONDERNEMINGEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)	Codes	Boekjaar
Financiële schulden	8922	
Achtergestelde leningen	8932	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8942	
Leasingschulden en soortgelijke rechten	8952	
Kredietinstellingen	8962	
Overige leningen	8972	
Handelsschulden	8982	
Leveranciers	8992	
Te betalen wissels	9002	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	9012	
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	9022	
Belastingen	9032	
Bezoldigingen en sociale lasten	9042	
Overige schulden	9052	
Totaal van de schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op de activa van de in de consolidatie opgenomen ondernemingen	9062	

Resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BEDRIJFSRESULTATEN			
Netto-omzet			
Uitsplitsing per bedrijfscategorie			
Uitsplitsing per geografische markt			
Totale omzet van de groep in België	99083	1 106 914 886,99	1 084 699 529,18
GEMIDDELD PERSONEELSBESTAND EN PERSONEELSKOSTEN			
Consoliderende onderneming en integraal geconsolideerde dochterondernemingen			
Gemiddeld personeelsbestand	90901	4 401	4 114
Arbeiders	90911		
Bedienden	90921	3 678	3 454
Directiepersoneel	90931	723	660
Anderen	90941		
Personeelskosten			
Bezoldigingen en sociale lasten	99621	351 680 834,45	366 304 225,27
Pensioenen	99622	31 113 028,64	43 848 442,04
Gemiddeld aantal personeelsleden tewerkgesteld in België door de betrokken ondernemingen	99081	4 401	4 114
Evenredig geconsolideerde dochterondernemingen			
Gemiddeld personeelsbestand	90902		
Arbeiders	90912		
Bedienden	90922		
Directiepersoneel	90932		
Anderen	90942		
Personeelskosten			
Bezoldigingen en sociale lasten	99623		
Pensioenen	99624		
Gemiddeld aantal personeelsleden tewerkgesteld in België door de betrokken ondernemingen	99082		
UITZONDERLIJKE RESULTATEN			
Uitsplitsing van de andere uitzonderlijke opbrengsten, indien het belangrijke bedragen betreft			
toekomstige personeelsverplichtingen		100 125 346,04	0,00
Uitsplitsing van de andere uitzonderlijke kosten, indien het belangrijke bedragen betreft			
toekomstige personeelsverplichtingen		0,00	55 621 701,07
BELASTINGEN OP HET RESULTAAT			
Invloed van de uitzonderlijke resultaten op de belastingen op het resultaat van het boekjaar en het vorig boekjaar			

Betrekkingen met verbonden ondernemingen en met ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat en die niet in de consolidatie zijn opgenomen

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VERBONDEN ONDERNEMINGEN			
Financiële vaste activa			
Deelnemingen en aandelen	9261		
Vorderingen	9291	1 492 581,47	349 034,01
Op meer dan één jaar	9301		
Op hoogstens één jaar	9311	1 492 581,47	349 034,01
Geldbeleggingen	9321		
Aandelen	9331		
Vorderingen	9341		
Schulden	9351	2 164 063,77	6 506,23
Op meer dan één jaar	9361		
Op hoogstens één jaar	9371	2 164 063,77	6 506,23
Persoonlijke en zakelijke zekerheden			
die werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van verbonden ondernemingen	9381		
Andere betekenisvolle financiële verplichtingen	9401		
Financiële resultaten			
Opbrengsten uit financiële vaste activa	9421		
Opbrengsten uit vlottende activa	9431		
Andere financiële opbrengsten	9441		
Kosten van schulden	9461		
Andere financiële kosten	9471		
ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT			
Financiële vaste activa			
Deelnemingen en aandelen	9262		
Vorderingen	9292	536 601 056,62	744 343 978,27
Op meer dan één jaar	9302		
Op hoogstens één jaar	9312	536 601 056,62	744 343 978,27
Schulden	9352	3 359 159,66	26 268,26
Op meer dan één jaar	9362		
Op hoogstens één jaar	9372	3 359 159,66	26 268,26

Financiële betrekkingen

MET DE BESTUURDERS OF ZAAKVOERDERS VAN DE CONSOLIDERENDE ONDERNEMING

Totaal bedrag van de toegekende bezoldigingen uit hoofde van hun werkzaamheden in de consoliderende onderneming, haar dochterondernemingen en geassocieerde vennootschappen, inclusief het bedrag van de aan de gewezen bestuurders of zaakvoerders uit dien hoofde toegekende rustpensioenen

Totaal bedrag van de voorschotten en kredieten toegekend door de consoliderende onderneming, door de dochteronderneming of een geassocieerde vennootschap

Codes	Boekjaar
99097	79 278,95
99098	
MET DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)	
Bezoldiging van de commissaris(sen)	
<i>Bezoldigingen voor de uitoefening van een mandaat van commissaris</i>	9505 80 000,00
<i>Bezoldigingen voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd voor de groep</i>	
<i>Andere controleopdrachten</i>	95061 3 000,00
<i>Belastingadviesopdrachten</i>	95062 13 490,00
<i>Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten</i>	95063
Bezoldigingen van personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn)	
<i>Bezoldigingen voor de uitoefening van een mandaat van commissaris</i>	9507
<i>Bezoldigingen voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd voor de groep</i>	
<i>Andere controleopdrachten</i>	95081
<i>Belastingsadviesopdrachten</i>	95082
<i>Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten</i>	95083 639 055,00

VERMELDINGEN IN TOEPASSING VAN HET ARTIKEL 133,

PARAGRAAF 6 VAN HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN

In toepassing van artikel 133, paragraaf 6, heeft het audit comité een voorafgaandelijke gunstige beslissing gegeven tot de uitvoering van de andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten.

