

Energent CV
Slachthuisstraat 30
9000 Gent
BE0542.998.575

Financieel verslag boekjaar 2020
1-01-2020 - 31-12-2020



Inhoudstafel

Balans, resultaat en verwerking	2
---------------------------------	---

Balans, resultaat en verwerking

	31/12/2020	31/12/2019	<> 31/12/2019 31/12/2020
Actief			
Vaste activa	1.755.083,45	922.172,26	832.911,19
II. Immateriële vaste activa	633,60	950,40	-316,80
211000 Software	457,02	457,02	0,00
211009 Afschrijvingen op software	-457,02	-457,02	0,00
211100 Website	1.584,00	1.584,00	0,00
211109 Afschrijvingen website	-950,40	-633,60	-316,80
III. Materiële vaste activa	1.678.869,85	882.502,38	796.367,47
A. Terreinen en gebouwen	1.677.126,04	881.990,76	795.135,28
221000 Zonne-installaties	1.733.486,81	903.005,71	830.481,10
221009 Afschrijvingen zonne-installaties	-123.990,53	-60.290,24	-63.700,29
221010 Installaties klimaatscholen (13% van Balans THV-niet in VA-tabel)	68.706,11	41.342,41	27.363,70
221019 Afschr. installaties klimaatsch.(13% van balans THV-niet in VA tabel)	-3.711,31	-2.067,12	-1.644,19
221020 Hybrinator	2.780,91	0,00	2.780,91
221029 Afschrijvingen Hybrinator	-145,95	0,00	-145,95
B. Installaties, machines en uitrusting	762,12	511,62	250,50
230000 ICT materiaal	1.675,20	1.014,87	660,33
230009 Afschrijvingen ICT materiaal	-913,08	-503,25	-409,83
C. Meubilair en rollend materieel	981,69	0,00	981,69
240000 Meubilair	2.653,79	1.491,74	1.162,05
240009 Afschrijvingen meubilair	-1.672,10	-1.491,74	-180,36
IV. Financiële vaste activa	75.580,00	38.719,48	36.860,52
C. Andere financiële vaste activa	75.580,00	38.719,48	36.860,52
1. Aandelen	20.750,00	20.500,00	250,00
284000 Aandelen Ducoop	20.000,00	20.000,00	0,00
284001 Andere aandelen	750,00	500,00	250,00
2. Vorderingen en borgtochten in contanten	54.830,00	18.219,48	36.610,52
288000 Betaalde borgen	51.230,00	17.500,00	33.730,00
288100 Huurwaarborg	0,00	719,48	-719,48
288110 Huurwaarborg Beverhoutplein	3.600,00	0,00	3.600,00

	31/12/2020	31/12/2019	<> 31/12/2019 31/12/2020
Vlottende activa	1.775.359,06	1.228.176,76	547.182,30
V. Vorderingen op meer dan één jaar	77.889,65	20.689,65	57.200,00
B. Overige vorderingen	77.889,65	20.689,65	57.200,00
291200 Achtergestelde lening Ducoop	20.689,65	20.689,65	0,00
291300 Inbreng tijdelijke HV Klimaatscholen	57.200,00	0,00	57.200,00
VII. Vorderingen op ten hoogste één jaar	160.505,02	427.972,09	-267.467,07
A. Handelsvorderingen	134.596,10	96.700,78	37.895,32
400000 Klanten	106.147,14	47.502,68	58.644,46
404000 Op te maken facturen	28.080,13	48.513,72	-20.433,59
405000 Te ontvangen creditnota's	368,83	120,41	248,42
406000 Vooruitbetalingen	0,00	563,97	-563,97
B. Overige vorderingen	25.908,92	331.271,31	-305.362,39
411900 R/C terug te vorderen BTW	0,00	2.471,68	-2.471,68
411901 btw te ontvangen RC Klimaatscholen	0,00	12,85	-12,85
412510 Provisie RSZ	5.566,44	0,00	5.566,44
416000 Te ontvangen subsidies	20.086,44	320.658,65	-300.572,21
416100 Lening aan Vooruit <1 jaar	0,00	5.000,00	-5.000,00
416211 Vorderingen Klimaatscholen	256,04	3.025,79	-2.769,75
416900 Diverse vorderingen	0,00	102,34	-102,34
IX. Liquide middelen	1.497.934,38	773.255,84	724.678,54
550001 VDK Zichtrek 69	7.375,33	337,14	7.038,19
550002 VDK Zichtrek 33	1.484.596,78	675.938,28	808.658,50
550003 VDK Spaarrek	0,00	80.000,00	-80.000,00
550004 VDK Spaarrek - 78	0,00	3,83	-3,83
550005 VDK Spaarrekening -70	2.858,80	4.302,39	-1.443,59
550010 Triodos bank Klimaatscholen	2.103,85	12.674,20	-10.570,35
580000 Interne overboekingen	999,62	0,00	999,62
X. Overlopende rekeningen	39.030,01	6.259,18	32.770,83
490000 Over te dragen kosten	5.044,47	5.110,25	-65,78
491000 Verkregen opbrengsten	3.503,07	64,68	3.438,39
491001 Verkregen opbrengsten Klimaatscholen	229,30	1.084,25	-854,95
491002 Verkregen opbrengsten Meerwaardefonfs gemeenten	30.253,17	0,00	30.253,17
TOTAAL VAN DE ACTIVA	3.530.442,51	2.150.349,02	1.380.093,49

	31/12/2020	31/12/2019	<> 31/12/2019 31/12/2020
Passief			
Eigen vermogen	3.045.582,66	1.929.651,94	1.115.930,72
I. Inbreng	2.720.900,00	1.740.500,00	980.400,00
100000 Kapitaal Vast gedeelte	0,00	21.800,00	-21.800,00
100010 Kapitaal Veranderlijk gedeelte	0,00	1.718.700,00	-1.718.700,00
A. Beschikbaar	2.699.100,00	0,00	2.699.100,00
110000 Beschikbare inbreng	2.699.100,00	0,00	2.699.100,00
B. Onbeschikbaar	21.800,00	0,00	21.800,00
111900 Andere onbeschikbare inbreng	21.800,00	0,00	21.800,00
III. Reserves	2.180,00	2.180,00	0,00
A. Onbeschikbare reserves	2.180,00	2.180,00	0,00
1. Statutair onbeschikbare reserves	2.180,00	0,00	2.180,00
131100 Statutair onbeschikbare reserve	2.180,00	0,00	2.180,00
4. Overige	0,00	2.180,00	-2.180,00
130000 Wettelijke reserve	0,00	2.180,00	-2.180,00
IV. Overgedragen resultaat	322.502,66	186.971,94	135.530,72
140000 Overgedragen resultaat	319.587,85	186.090,06	133.497,79
140010 Overgedragen resultaat Klimaatscholen	2.914,81	881,88	2.032,93
Schulden	484.859,85	220.697,08	264.162,77
IX. Schulden op ten hoogste één jaar	284.087,53	167.954,04	116.133,49
C. Handelsschulden	116.702,96	73.067,15	43.635,81
1. Leveranciers	116.702,96	73.067,15	43.635,81
440000 Leveranciers	77.388,11	38.161,05	39.227,06
444000 Te ontvangen facturen	33.808,38	31.408,28	2.400,10
444100 Te ontvangen facturen Klimaatscholen	5.506,47	0,00	5.506,47
445000 Op te maken creditnota's	0,00	3.497,82	-3.497,82
E. Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	55.715,87	55.143,97	571,90
1. Belastingen	10.846,60	1.880,30	8.966,30
450000 Te betalen VenB	1.690,58	1.690,58	0,00
451900 R/C te betalen BTW	5.214,15	0,00	5.214,15
451910 Te betalen BTW regul Klimaatscholen	0,00	189,72	-189,72
453000 Te betalen bedrijfsvoorheffing	3.941,87	0,00	3.941,87

	31/12/2020	31/12/2019	<> 31/12/2019 31/12/2020
2. Bezoldigingen en sociale lasten	44.869,27	53.263,67	-8.394,40
454000 Rijksdienst voor sociale zekerheid	1.604,32	0,00	1.604,32
455000 Te betalen lonen	1.767,31	22.183,00	-20.415,69
455010 Te betalen ecocheques	143,84	16,98	126,86
455020 Te betalen maaltijdcheques	618,00	890,00	-272,00
455030 Loonbonus te betalen over boekjaar	11.488,75	0,00	11.488,75
456501 Provisie vakantiegeld bed	29.247,05	30.173,69	-926,64
F. Overige schulden	111.668,70	39.742,92	71.925,78
471000 Te betalen dividend	54.468,70	39.668,25	14.800,45
489000 Diverse schulden	0,00	74,67	-74,67
489400 R/C Energent Klimaatscholen	57.200,00	0,00	57.200,00
X. Overlopende rekeningen	200.772,32	52.743,04	148.029,28
492000 Toe te rekenen kosten	0,00	911,80	-911,80
492100 Toe te rekenene kosten Klimaatscholen 2050	74,49	0,00	74,49
493000 Over te dragen opbrengsten	200.226,71	51.831,24	148.395,47
493100 Over te dragen opbrengsten Klimaatscholen 2050	471,12	0,00	471,12
TOTAAL VAN DE PASSIVA	3.530.442,51	2.150.349,02	1.380.093,49

	31/12/2020	31/12/2019	<> 31/12/2019 31/12/2020
Resultatenrekening			
I. Bedrijfsopbrengsten	756.398,36	675.073,53	81.324,83
A. Omzet	434.716,96	264.404,97	170.311,99
700000 Dienstprestaties	59.574,19	55.577,68	3.996,51
700001 Verkoop Elektriciteit Zon Klimaatscholen	5.810,74	2.065,19	3.745,55
700100 Commissies op diensten	187.688,90	118.511,25	69.177,65
700200 Verkopen energie	115.963,02	69.750,64	46.212,38
700400 Inkomsten groenestroomcertificaten	62.774,96	13.113,00	49.661,96
700500 Verhuur installaties	2.905,15	1.289,07	1.616,08
709000 Recuperatie van kosten	0,00	4.098,14	-4.098,14
D. Andere bedrijfsopbrengsten	321.681,40	410.668,56	-88.987,16
740010 Subsidies lokaal Stad Gent	0,00	65.000,00	-65.000,00
740020 Subsidies provincie - Oost-Vlaanderen	31.592,16	12.652,93	18.939,23
740030 Subsidies regionaal - Vlaams	43.479,34	20.619,83	22.859,51
740050 Subsidies Europees	204.416,34	311.821,27	-107.404,93
743000 Recuperatie VAA	378,00	344,00	34,00
743020 Diverse bedrijfsopbrengsten	9.308,72	0,00	9.308,72
743070 Vrijstelling BV	288,21	230,53	57,68
743100 Diverse bedrijfsopbrengsten-MEERWAARDEFONDS GEMEENTEN	30.253,17	0,00	30.253,17
749000 Andere opbrengsten	953,18	0,00	953,18
749100 KLIMMATSCHOLEN-REG AFSCHRIJVINGEN VERSHIL 13% INV 2019	1.012,28	0,00	1.012,28
II. Bedrijfskosten	557.987,40	457.975,21	100.012,19
A. Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	10.012,38	0,00	10.012,38
1. Aankopen	10.012,38	0,00	10.012,38
602000 Aankopen diensten	10.012,38	0,00	10.012,38

	31/12/2020	31/12/2019	<> 31/12/2019 31/12/2020
B. Diensten en diverse goederen	141.062,10	159.787,11	-18.725,01
611000 Huur kantoor	12.586,24	4.349,09	8.237,15
611100 Diverse huurkosten	442,01	1.306,25	-864,24
611300 Onderhoud en herstellingen PV-installati	6.830,96	0,00	6.830,96
611330 Onderhoud en inrichting kantoor	3.122,75	0,00	3.122,75
612000 Forfait energie + onderhoud	0,00	266,92	-266,92
612010 Elektriciteit, gas en water	1.013,43	0,00	1.013,43
612011 Electriciteit Klomaatscholen	124,94	0,00	124,94
612100 Bureelbenodigdheden	6.706,65	2.430,96	4.275,69
612120 Klein materieel	625,78	762,73	-136,95
612121 Klein materiaal Klimaatscholen	680,33	0,00	680,33
612200 Communicatie (telefoon, internet)	3.951,59	3.046,12	905,47
612201 Internet Klimaatscholen	0,00	17,20	-17,20
612300 Drukwerk, kopies, verzendingen	2.369,15	4.163,28	-1.794,13
612301 Drukwerk Klimaatscholen	0,00	5,75	-5,75
612400 Documentatie	61,32	67,00	-5,68
613000 Diensten, werk en studies	22.687,97	86.149,06	-63.461,09
613010 Kosten boekhouding	8.685,66	6.979,56	1.706,10
613011 Erelonen boekhouding Klimaatscholen	130,00	0,00	130,00
613100 Beheerskosten sociaal secretariaat	4.247,60	4.387,92	-140,32
613120 Beheerskosten medisch secretariaat	801,00	694,40	106,60
613130 Lidgelden en documentatie, abonnementen	3.225,13	2.753,07	472,06
613140 Beheerkosten eco-cheques	0,00	134,00	-134,00
613141 Beheerskosten maaltijdcheques	648,84	377,72	271,12
613150 Externe Opleiding	1.445,00	707,76	737,24
613200 Wettelijke formaliteiten	54,50	280,00	-225,50
613201 Wettelijke bekendmakingen Klimaatscholen	11,64	0,00	11,64
613300 Website - opzet & onderhoud	5.768,36	1.375,63	4.392,73
613400 Betaalde commissies	1.591,32	3.250,00	-1.658,68
613500 Verzekeringen niet-personeel	15.108,35	8.211,24	6.897,11
613501 Verzekering BA Klimaatscholen	169,01	0,00	169,01
613600 Kosten THV Beauvent-Energent	34.141,30	22.668,59	11.472,71
614000 Promotie, reclame en advertenties	1.273,18	1.001,36	271,82
614100 Verplaatsing-verblijfskosten buitenland	0,00	845,61	-845,61
614400 Openbaar vervoer	153,59	795,09	-641,50
614410 Huur auto / terugbetaling kms (VU50%)	719,52	1.544,87	-825,35
614420 Verblijf- en vervoerkosten binnenland	164,70	386,79	-222,09
615000 Onthaal en representie (VU 50%)	1.239,42	806,97	432,45
616000 Restaurantkosten (VU 31%)	280,86	0,00	280,86
616101 Representatiekosten Klimaatscholen	0,00	22,17	-22,17

	31/12/2020	31/12/2019	<> 31/12/2019 31/12/2020
C. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	292.461,22	244.906,43	47.554,79
620200 Bezoldigingen bedienden	228.866,57	189.060,24	39.806,33
620201 VAA bedienden	378,00	324,00	54,00
621000 RSZ bijdrage werkgever	42.342,59	24.887,80	17.454,79
623000 Andere kosten	12.498,77	11.268,37	1.230,40
623010 Ecocheques (VU 100%)	2.012,41	1.306,03	706,38
623020 Maaltijdcheques aftrekb (2€)	2.312,14	2.488,00	-175,86
623021 Maaltijdcheques (deel VU 100%)	2.708,00	2.298,04	409,96
623030 Drank en voeding personeel	0,00	53,30	-53,30
623040 Tussenkost PC-project	600,12	0,00	600,12
623100 Arbeidsongevallen verzekering	1.699,26	1.025,07	674,19
623232 Loonbonus bedienden	14.548,06	0,00	14.548,06
623233 Terugname voorziening loonbonus	-14.578,06	0,00	-14.578,06
625001 Provisie vakantiegeld bedienden	-926,64	12.195,58	-13.122,22
D. Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, immateriële en materiële vaste activa	67.409,70	51.529,59	15.880,11
630001 Afschrijvingen Klimaatscholen	2.656,47	2.067,12	589,35
630100 Afscr. op immateriële vaste activa	316,80	316,80	0,00
630200 Afscr. op materiële vaste activa	64.436,43	49.145,67	15.290,76
G. Andere bedrijfskosten	47.042,00	1.666,08	45.375,92
640000 Diverse taksen en belastingen	0,00	410,00	-410,00
640015 Intresten administraties	0,00	107,84	-107,84
640100 Sociale bijdrage vennootschap	868,00	868,00	0,00
640120 Niet aftrekbare BTW	0,76	0,00	0,76
640150 Provinciale belastingen	238,60	265,20	-26,60
640200 Intresten administraties	0,00	15,04	-15,04
642000 Minderwaarde op realisatie handelsvorderingen	1.343,95	0,00	1.343,95
643000 Diverse bedrijfskosten-VOOR MEERWAARDEFONDS	14.337,52	0,00	14.337,52
643100 Diverse bedrijfskosten-MEERWAARDEFONDS GEMEENTEN	30.253,17	0,00	30.253,17
I. Niet-recurrente bedrijfskosten	0,00	86,00	-86,00
664000 Andere uitzonderlijke kosten	0,00	86,00	-86,00
III. Bedrijfswinst/verlies	198.410,96	217.098,32	-18.687,36
IV. Financiële opbrengsten	3.549,10	637,89	2.911,21
B. Opbrengsten uit vlottende activa	3.545,08	619,17	2.925,91
751000 Ontvangen intresten	3.505,71	337,89	3.167,82
751100 Intresten lening aan Vooruit	39,37	281,28	-241,91
C. Andere financiële opbrengsten	4,02	18,72	-14,70
754000 Betalingsverschillen	4,02	18,72	-14,70

	31/12/2020	31/12/2019	<> 31/12/2019 31/12/2020
V. Financiële kosten	481,10	547,03	-65,93
A. Kosten van schulden	0,00	350,00	-350,00
650000 Rente, commissies, kosten schulden	0,00	350,00	-350,00
C. Andere financiële kosten	481,10	197,03	284,07
654000 Betalingsverschillen	206,46	33,18	173,28
657000 Bankkosten	112,94	155,31	-42,37
657010 Bankkosten Klimaatscholen	4,43	4,74	-0,31
657200 Andere financiële kosten	157,27	3,80	153,47
VI. Winst/verlies van het boekjaar vóór belastingen	201.478,96	217.189,18	-15.710,22
VIII. Belastingen op het resultaat	0,00	1.690,58	-1.690,58
A. Belastingen	0,00	1.690,58	-1.690,58
670100 Winstbelasting	0,00	1.690,58	-1.690,58
IX. WINST/VERLIES VAN HET BOEKJAAR	201.478,96	215.498,60	-14.019,64
XI. Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	201.478,96	215.498,60	-14.019,64

	31/12/2020	31/12/2019	<> 31/12/2019 31/12/2020
Resultaatverwerking	0,00	0,00	0,00
A. Te bestemmen winst/verlies	387.569,02	239.898,08	147.670,94
1. Te bestemmen winst/verlies van het boekjaar	201.478,96	215.498,60	-14.019,64
2. Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar	186.090,06	24.399,48	161.690,58
790000 Overgedragen winst vorig boekjaar	186.090,06	24.399,48	161.690,58
D. Over te dragen resultaat	321.621,77	186.971,94	134.649,83
1. Over te dragen winst	-321.621,77	-186.971,94	-134.649,83
693000 Over te dragen winst	-319.587,85	-186.971,94	-132.615,91
693010 Over te dragen winst Klimatscholen	-2.033,92	0,00	-2.033,92
F. Uit te keren winst	65.947,25	52.926,14	13.021,11
1. Vergoeding van de inbreng	54.458,50	38.348,08	16.110,42
694000 Dividenden	54.458,50	38.348,08	16.110,42
2. Bestuurders of zaakvoerders	11.488,75	14.578,06	-3.089,31
695100 Niet recurrente voordelen-loonbonus	11.488,75	14.578,06	-3.089,31