

SIBELGA

**Intercommunale vereniging die de vorm heeft aangenomen van een coöperatieve
vennootschap met beperkte aansprakelijkheid**

Boekjaar 2012

oOo

REKENINGEN OP 30 JUNI

oOo

Toelichting bij de actieve en passieve toestanden

oOo

TOELICHTING BIJ DE ACTIEVE TOESTAND OP 30 JUNI 2012

III. Materiële vaste activa

Deze rubriek omvat de waarde van de materiële vaste activa, na aftrek van de tussenkomsten van de cliënteel en van de afschrijvingen.

De geraamde afschrijvingsdotatie van het 1^{ste} semester werd geboekt op de overlopende passiefrekeningen.

IV. Financiële vaste activa

A.1. Verbonden ondernemingen – Deelnemingen

- Inschrijvingen op het maatschappelijk kapitaal van de maatschappijen Metrix (€ 158.400,00), Sibelga Operations (€ 18.800,00) en Brussels Network Operations (€ 4.018.228,00).
- Niet-volgestort aandeel bij de inschrijving op het maatschappelijk kapitaal van de maatschappij Sibelga Operations (€ - 2.968,42).

B.1. Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat - Deelnemingen

Inschrijving op 62 aandelen van het maatschappelijk kapitaal van de onderneming Atrias (€ 3.100,00).

C. Andere financiële vaste activa

1. Aandelen
Inschrijving op een aandeel van Laborelec.
2. Vorderingen en borgtochten in contanten
Diverse waarborgen.

VI. Voorraden en bestellingen in uitvoering

A.1. Voorraden – Grond - en hulpstoffen

Valorisatie van de magazijnvoorraad gelegen aan de Werkhuizenkaai.

B. Bestellingen in uitvoering

Uitgaven gedaan voor werken in uitvoering.

VII. Vorderingen op ten hoogste één jaar

A. Handelsvorderingen

- Vorderingen voor de activiteit « Acces & Transit » (€ 52.492.906,21).
- Vorderingen voor energieleveringen elektriciteit en gas, voor de verhuur van radiators, voor werken en diversen (€ 50.161.028,67).
- Dubieuze vorderingen voor diverse werken (€ 1.376.411,23).
- Verschillende nog te regulariseren bedragen (€ 102.112,00).

B. Overige vorderingen

- Inkohiering voor de financiering van de Openbare-dienstverplichtingen krachtens artikel 26 van de ordonnantie elektriciteit van 19 juli 2001 en artikel 20septiesdecies van de ordonnantie gas van 1 april 2004 (€ 3.982.411,93).
- Van de B.T.W. (€ 8.321,11) en de voorheffingen (€ 11.486,89) te recupereren bedragen.
- Nog te recupereren federale bijdragen en vergoeding elektriciteit (€ 3.884.382,61).
- Vorderingen voor schade veroorzaakt aan het net (€ 761.164,23).
- Borgtochten gestort voor werken (€ 166.920,61).
- Diverse nog te recupereren bedragen (€ 78.776,91).

VIII. Geldbeleggingen**B. Overige beleggingen**

Situatie van de beleggingen bij diverse banken.

IX. Liquide middelen

Situatie van de zichtrekeningen geopend bij diverse banken.

X. Overlopende rekeningen

- Het saldo van de pensioenkapitalen hierbij inbegrepen de gekapitaliseerde rentes waarvan de lasten moeten worden overgedragen naar volgende boekjaren (€ 114.918.927,01).
- De geschatte waarde van het geleverd maar niet opgenomen energieverbruik voor beschermde klanten (€ 1.340.050,27).
- Vooraf geboekte lasten (€ 830.245,35).
- Verworven opbrengsten, vooral met betrekking tot de bonus-malus CREG (€ 8.607.308,54).

TOELICHTING BIJ DE PASSIEVE TOESTAND OP 30 JUNI 2012**I. Kapitaal****A. Geplaatst kapitaal**

Nominale waarde van het maatschappelijk kapitaal, vertegenwoordigd door 16.425.734 maatschappelijke aandelen A (€ 258.237.177,08) en 2.965.618 maatschappelijke aandelen E (€ 296.561.800,00).

II. Uitgiftepremies

De uitgiftepremie situeert zich in het kader van de inbreng van bedrijfstukken van de Sectoren Zuid van Sibelgas in Sibelga. Zij vertegenwoordigt het verschil tussen de inbreng en de vergoeding ervan in materiële aandelen A.

III. Herwaarderingsmeerwaarden

Meerwaarden ingevolge de herwaardering van de boekwaarde van de materiële vaste activa.

IV. Reserves**A. Wettelijke reserve**

Reserve aangelegd overeenkomstig artikel 428 van het wetboek van de vennootschappen en beperkt tot 10 % van het vaste gedeelte van het maatschappelijk kapitaal.

B.2. Onbeschikbare reserves - Andere

- Reserves aangelegd als toepassing van de afwijking inzake de herwaardering van de materiële vaste activa, die overeenstemt met de afschrijving betreffende de meerwaarde van deze vaste activa, alsook de herwaarderingsmeerwaarden van de gesloopte installaties (€ 85.097.264,64).
- Reserve « Fonds openbare verlichting » sector Steenweg elektriciteit (€ 11.407.676,62).

VII. Voorzieningen en uitgestelde belastingen

A.4. Voorzieningen voor risico's en kosten - Overige risico's en kosten

- Voorzieningen aangelegd als toepassing van de aanbeveling van het Controlevorming c.c.(g) 2003/13 van 12/03/2003 (€ 5.503.282,94).
- Voorzieningen aangelegd in het kader van het afsluiten van de activiteiten « Supply » voor het dekken van, enerzijds de aanvullende lasten voor de inning van schuldvorderingen, en anderzijds van het bedrag van de oninvorderbare schuldvorderingen (€ 6.324.185,18).
- Voorzieningen aangelegd om het bedrag te dekken van de oninvorderbare schuldvorderingen van diverse activiteiten zoals fraude, zegelverbreking en vergeten meters (€ 29.818.206,95).
- Voorziening aangelegd om het « Verzoeningsrisico » te dekken voor de boekjaren 2004 tot 2006 (€ 29.893.332,65).
- Voorziening « Rest-term » bestemd om het verschil te dekken tussen de reconciliatie en de allocatie van de verdeelde volumes, waarbij deze ten laste zijn van de DNB (€ 16.037.334,79).
- Voorziening aangelegd om de saneringskosten van diverse sites te dekken (€ 7.131.087,12).
- Voorziening aangelegd om de risico's te dekken van defecten in de verschillende warmtekrachtkoppelinginstallaties (€ 1.477.120,10).
- Provisie aangelegd om het IT-geschil te dekken (Attachmate) (€ 629.169,65).
- Voorziening aangelegd om de vergoedingen te dekken voor de hinder, ondervonden door de zelfstandigen tijdens werken (€ 94.612,50).
- Voorziening aangelegd om het regulatoire risico te dekken (€ 26.221.144,73).

VIII. Schulden op meer dan één jaar

A.4. Financiële schulden - Kredietinstellingen

Nog terug te betalen bedragen op de leningen op lange termijn toegestaan door de bank Belfius.

D. Overige schulden

Door Electrabel verleende kredietlijn die de vooraf betaalde pensioenkapitalen dekt.

IX. Schulden op ten hoogste één jaar

A. Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen

Vóór 31 december terug te betalen bedragen :

- op de leningen op lange termijn toegestaan door de bank Belfius (€ 2.465.475,85) ;
- op de door Electrabel verleende kredietlijn die de vooraf betaalde pensioenkapitalen dekt (€ 5.984.214,82).

C.1. Handelsschulden - Leveranciers

Facturen en creditnota's voor investeringsuitgaven, bedrijfskosten, aankoop van materiaal en benodigdheden alsook van diversen die nog te betalen zijn.

D. Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

Saldo van de tussentijdse factureringen betreffende de klanten met jaarlijkse opname van het verbruik (€ 1.340.050,27) en door klanten gestorte bedragen voor uit te voeren werken (€ 628.981,29).

E. Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten**1. Belastingen**

Deze rubriek omvat :

- de regularisatie van de verschuldigde bijkomende belasting met betrekking tot de dividenden van de geassocieerde maatschappij (€ 158.058,93) ;
- de bedrijfsvoorheffing (€ 19.720,73) ;
- de roerende voorheffing op dividenden (€ 3.871.126,34) ;
- het aan de B.T.W. verschuldigde bedrag (€ 4.222.327,55) ;
- de energiebijdragen (€ 2.398,54).

2. Bezoldigingen en sociale lasten

Aan de bestuurders en commissarissen nog te betalen presentiegelden.

F. Overige schulden

Komen onder deze rubriek voor :

- de nog aan de cliënteel terug te betalen bedragen (€ 9.625.366,97) ;
- de nog aan de gemeenten te betalen wegensvergoeding (€ 17.869.288,57) ;
- het saldo van de opbrengst van de « bijdrage artikel 26 » van de ordonnantie betreffende de organisatie van de elektriciteitsmarkt van 19 juli 2001 en van de « bijdrage artikel 20 septiesdecies » van de ordonnantie gas van 1 april 2004 nog te betalen aan het BIM (€ 4.464.055,45) ;
- de door klanten gedeponeerde sommen om hun verplichtingen tegenover de intercommunale te dekken (€ 15.157,98) ;
- het saldo van het eerste « Fonds Openbare Verlichting » (€ 3.978,44) ;
- diverse nog te betalen bedragen (€ 1.875.270,90).

X. Overlopende rekeningen

Deze post omvat :

- de provisies voor financiële kosten (€ 318.881,27) ;
- het saldo van de « Cost Pool Bezoldigingen » (€ 10.234.591,67) ;
- de voorzieningen voor nog te vereffenen premies REG/RGG (€ 5.486.220,43) ;
- de saldo's van de niet beheersbare kosten voor de lopende boekjaren (bonus-malus CREG) (€ 36.600.770,99) ;
- de geraamde afschrijvingsdotatie op de materiële vaste activa betreffende het 1^{ste} semester (€ 21.561.600,00) ;
- het nog te verrekenen resultaat op sloop en buitendienststelling van materiële vaste activa (€ 3.634.930,38) ;
- diverse nog te regulariseren bedragen (€ 1.392.480,49).