

# Lubbeek

Gellenberg 16 | 3210 Lubbeek | NIS-code: 24066  
FINANCIAL SCORECARD

Boekjaar	31/12/19	31/12/20	31/12/21	31/12/22	31/12/23	N vs N-1	N-4 ... N
<b>STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN</b>							
Opbrengsten uit de werking	1.972.449	1.499.103	1.570.397	1.855.483	1.901.168	▲	
Fiscale opbrengsten en boetes	13.025.958	13.164.753	12.507.530	12.901.021	17.265.194	▲	
Werkingsubsidies	10.910.128	9.963.885	10.348.976	10.954.004	11.365.534	▲	
Recuperatie individuele hulpverlening	67.726	44.060	75.036	72.826	94.204	▲	
Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	113	5.970				►	
Andere operationele opbrengsten	218.229	189.763	1.813.237	236.182	209.827	▼	
Operationele opbrengsten	26.194.603	24.867.533	26.315.175	26.019.517	30.835.927	▲	
Goederen en diensten	-5.334.652	-5.078.263	-5.382.707	-6.824.328	-7.342.123	▼	
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-12.406.098	-12.664.215	-12.622.611	-13.012.930	-13.790.266	▼	
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-2.287.742	-2.654.020	-2.668.457	-3.331.790	-3.125.813	▲	
Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	-586.629	-573.375	-601.568	-784.796	-972.959	▼	
Toegestane werkingsubsidies	-4.089.172	-2.610.892	-2.524.356	-2.691.568	-2.985.432	▼	
Toegestane investeringsubsidies	-113.953	-151.549	-381.904	-241.878	-159.108	▲	
Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa						►	
Andere operationele kosten	-32.337	-25.105	-26.962	-17.597	-58.818	▼	
Operationeel resultaat	1.344.021	1.110.114	2.106.611	-885.370	2.401.408	▲	
Financieel resultaat	335.977	584.950	680.401	926.600	844.522	▼	
Overschot of tekort van het boekjaar	1.679.997	1.695.065	2.787.012	41.230	3.245.930	▲	
<b>BALANS</b>							
Liquide middelen	11.798.030	12.460.573	12.640.178	18.406.458	19.746.002	▲	
Netto bedrijfskapitaal behoefte (NBK behoefte)	863.441	1.820.610	2.754.556	2.414.363	3.072.589	▲	
Waardevermindering op vorderingen	-92.772	-94.934	-91.708	-92.280	-96.792	▼	
Vorderingen > 1 jaar die binnen het jaar vervallen						►	
Vaste activa	66.723.035	65.673.951	66.782.664	66.241.429	67.181.940	▲	
Provisies	-3.530.621	-3.908.411	-4.321.183	-5.263.794	-5.963.706	▼	
Financiële schulden (17/42)	-14.855.373	-13.630.483	-12.775.726	-16.889.791	-15.731.174	▲	
Schulden > 1 jaar	-464	-471	-659	-764	-817	▼	
Nettoactief	60.905.277	62.320.835	64.988.122	64.815.622	68.208.042	▲	
<b>CASH-FLOW</b>							
Overschot of tekort van het boekjaar	1.679.997	1.695.065	2.787.012	41.230	3.245.930	▲	
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.287.742	2.654.020	2.668.457	3.331.790	3.125.813	▼	
Verrekeningen investeringsubsidies	-254.127	-316.876	-300.016	-251.071	-298.276	▼	
Basis cash-flow	3.713.612	4.032.208	5.155.452	3.121.949	6.073.467	▲	
Wijziging van de NBK behoefte		-957.169	-933.946	340.193	-658.226	▼	
Netto investeringen in vaste activa		-1.224.983	-3.367.624	-1.847.372	-3.361.899	▼	
Wijziging van de financiële schulden		-1.224.890	-854.756	4.114.064	-1.158.617	▼	
Wijziging investeringsubsidies		37.370	180.291	37.341	444.767	▲	
Wijziging overig nettoactief						►	
Andere		8	188	105	53	▼	
Wijziging van de cash		662.543	179.605	5.766.281	1.339.544	▼	
<b>DETAIL VAN DE NBK BEHOEFTE</b>							
Vorraden						►	
Vorderingen op korte termijn (zonder waardeverminderingen)	3.126.409	3.816.331	5.288.855	4.851.608	6.454.571	▲	
Diverse schulden uit ruiltransacties op korte termijn	-1.860.051	-1.863.446	-2.364.512	-2.314.054	-2.917.299	▼	
Schulden uit niet ruiltransacties op korte termijn	-402.917	-132.275	-169.787	-123.190	-464.683	▼	
Overlopende rekeningen						►	
Totaal	863.441	1.820.610	2.754.556	2.414.363	3.072.589	▲	
<b>DETAIL VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN</b>							
Schulden > 1 jaar	-13.330.681	-12.210.728	-11.606.477	-15.524.194	-14.337.602	▲	
Schulden > 1 jaar die binnen het jaar vervallen	-1.524.691	-1.419.754	-1.169.249	-1.365.597	-1.393.572	▼	
Schulden < 1 jaar						►	
Totaal	-14.855.373	-13.630.483	-12.775.726	-16.889.791	-15.731.174	▲	
Kosten van de financiële schulden (%)	3,0%	2,8%	2,7%	2,2%	2,9%	▲	
<b>RATIO'S IVM FINANCIËLE STRUCTUUR</b>							
Liquiditeit in ruime zin (x)	3,3	3,9	4,1	5,0	4,8	▼	
Liquiditeit in enge zin (x)	3,3	3,9	4,1	5,0	4,8	▼	
Aantal dagen klantenkrediet (dagen)	75	69	75	77	79	▲	
Aantal dagen leverancierskrediet (dagen)	69	65	64	51	57	▲	
Netto bedrijfskapitaal (EUR)	12.661.470	14.281.183	15.394.734	20.820.821	22.818.591	▲	
Netto bedrijfskapitaal behoefte (EUR)	863.441	1.820.610	2.754.556	2.414.363	3.072.589	▲	
Netto-kas (EUR)	11.798.030	12.460.573	12.640.178	18.406.458	19.746.002	▲	
Financiële onafhankelijkheid (%)	75%	76%	77%	72%	73%	▲	
Algemene schuldgraad (%)	25%	24%	23%	28%	27%	▼	
Permanentie van het vermogen (x)	0,94	0,95	0,95	0,95	0,94	▼	
Financieringswijze van de vaste activa (x)	1,15	1,18	1,20	1,28	1,31	▲	
Basis cashflow (EUR)	3.713.612	4.032.208	5.155.452	3.121.949	6.073.467	▲	
Gemiddelde aflossingsduur van het vreemd vermogen (jaren)	5,56	4,84	3,81	7,88	4,13	▼	
Gemiddelde aflossingsduur van de financiële schulden (jaren)	4,00	3,38	2,48	5,41	2,59	▼	

## LIQUIDITEIT

Liquiditeit in ruime zin (x)

4,8

Verhouding tussen korte termijn activa en passiva van het bestuur

Aantal dagen klantenkrediet (dagen)

79

Gemiddelde tijdsduur die verloopt tussen het ontstaan van de handelsvorderingen en de inning ervan

Aantal dagen leverancierskrediet (dagen)

57

Gemiddelde tijdsduur die verloopt tussen het ontstaan van de handelsschulden en de betaling ervan

## SOLVABILITEIT - STATISCH

Financiële onafhankelijkheid (%)

73%

Het belang van het nettoactief ten opzichte van het totaal van de balans

Algemene schuldgraad (%)

27%

Het belang van het vreemd vermogen ten opzichte van het totaal van de balans

Permanentie van het vermogen (x)

0,94

Verhouding tussen het permanent vermogen (vermogen op lange termijn) en het totaal vermogen

## SOLVABILITEIT - DYNAMISCH

Basis cashflow (EUR)

6.073.466,55

Maatstaf voor de mogelijkheid tot autofinanciering m.a.w. de mogelijkheid tot het realiseren van nieuwe investeringen zonder hulp van buitenaf

Gemiddelde aflossingsduur van het vreemd vermogen (jaren)

4,13

Het aantal jaren dat het bestuur nodig heeft om het vreemd vermogen terug te betalen

Gemiddelde aflossingsduur van de financiële schulden (jaren)

2,59

Het aantal jaren dat het bestuur nodig heeft om de financiële schulden terug te betalen