

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 26 september 2017 - Openbare zitting

Aanwezig: Rita Van den Bossche, voorzitter
Bart Somers, burgemeester
Marc Hendrickx, Walter Schroons, Greet Geypen, Marina De Bie,
Katleen Den Roover, Björn Siffer, Christiaan Backx, Stefaan Deleus,
Koen Anciaux, schepenen
Frank Creyelman, Bart De Nijn, Ali Salmi, Magda Van Loon, Catherine
François, Hans Keldermans, Caroline Gennez, Karel Geys, Fabienne
Blavier, Alexander Vandersmissen, Tine Van den Brande, Tom Kestens,
Melikan Kucam, Martine De Raedemaeker, Johan De Vleeshouwer,
Patrick Princen, Toon Diependaele, Klaartje Heiremans, Zineb El
Boussaadani, Jan Verbergt, Kerstin Hopf, Wesley Doms, Patricia
Verbeeck, Freya Perdaens, Anne Delvoye, Bert Delanoëije,
gemeenteraadsleden
Erik Laga, stadssecretaris

8. FINANCIËN-TOEZICHT TOELAGEN. Aktename jaarrekening 2016 van nv Diepensteyn, betreffende de controle op de aanwending van de stadstoelage.

Motivering

Voorgeschiedenis

26 april 2016	In de gemeenteraad werd de globale herziening van de modaliteiten waaraan toelagegenieters moeten voldoen in het kader van de wet van 14 november 1983 goedgekeurd.
08 juli 2016	Het college gaat akkoord met de uitbetaling van het saldo van de investeringstoelage ten bedrage van 57.519,58 €, volgens de bepalingen in de overeenkomst tussen stad Mechelen en WPD-GL. Het college verklaart de openstaande vordering op WPD-GL oninbaar.
27 september 2016	De gemeenteraad hecht goedkeuring aan de overeenkomst tussen de stad Mechelen en nv Diepensteyn voor de uitbetaling van de investeringstoelage voor de heropbouw van de Pekton.
20 juni 2017	De jaarrekening 2016 van Diepensteyn nv werd ontvangen.
1 september 2017 – punt 11	Het college verwijst de jaarrekening 2016 voor aktename naar de gemeenteraad.

Feiten en context

- De modaliteiten waaraan moet voldaan worden (gewone toelage >10.000,00 EUR):
 - Voorleggen van volledig financieel verslag met name de rekening, balans, toelichting, een overzicht van de financiële rekeningen, zoals goedgekeurd door de algemene vergadering.
Wordt voorgelegd aan het college en gemeenteraad.
De toelage wordt uitbetaald na goedkeuring budget(wijzigingen) Stad.
Financiële rapportering niet in het bezit 7 maanden na afsluiten boekjaar: 10% van de stadstoelage wordt teruggevorderd.
Financiële rapportering niet in het bezit 12 maanden na afsluiten boekjaar: volledige terugvordering van stadstoelage.
Uitstel kan na een gemotiveerd schrijven; het college oordeelt of het uitstel verantwoord is.
 - Controle ter plaatse + inzage in de boekhoudkundige bescheiden kan telkens indien door de bevoegde dienst nodig geacht;
 - Een afschrift van de statuten bij een eerste aanvraag en elke statutenwijziging moet worden voorgelegd.

- Indien meer dan de helft van de jaarlijkse inkomsten afkomstig zijn van de overheid is de organisatie verplicht de regels inzake overheidsopdrachten te volgen.
In het geval dat deze regels een eerste keer niet werden gevolgd kan het college beslissen 10% van de stadstoelage terug te vorderen.
Indien deze regels een tweede keer niet werden toegepast kan het college beslissen tot volledige terugvordering van de stadstoelage.
Als de Stad geld moet terugbetalen aan een hogere overheid omwille van niet of foutief toepassen van de wet op de overheidsopdrachten kan ze onmiddellijk het volledige bedrag van de stadstoelage terugvorderen.
- De subsidie is steeds inclusief BTW en de toelagegenieter moet zich in regel stellen met de BTW-wetgeving en zonodig een factuur met BTW bezorgen aan de Stad.
- Voor de verenigingen waarmee een samenwerkingsovereenkomst is afgesloten waarvan de toelage > 10.000,00 EUR bedraagt, zijn de voorwaarden, die gelden voor deze bedragen, van kracht.
In elk geval moeten eveneens de voorwaarden die in de samenwerkingsovereenkomst werden gestipuleerd gevolgd worden.
- De jaarrekening 2016 van nv Diepensteyn werd goedgekeurd door de algemene vergadering van 31 mei 2017.
- De jaarrekening van nv Diepensteyn afgesloten op 31 december 2016 werd door een bedrijfsrevisor van Moore Stephens Audit BV CVBA gecontroleerd en geeft volgens hem een getrouw beeld van het vermogen, de financiële toestand en de resultaten van de vereniging, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.
- De Stad betaalde in 2016 aan nv Diepensteyn een investeringstoelage van 57.519,58 EUR voor de heropbouw van de Pekton.
- Diepensteyn nv heeft geen gebouwen, gronden of infrastructuur ter beschikking die eigendom zijn van de Stad of het OCMW.

Juridische grond

Artikel 5 van de wet van 14 november 1983 betreffende de controle op de toekenning en op de aanwending van sommige toelagen (gemeentelijke en provinciale).	Indien een toelage hoger dan 24.789,35 EUR wordt toegekend, moet de begunstigde elk jaar zijn balans en rekening, alsook een verslag inzake beheer en financiële toestand aan de verstrekker bezorgen.
---	--

Argumentatie

De resultatenrekening 2016 sluit met een positief saldo van 9.492.863,24 EUR.
Indien ook rekening wordt gehouden met het overgedragen resultaat van de vorige jaren bedraagt het over te dragen resultaat einde 2016 107.022.002,54 EUR.

Het totaal der ontvangsten bedraagt 45.083.649,24 EUR.

De voornaamste zijn:

- Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa: 17.701.085,12 EUR;
- Exploitatiesubsidies en vanwege de overheid ontvangen compenserende bedragen: 15.307.233,22 EUR, waaronder ook de hoger vermelde stadstoelage van 57.519,58 EUR.
Deze investeringstoelage wordt bij de bedrijfsopbrengsten geboekt omdat nv Diepensteyn te catalogeren is als een projectontwikkelaar.

Het totaal der uitgaven bedraagt 35.590.786,00 EUR.

De voornaamste zijn:

- Waardeverminderingen op financiële vaste activa: 23.441.485,99 EUR;
- Voorzieningen voor risico's en kosten: 3.075.018,98 EUR.

Balans 2016

ACTIEF		PASSIEF	
Vastliggend	201.106.011,08	Eigen vermogen + voorzieningen	241.006.910,85
Kas + Bank	38.836.242,74	Schulden +1 jaar	7.956.101,23
Nog te ontvangen + vooruitbetalingen	<u>9.509.949,51</u>	Te betalen=<1 jaar en vooruitbetalingen	<u>489.191,25</u>
Totaal	249.452.203,33		249.452.203,33

Vertaald naar de begrotingsboekhouding van de Stad: overschot = thesaurie + nog te ontvangen - nog te betalen

38.836.242,74 + 2.567.178,39 - 489.191,25 = 40.914.229,88 EUR

Overzicht van de financiële toestand van de laatste 3 jaren:

2014

Balanstotaal	237.969.300
Tot. resultatenrekening ontv.	14.777.301
Tot. resultatenrekening uitg.	<u>7.414.939</u>
Winst resultatenrekening	7.362.362
Eigen vermogen	221.299.179
Overschot liquide middelen	13.604.160

2015

Balanstotaal	254.322.501,60
Tot. resultatenrekening ontv.	17.696.733,14
Tot. resultatenrekening uitg.	<u>7.596.186,19</u>
Winst resultatenrekening	10.100.546,95
Eigen vermogen	232.439.028,63
Overschot liquide middelen	16.155.898,75

2016

Balanstotaal	249.452.203,33
Tot. resultatenrekening ontv.	45.083.649,24
Tot. resultatenrekening uitg.	<u>35.590.786,00</u>
Winst resultatenrekening	9.492.863,24
Eigen vermogen	241.006.910,85
Overschot liquide middelen	40.914.229,88

Besluit:

Artikel 1

De gemeenteraad neemt akte van de jaarrekening 2016 van nv Diepensteyn.
(bijlage)

Namens de gemeenteraad:

De stadssecretaris
(get.) Erik Laga

De voorzitter
(get.) Rita Van den Bossche

Voor eensluidend uittreksel:
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

Bij verordening:

Erik Laga
stadssecretaris



Mechelen, 27 september 2017

Rita van den Bossche
voorzitter

40				1	EUR	
NAT.	Datum neerlegging	Nr.	Blz.	E.	D.	VOL 1

**JAARREKENING EN ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK
VAN VENNOOTSCHAPPEN NEER TE LEGGEN DOCUMENTEN**

IDENTIFICATIEGEGEVENS

NAAM: DIEPENSTEYN

Rechtsvorm: Naamloze vennootschap

Adres: BROUWERIJSTRAAT Nr.: 1 Bus:

Postnummer: 1840 Gemeente: Londerzeel

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van Koophandel van Brussel, nederlandsstalige

Interneladres¹:

Ondernemingsnummer BE 0403.783.779

DATUM 04 / 03 / 2005 van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING JAARREKENING IN EURO (2 decimalen)

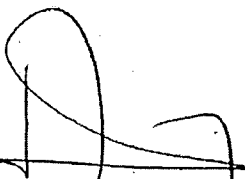
goedgekeurd door de algemene vergadering van 31 / 05 / 2017

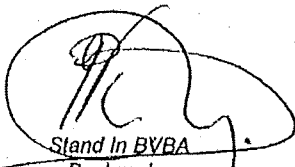
met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van 01 / 01 / 2016 tot 31 / 12 / 2016

Vorig boekjaar van 01 / 01 / 2015 tot 31 / 12 / 2015

De bedragen van het vorige boekjaar zijn ~~zijn~~² identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: 42 Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: 6.1, 6.2.1, 6.2.2, 6.2.3, 6.2.4, 6.2.5, 6.3.1, 6.3.6, 6.5.2, 6.7.2, 6.8, 6.14, 6.17, 6.18.2, 6.20, 8, 9


 Jan Toye
 Gedelgeerd Bestuurder


 Stand In BVBA
 Bestuurder

¹ Facultatieve vermelding.
² Schrappen wat niet van toepassing is.

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN
COMMISSARISSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN
AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE**

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de onderneming

Jan Toye
Voordestraat 7, 9850 Nevele, België

Gedelegeerd bestuurder
30/05/2012 - 30/05/2018

Toye Matthias
Carrickbrack Road 1, Dublin, Ierland

Bestuurder
28/05/2014 - 27/05/2020

Stand In
Nr.: BE 0455.295.927
Bloemstraat 78, 1840 Londerzeel, België

Bestuurder
25/05/2016 - 25/05/2022

Vertegenwoordigd door:

Bart Van Muylder
Bloemstraat 78, 1840 Londerzeel, België

Diephold CVA
Nr.: BE 0863.791.928
Brouwerijstraat 1, 1840 Londerzeel, België

Bestuurder
28/05/2014 - 11/02/2017

Vertegenwoordigd door:

Jan Toye
Voordestraat 7, 9850 Nevele, België

Steynhold CVA
Nr.: BE 0863.792.126
Brouwerijstraat 1, 1840 Londerzeel, België

Bestuurder
28/05/2014 - 11/02/2017

Vertegenwoordigd door:

Jan Toye
Voordestraat 7, 9850 Nevele, België

Delhuvonne Katrien
Voordestraat 7, 9450 Haaltert, België

Bestuurder
11/02/2017 - 25/05/2022

Noels Geert
Haegenbroekseweg 11, 2520 Ranst, België

Bestuurder
11/02/2017 - 25/05/2022

Moore Stephens Audit BV CVBA
Nr.: BE 0453.925.059
Esplanade 1 bus 96, 1020 Laken, België
Lidmaatschapsnr.: B00212

Commissaris
28/05/2014 - 24/05/2017

Vertegenwoordigd door:

Jan De Bom Van Driessche
(Bedrijfsrevisor)
Koninklijke Kasteeldreef 36, 1860 Meise, België
Lidmaatschapsnr.: A00909

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

De jaarrekening ~~werd~~ / werd niet* geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de onderneming**,
- B. Het opstellen van de jaarrekening**,
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

* Schrapen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
Oprichtingskosten	6.1	20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	201.106.011,08	228.586.857,75
Immateriële vaste activa	6.2	21	.....	.....
Materiële vaste activa	6.3	22/27	40.475.777,91	60.043.623,60
Terreinen en gebouwen		22	39.917.490,72	59.468.437,40
Installaties, machines en uitrusting		23	481.027,65	515.397,06
Meubilair en rollend materieel		24	35.937,23	59.789,14
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	41.322,31	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.4/6.5.1	28	160.630.233,17	168.543.234,15
Verbonden ondernemingen	6.15	280/1	76.274.462,45	86.813.009,14
Deelnemingen		280	66.314.462,45	55.672.325,86
Vorderingen		281	9.960.000,00	31.140.683,28
Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	6.15	282/3	22.743.297,28	18.233.877,36
Deelnemingen		282	20.602.520,00	17.583.877,36
Vorderingen		283	2.140.777,28	650.000,00
Andere financiële vaste activa		284/8	61.612.473,44	63.496.347,65
Aandelen		284	61.612.473,44	63.496.347,65
Vorderingen en borgtochten in contanten		285/8	.....	.....

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	48.346.192,25	25.735.643,85
Vorderingen op meer dan één Jaar		29	6.942.771,12	9.040.310,95
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	6.942.771,12	9.040.310,95
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	.....	.....
Voorraden		30/36	.....	.....
Grond- en hulpstoffen		30/31	.....	.....
Goederen in bewerking		32	.....	.....
Gereed product		33	.....	.....
Handelsgoederen		34	.....	.....
Onroerende goederen bestemd voor verkoop		35	.....	.....
Vooruitbetalingen		36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één Jaar		40/41	2.396.459,77	3.030.341,46
Handelsvorderingen		40	719.414,12	849.794,28
Overige vorderingen		41	1.677.045,65	2.180.547,18
Geldbeleggingen	6.5.1/6.6	50/53	13.238.435,82	13.031.457,47
Eigen aandelen		50	.....	.....
Overige beleggingen		51/53	13.238.435,82	13.031.457,47
Liquide middelen		54/58	25.597.806,92	601.082,66
Overlopende rekeningen	6.6	490/1	170.718,62	32.451,31
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	249.452.203,33	254.322.501,60

	Tool.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	237.931.891,87	232.439.028,63
Kapitaal	6.7.1	10	31.706.741,16	31.706.741,16
Geplaatst kapitaal		100	31.706.741,16	31.706.741,16
Niet-opgevraagd kapitaal		101	.....	.....
Uitgiftepremie		11	.....	.....
Herwaarderingsmeerwaarden		12	.....	.....
Reserves		13	103.203.148,17	103.203.148,17
Wettelijke reserve		130	3.170.674,12	3.170.674,12
Onbeschikbare reserves		131	32.474,05	32.474,05
Voor eigen aandelen		1310	.....	.....
Andere		1311	32.474,05	32.474,05
Belastingvrije reserves		132	.....	.....
Beschikbare reserves		133	100.000.000,00	100.000.000,00
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)		14	103.022.002,54	97.529.139,30
Kapitaalsubsidies		15	.....	.....
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	3.075.018,98	.....
Voorzeningen voor risico's en kosten		160/5	3.075.018,98	.....
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	.....	.....
Fiscale lasten		161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	.....	.....
Milieuverplichtingen		163	.....	.....
Overige risico's en kosten	6.8	164/5	3.075.018,98	.....
Uitgestelde belastingen		168	.....	.....

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	8.445.292,48	21.883.472,97
Schulden op meer dan één jaar	6.9	17	7.956.101,23	21.344.038,82
Financiële schulden		170/4	172.000,00	19.229.500,00
Achtergestelde leningen		170	.....	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen		171	.....	.....
Leasingschulden en soortgelijke schulden		172	.....	.....
Kredietinstellingen		173	.....	15.500.000,00
Overige leningen		174	172.000,00	3.729.500,00
Handelsschulden		175	.....	.....
Leveranciers		1750	.....	.....
Te betalen wissels		1751	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	7.784.101,23	2.114.538,82
Schulden op ten hoogste één jaar	6.9	42/48	443.085,95	477.343,17
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	.....	.....
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	327.564,00	327.703,74
Leveranciers		440/4	327.564,00	327.703,74
Te betalen wissels		441	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45	115.521,95	119.639,43
Belastingen		450/3	12.418,47	11.976,11
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	103.103,48	107.663,32
Overige schulden		47/48	.....	30.000,00
Overlopende rekeningen	6.9	492/3	46.105,30	62.090,98
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	249.452.203,33*	254.322.501,60

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	37.867.141,89	6.772.587,98
Omzet	6.10	70	4.858.823,55	4.915.032,10
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname)(+)/(-)		71	.....	.....
Geproduceerde vaste activa		72	.....	.....
Andera bedrijfsopbrengsten	6.10	74	15.307.233,22	1.857.555,88
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	17.701.085,12	.....
Bedrijfskosten		60/66A	9.449.842,85	5.668.176,34
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	4.202,14	4.016,82
Aankopen		600/8	4.202,14	4.016,82
Voorraad: afname (toename)(+)/(-)		609	.....	.....
Diensten en diverse goederen		61	2.841.808,93	1.837.880,64
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen(+)/(-)	6.10	62	894.196,09	933.919,22
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	1.629.051,11	2.226.797,00
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)(+)/(-)	6.10	631/4	478.589,83	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)(+)/(-)	6.10	635/8	3.075.018,98	.....
Andera bedrijfskosten	6.10	640/8	526.975,77	555.080,22
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	.....	110.402,44
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)(+)/(-)		9901	28.417.299,04	1.104.411,64

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Financiële opbrengsten		75/76B	7.216.507,35	10.924.145,16
Recurrente financiële opbrengsten		75	7.216.507,35	9.344.265,33
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	5.751.245,31	7.863.297,14
Opbrengsten uit vlottende activa		751	1.274.034,36	1.441.777,73
Andere financiële opbrengsten	6.11	752/9	191.227,68	39.190,46
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	.....	1.579.879,83
Financiële kosten		65/66B	26.136.489,80	1.927.508,97
Recurrente financiële kosten	6.11	65	2.695.003,81	711.526,63
Kosten van schulden		650	89.988,48	152.730,76
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handels- vorderingen: toevoegingen (terugnemingen)		651	1.417.262,66	5.247,37
Andere financiële kosten		652/9	1.187.752,67	553.548,50
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	23.441.485,99	1.215.982,34
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting		9903	9.497.316,59	10.101.047,83
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat	6.13	67/77	4.453,35	500,88
Belastingen		670/3	4.453,35	500,88
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar		9904	9.492.863,24	10.100.546,95
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar		9905	9.492.863,24	10.100.546,95

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	107.022.002,54	97.633.069,61
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	9.492.863,24	10.100.546,95
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	97.529.139,30	87.532.522,66
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	4.000.000,00	.....
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	791	.....	.....
aan de reserves	792	4.000.000,00	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	4.000.000,00	103.930,31
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	103.930,31
aan de overige reserves	6921	4.000.000,00	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	103.022.002,54	97.529.139,30
Insussenkomst van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	4.000.000,00	.....
Vergoeding van het kapitaal	694	4.000.000,00	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

Proefbalans Detail

Periode: 01/01/16..31/12/16

Diepensteyn NV

22. augustus 2017

Pagin 1

a

PALMBREWERIES\bave

Deze lijst bevat ook grootboekrekeningen die alleen een saldo hebben.

Grootboekrekening: Nr.: 740000, Datumfilter: 01/01/16..31/12/16

Mutatie

Boekingsdatum	Documentnr.	Omschrijving	Btw-bedrag	Debet	Credit	Saldo	Volgnummer
740000		Andere Bedrijfsopbrengsten				0,00	
21/10/16	DAL16-0161	Subsidie Stad Mechelen - Van Bee	0,00		57.519,58	-57.519,58	85670
04/11/16	ING - 206	Subsidie Gemeente Lebbeke - Wie	0,00		40.687,00	-98.206,58	85179
		Andere Bedrijfsopbrengsten	0,00		98.206,58	-98.206,58	

Vast activum: VA-boekingsdatumfilter: 01/01/16..31/12/16

Nr.	Onschrijving	Aanschafkosten 31/12/16	Afschrijving 31/12/16	Boekwaarde 31/12/16
UITB INV H				
VA12-02362	de pektion-Mechelen-architekt	24709,82	-7634,01	17075,81
VA12-02438	De Pekton - opmaak aanbestedin	2420	-759,31	1660,69
VA12-02440	De Pekton - 20 % Ereloon	1452	-418,36	1033,64
VA12-02441	De Pekton - ereloon 11/2009	1452	-418,36	1033,64
VA12-02445	Pekton Mechelen-div.uitgev.wer.	8701,36	-2489,91	6211,45
VA12-02462	Pekton Mechelen uitgev.werken	51920,06	-14674,97	37245,09
VA12-02463	Pekton-fact mnd 12/09	1452	-409,61	1042,39
VA12-02468	Renotec-Pekton Mechelen: perio	19353,71	-5440,54	13913,17
VA12-02480	Pekton Mechelen-renotec-perio	4087,76	-1136,57	2951,19
VA12-02481	aansluiting water pektion meche	1011,24	-280,29	730,95
VA12-02486	Pekton Mechelen - 01/2010	1452	-398,79	1053,21
VA12-02492	Heropbouw Pekton Mechelen	37716,61	-10255,36	27461,25
VA12-02509	Pekton Mechelen-ereloon archit	5903,31	-1592,2	4311,11
VA12-02512	Pekton Mechelen-periode 03/201	48784,5	-13115,08	35669,42
VA12-02517	Pekton-Mechelen:periode 04/201	77485,88	-20771,64	56714,24
VA12-02525	Pekton-Mechelen-periode 05/201	48901,46	-12942,89	35958,57
VA12-02535	Pekton - vorderingstaat nr 9	48236,02	-12608,18	35627,84
VA12-02536	Ereloon architect De Pekton	5903,31	-1537,21	4366,1
VA12-02546	Pekton Mechelen periode 01/07-	32063,02	-8271,86	23791,16
VA12-02561	Renotec:Pekton Mechelen -perio	30012,9	-7641,01	22371,89
VA12-02562	Renotec:Pekton Mechelen:08/201	1387,77	-353,31	1034,46
VA12-02574	Pekton-V.Beethovenstr-Mechelen	14653,1	-3706,44	10946,66
VA12-02577	Pekton Mechelen-vorderingsstr	37275,39	-9285,71	27989,68
VA12-02578	Pekton Mechelen-vorderingsstr	1530,07	-381,15	1148,92
VA12-02580	Ereloon V.Beethovenstr Mechele	1119,06	-278,51	840,55
VA12-02589	Pekton Mechelen:periode 10/201	17186,01	-4211,54	12974,47
VA12-02602	Pekton Mechelen vorderingsst 1	5715,23	-1398,04	4317,19
VA12-02610	Pekton Mechelen-periode 11/201	20074,9	-4873,28	15201,62
VA12-02613	Pekton Mechelen-vorderingsst 4	4836,37	-1171,93	3664,44
VA12-02614	Pekton Mechelen-vorderingsstaa	32655,14	-7912,41	24740,73
VA12-02615	Pekton Mechelen-Vorderingsstaa	26617,51	-6444,04	20173,47
VA12-02616	Pekton Mechelen-Vorderingsstaa	28678,5	-6943,31	21735,19
VA12-02618	Pekton Mechelen:periode 12/201	17671,14	-4237,47	13433,67
VA12-02626	Pekton Mechelen - staat 15 01/	38699,56	-9199,41	29500,15
VA12-02631	De Pekton ereloon architect	8485,33	-1997,55	6487,78
VA12-02641	Pekton Mechelen - vorderingsta	16565,12	-3868,77	12696,35

VA12-02654	De Pekton - verrekening nr 8	3985	-909,72	3075,28
VA12-02655	De Pekton - vorderingstaar nr	21987,12	-5019,42	16967,7
VA12-02656	De Pekton : HVAC/San vordering	22362,59	-5100,24	17262,35
VA12-02662	Pekton Mech - elk aansluiting	2854,96	-647,68	2207,28
VA12-02663	Pekton Mechelen - aansluiting	749,99	-170,15	579,84
VA12-02666	De Pekton - verrekening nr 7	3,8	-0,85	2,95
VA12-02670	De Pekton : gemettaliseerd uit	1875,5	-422,4	1453,1
VA12-02674	Pekton Mechelen : vorderingsta	1380,68	-310,8	1069,88
VA12-02675	De Pekton Mechelen : vordering	2459,34	-552,54	1906,8
VA12-02686	De Pekton Mechelen : electr. v	14349,03	-3200,24	11148,79
VA12-02694	De Pekton Mechelen - vordering	39601,11	-8767,1	30834,01
VA12-02728	De Pekton Mechelen : verrekenl	31215,6	-8719,1	24496,5
VA12-02733	De Pekton Mechelen : vordering	35902,88	-7625,73	28277,15
VA12-02734	De Pekton Mechelen : vordering	22244,53	-4724,71	17519,82
VA12-02742	De Pekton Mechelen : ereloon a	4301,17	-908,86	3392,31
VA12-02745	Pekton Mechelen : vorderingsst	8830,34	-1865,88	6964,46
VA12-02746	Pekton Mechelen : vorderingsta	8153,1	-1722,76	6430,34
VA12-02756	Van Beethovenstraat 1 Mechelen	5898,57	-1232,81	4665,76
VA12-02766	Van Beethovenstr 4 Mechelen :	6130,56	-1274,58	4855,98
VA12-02796	V Beethovenstr 4 Mechelen : ke	116,6	-23,65	92,95
VA12-02797	Van Beethovenstr 4 Mechelen :	116,6	-23,65	92,95
VA12-02821	Pekton : electriciteit vorderl	14495,76	-2867,72	11628,04
VA12-02828	Pekton: CV vorderingstaar 8	12946,67	-2531,56	10415,11
VA12-02829	Pekton: electriciteit vorderin	2059,92	-402,79	1657,13
VA12-02870	De Pekton Mechelen : verrekenl	4001	-791,52	3209,48
VA12-02871	De Pekton Mechelen : verrekenl	8064,84	-1595,48	6469,36
VA12-02872	De Pekton Mechelen : verrekenl	10280,87	-1915,91	8364,96
VA12-02873	De Pekton Mechelen : vordering	12768,36	-2379,47	10388,89
VA12-02874	De Pekton Mechelen : vordering	20006,74	-3728,39	16278,35
VA12-02876	De Pekton Mechelen : vordering	7260,27	-1552,99	5907,28
Groepstotaal: UJTB INV H		1 052 570,66	-257 847,82	794 722,84

MOORE STEPHENS

Audit

B&DC Esplanade 1 bus 96
B-1020 Brussel

T +32 (0)2 743 40 20
F +32 (0)2 743 40 29

www.moorestephens.be

AAN DE ALGEMENE VERGADERING

DER AANDEELHOUDERS VAN

DIEPENSTEYN NV

BROUWERIJSTRAAT 1

1840 LONDERZEEL

VERSLAG VAN DE COMMISSARIS

AAN DE ALGEMENE VERGADERING VAN DE VENNOOTSCHAP DIEPENSTEYN (0403.783.779) OVER HET BOEKJAAR AFGESLOTEN OP 31 DECEMBER 2016

Overeenkomstig de wettelijke en statutaire bepalingen, brengen wij u verslag uit in het kader van ons mandaat van commissaris. Dit verslag omvat ons oordeel over de jaarrekening en tevens de vereiste bijkomende verklaringen. De jaarrekening bevat de balans op 31 december 2016, en de resultatenrekening voor het boekjaar afgesloten op die datum en de toelichting.

Verslag over de jaarrekening – oordeel zonder voorbehoud

Wij hebben de controle uitgevoerd van de jaarrekening van de vennootschap DIEPENSTEYN NV over het boekjaar afgesloten op 31 december 2016, opgesteld op grond van het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel, met een balanstotaal van € 249.452.203,33 en waarvan de resultatenrekening afsluit met een winst van het boekjaar van € 9.492.863,24.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan voor het opstellen van de jaarrekening

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening die een getrouw beeld geeft in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel, alsook voor het implementeren van de interne beheersing die het bestuursorgaan noodzakelijk acht voor het opstellen van de jaarrekening die geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten.

Het is onze verantwoordelijkheid een oordeel over deze jaarrekening tot uitdrukking te brengen op basis van onze controle. Wij hebben onze controle volgens de internationale controlestandaarden (ISA's), zoals deze in België werden aangenomen, uitgevoerd. Die standaarden vereisen dat wij aan de deontologische vereisten voldoen, alsook de controle plannen en uitvoeren teneinde een redelijke mate van zekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

MOORE STEPHENS

DIEPENSTEYN NV – Verslag Commissaris 31/12/2016 – p. 2/3

Een controle omvat werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de in de jaarrekening opgenomen bedragen en toelichtingen. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de beoordeling door de commissaris, met inbegrip van diens inschatting van de risico's van een afwijking van materieel belang in de jaarrekening als gevolg van fraude of van fouten. Bij het maken van die risico-inschatting neemt de commissaris de interne beheersing van de entiteit in aanmerking die relevant is voor het opstellen door de entiteit van de jaarrekening die een getrouw beeld geeft, teneinde controlewerkzaamheden op te zetten die in de gegeven omstandigheden geschikt zijn, maar die niet gericht zijn op het geven van een oordeel over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens een evaluatie van de geschiktheid van de gehanteerde waarderingsregels en van de redelijkheid van de door het bestuursorgaan gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van de presentatie van de jaarrekening als geheel.

Wij hebben van het bestuursorgaan en van de aangestelden van de entiteit de voor onze controle vereiste ophelderingen en inlichtingen verkregen.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om daarop ons oordeel te baseren.

Oordeel zonder voorbehoud

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van het vermogen en de financiële toestand van de vennootschap DIEPENSTEYN NV per 31 december 2016, alsook van haar resultaten over het boekjaar dat op die datum is afgesloten, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

Verslag betreffende overige door wet- en regelgeving gestelde eisen

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen en de inhoud van het jaarverslag, het naleven van de wettelijke en bestuursrechtelijke voorschriften die van toepassing zijn op het voeren van de boekhouding, alsook voor het naleven van het Wetboek van vennootschappen en van de statuten van de vennootschap.

In het kader van ons mandaat en overeenkomstig de Belgische bijkomende norm bij de in België van toepassing zijnde internationale auditstandaarden (ISA's), is het onze verantwoordelijkheid om, in alle van materieel belang zijnde opzichten, de naleving van bepaalde wettelijke en reglementaire verplichtingen na te gaan. Op grond hiervan doen wij de volgende bijkomende verklaringen die niet van aard zijn om de draagwijdte van ons oordeel over de jaarrekening te wijzigen:

- Het jaarverslag, opgesteld overeenkomstig de artikelen 95 en 96 van het Wetboek van vennootschappen en neer te leggen overeenkomstig artikel 100 van het Wetboek van vennootschappen, behandelt, zowel qua vorm als qua inhoud, de door de wet vereiste

MOORE STEPHENS

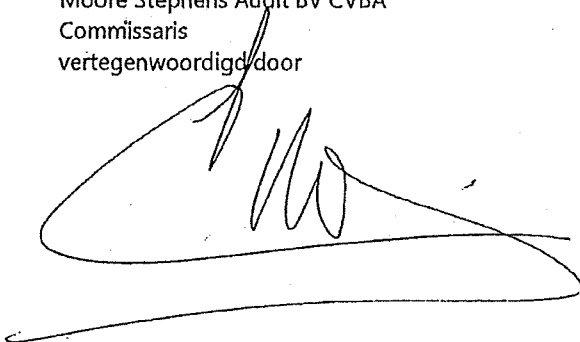
DIEPENSTEYN NV – Verslag Commissaris 31/12/2016 – p. 3/3

inlichtingen, stemt overeen met de jaarrekening en bevat geen van materieel belang zijnde inconsistenties ten aanzien van de informatie waarover wij beschikken in het kader van onze opdracht. 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.

- De sociale balans, neer te leggen overeenkomstig artikel 100 van het Wetboek van vennootschappen, behandelt, zowel qua vorm als qua inhoud, de door de wet vereiste inlichtingen en bevat geen van materieel belang zijnde inconsistenties op basis van de informatie waarover wij beschikken in ons controledossier.
- Onverminderd formele aspecten van ondergeschikt belang, werd de boekhouding gevoerd in overeenstemming met de in België van toepassing zijnde wettelijke en bestuursrechtelijke voorschriften.
- De resultaatverwerking, die aan de algemene vergadering wordt voorgesteld, stemt overeen met de wettelijke en statutaire bepalingen.
- 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.

Brussel, 16 mei 2017.

Moore Stephens Audit BV CVBA
Commissaris
vertegenwoordigd door



Jan De Bom Van Driessche
Bedrijfsrevisor