

Externe jaarrekening volgens schema NBB

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

Naam: **Autonoom Gemeentebedrijf Cultuurcentrum Diest**

Rechtsvorm: Autonoom gemeentebedrijf

Adres: Nijverheidslaan

Nr.: 24

Bus:

Postnummer: 3290 Gemeente: Diest

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van Leuven

Internetadres:

E-mailadres:

Ondernemingsnummer

0845.332.432

Datum 19/12/2011 van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

Deze neerlegging betreft:

☒ de JAARREKENING in

EURO

goedgekeurd door de algemene vergadering van

22/06/2026

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van

01/01/2025

tot

31/12/2025

het vorig boekjaar van de jaarrekening van

01/01/2024

tot

31/12/2024

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

Totaal aantal neergelegde bladen: 17

Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd

omdat ze niet dienstig zijn: VKT-inb 6.2, VKT-inb 6.4, VKT-inb 6.7, VKT-inb 6.9, VKT-inb 7.1, VKT-inb 7.2, VKT-inb 10, VKT-inb 11, VKT-inb 12, VKT-inb 14, VKT-inb 15, VKT-inb 16, VKT-inb 17

**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 vennootschap

Bouaabdoud Abdoellah

Demerstraat 58

3290 Diest

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Bestuurder

Cels Ilse

Molenweg 17

3294 Diest,

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Bestuurder

Maes Inneke

Diestsebaan 121

3290 Diest

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Bestuurder

Theys Natalie

Grasbos 9

3290 Diest

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Bestuurder

Verbeeck Koen

Overstraat 62

3290 Diest

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Bestuurder

Zeelmaekers Kim

Montgommerystraat 7

3290 Diest

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Bestuurder

Cuypers Herman

Kerkstraat 111

3290 Diest

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Bestuurder

Engelen Natalie

Lazarijstraat 40

3290 Diest

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Bestuurder

Langen Ludo

Turnhoutsebaan 101

3294 Molenstede

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Bestuurder

De Dobbeleer Monique

Hasseitsebaan 75

3290 Molen

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Voorzitter van de Raad van Bestuur

Grooten Marie-Louise

Wijerstraat 4

3290 Diest

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 24-02-2025

Bestuurder

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 2.2
-----	--------------	-------------

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 artikel 5 van de wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur.

De jaarrekening werd niet geverifieerd of gecorrigeerd door een gecertificeerd accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

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

- A. Het voeren van de boekhouding van de vennootschap,
- 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 accountants of door fiscaal accountants, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke accountant of fiscaal accountant en zijn lidmaatschapsnummer bij het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants (IBA), evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
MOORE FINANCE & TAX BV 0451657041 Bureau en Design center Esplanade 1 bus 96 1020 Laken BELGIË	52.604.514	B

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20		
VASTE ACTIVA		21/28	<u>425.903,58</u>	<u>471.343,59</u>
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	29.834,87	0,00
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	394.818,71	470.093,59
Terreinen en gebouwen		22	315.064,94	211.653,17
Installaties, machines en uitrusting		23	66.910,82	82.082,27
Meubilair en rollend materieel		24	12.842,95	20.567,28
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26		
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	0,00	155.790,87
Financiële vaste activa	6.1.3	28	1.250,00	1.250,00
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	<u>1.271.114,23</u>	<u>1.261.868,51</u>
Vorderingen op meer dan één jaar		29		
Handelsvorderingen		290		
Overige vorderingen		291		
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3		
Voorraden		30/36		
Bestellingen in uitvoering		37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	1.062.467,53	1.184.636,57
Handelsvorderingen		40	98.175,19	61.245,53
Overige vorderingen		41	964.292,34	1.123.391,04
Geldbeleggingen		50/53		
Liquide middelen		54/58	155.963,18	30.038,73
Overlopende rekeningen		490/1	52.683,52	47.193,21
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	1.697.017,81	1.733.212,10

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 3.2
-----	--------------	-------------

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
Inbreng			
Beschikbaar	10/15	<u>649.997,32</u>	<u>696.657,95</u>
Onbeschikbaar	10/11	25.000,00	25.000,00
	110		
	111	25.000,00	25.000,00
Herwaarderingsmeerwaarden			
	12		
Reserves			
Onbeschikbare reserves	13	2.500,00	2.500,00
Statutair onbeschikbare reserves	130/1	2.500,00	2.500,00
Inkoop eigen aandelen	1311	2.500,00	2.500,00
Financiële steunverlening	1312		
Overige	1313		
	1319		
Belastingvrije reserves	132		
Beschikbare reserves	133		
Overgedragen winst (verlies) (+)(-)	14	536.059,67	646.068,83
Kapitaalsubsidies	15	86.437,65	23.089,12
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief	19		
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN			
Voorzieningen voor risico's en kosten			
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	16	<u>28.812,54</u>	<u>7.696,37</u>
Belastingen	160/5		
Grote herstellings- en onderhoudswerken	160		
Milieuverplichtingen	161		
Overige risico's en kosten	162		
	163		
	164/5		
Uitgestelde belastingen	168	28.812,54	7.696,37

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 3.2
-----	--------------	-------------

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	<u>1.018.207,95</u>	<u>1.028.857,78</u>
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	243.134,52	367.829,03
Financiële schulden		170/4	243.134,52	367.829,03
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3		
Overige leningen		174/0	243.134,52	367.829,03
Handelsschulden		175		
Vooruitbetalingen op bestellingen		176		
Overige schulden		178/9		
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	301.541,17	492.791,95
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	73.659,59	78.863,54
Financiële schulden		43		
Kredietinstellingen		430/8		
Overige leningen		439		
Handelsschulden		44	28.583,36	231.673,77
Leveranciers		440/4	28.583,36	231.673,77
Te betalen wissels		441		
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	23.565,00	18.839,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	48.788,15	46.068,09
Belastingen		450/3	47.372,69	45.809,51
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	1.415,46	258,58
Overige schulden		47/48	126.945,07	117.347,55
Overlopende rekeningen		492/3	473.532,26	168.236,80
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	1.697.017,81	1.733.212,10

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 4
-----	--------------	-----------

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge (+)/(-)		9900	-32.538,54	674.083,71
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A		
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (+)/(-)		62		
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	84.234,73	278.330,41
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-)		631/4	-787,96	587,59
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (+)/(-)		635/8		
Andere bedrijfskosten		640/8	8.891,29	7.161,53
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)		649		
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A		
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) (+)/(-)		9901	-124.876,60	388.004,18
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	11.997,69	33.616,72
Recurrente financiële opbrengsten		75	11.997,69	33.616,72
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	11.997,69	33.616,72
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B		
Financiële kosten	6.4	65/66B		
Recurrente financiële kosten		65		
Niet-recurrente financiële kosten		66B		
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting (+)/(-)		9903	-112.878,91	421.620,90
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	3.999,23	11.205,57
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680		
Belastingen op het resultaat (+)/(-)		67/77	1.129,48	45.809,51
Winst (Verlies) van het boekjaar (+)/(-)		9904	-110.009,16	387.016,96
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789		
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689		
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar (+)/(-)		9905	-110.009,16	387.016,96

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 5
-----	--------------	-----------

RESULTAATVERWERKING

Te bestemmen winst (verlies) (+)/(-)

Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar (+)/(-)

Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar (+)/(-)

Onttrekking aan het eigen vermogen

Toevoeging aan het eigen vermogen

aan de inbreng

aan de wettelijke reserve

aan de overige reserves

Over te dragen winst (verlies) (+)/(-)

Tussenkoms van de vennoten in het verlies

Uit te keren winst

Vergoeding van de inbreng

Bestuurders of zaakvoerders

Werknemers

Andere rechthebbenden

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9906	536.059,67	742.823,07
(9905)	-110.009,16	387.016,96
14P	646.068,83	355.806,11
791/2		
691/2		
691		
6920		
6921		
(14)	536.059,67	646.068,83
794		
694/7	0,00	96.754,24
694	0,00	96.754,24
695		
696		
697		

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

Overdrachten en buitengebruikstellingen

Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

Teruggenomen

Verworven van derden

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8059P	xxxxxxxxxxx	44.325,66
8029	30.098,75	
8039		
8049		
8059	74.424,41	
8129P	xxxxxxxxxxx	44.325,66
8079	263,88	
8089		
8099		
8109		
8119		
8129	44.589,54	
(21)	<u>29.834,87</u>	

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 6.1.2
-----	--------------	---------------

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	xxxxxxxxxxx	1.757.204,29
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde activa	8169	8.695,97	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179		
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8189		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	1.765.900,26	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259P	xxxxxxxxxxx	0,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8219		
Verworven van derden	8229		
Afgeboekt	8239		
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8249		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259	0,00	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329P	xxxxxxxxxxx	1.287.110,70
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	83.970,85	
Teruggenomen	8289		
Verworven van derden	8299		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8309		
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8319		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329	1.371.081,55	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	<u>394.818,71</u>	

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 6.1.3
-----	--------------	---------------

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	xxxxxxxxxxx	5.000,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8365		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8375		
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8385		
Andere mutaties (+)/(-)	8386		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395	5.000,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455P	xxxxxxxxxxx	0,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8415		
Verworven van derden	8425		
Afgeboekt	8435		
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8445		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455	0,00	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525P	xxxxxxxxxxx	0,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8475		
Teruggenomen	8485		
Verworven van derden	8495		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8505		
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8515		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525	0,00	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555P	xxxxxxxxxxx	3.750,00
Mutaties tijdens het boekjaar (+)/(-)	8545		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555	3.750,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(28)	<u>1.250,00</u>	

STAAT VAN DE SCHULDEN

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	73.659,59
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	8912	160.522,68
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	82.611,84
GEWAARBORGDE SCHULDEN <i>(begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)</i>		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	891	
Overige leningen	901	
Handelsschulden	8981	
Leveranciers	8991	
Te betalen wissels	9001	
Vooruitbetalingen op bestellingen	9011	
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9021	
Overige schulden	9051	
Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	
Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap		
Financiële schulden	8922	
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	892	
Overige leningen	902	
Handelsschulden	8982	
Leveranciers	8992	
Te betalen wissels	9002	
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 der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap	9062	

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	Codes	Boekjaar
DOOR DE VENNOOTSCHAP GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN	9149	
Waarvan		
Door de vennootschap geëndosseerde handelseffecten in omloop	9150	
ZAKELIJKE ZEKERHEDEN		
Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de vennootschap		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91611	
Bedrag van de inschrijving	91621	
Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeken, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen	91631	
Pand op het handelsfonds		
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt	91711	
Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan	91721	
Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91811	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91821	
Gestelde of onherroepelijk beloofde zekerheden op nog te verwerven activa		
Bedrag van de betrokken activa	91911	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91921	
Voorrecht van de verkoper		
Boekwaarde van het verkochte goed	92011	
Bedrag van de niet-betaalde prijs	92021	

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 6.5
-----	--------------	-------------

	Codes	Boekjaar
Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91612	
Bedrag van de inschrijving	91622	
Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeken, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen	91632	
Pand op het handelsfonds		
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt	91712	
Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan	91722	
Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91812	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91822	
Gestelde of onherroepelijk beloofde zekerheden op nog te verwerven activa		
Bedrag van de betrokken activa	91912	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91922	
Voorrecht van de verkoper		
Boekwaarde van het verkochte goed	92012	
Bedrag van de niet-betaalde prijs	92022	

Boekjaar

BEDRAG, AARD EN VORM VAN BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN

--

REGELING INZAKE HET AANVULLEND RUST- OF OVERLEVINGSPENSIOEN TEN BEHOEVE VAN DE PERSONEELS- OF DIRECTIELEDEN

Beknopte beschrijving

Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 6.5
-----	--------------	-------------

PENSIOENEN DIE DOOR DE VENNOOTSCHAP ZELF WORDEN GEDRAGEN

Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

Code	Boekjaar
9220	

AARD EN ZAKELIJK DOEL VAN BUITENBALANS REGELINGEN

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de vennootschap

Boekjaar

ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (met inbegrip van deze die niet kunnen worden gecijferd)

Gebruiksrecht op lange termijn - Den Amer

Boekjaar
3.266.269,73

BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN, BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARIS(SEN)

	Codes	Boekjaar
VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN		
Waarborgen toegestaan in hun voordeel	9294	
Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel	9295	
BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE VENNOOTSCHAP RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN		
Uitstaande vorderingen op deze personen	9500	
Voornaamste voorwaarden betreffende de vorderingen, interestvoet, looptijd, eventueel afgeloste of afgeschreven bedragen of bedragen waarvan werd afgezien		
Waarborgen toegestaan in hun voordeel	9501	
Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel	9502	

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

	Boekjaar
TRANSACTIES BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN DIE DIRECT OF INDIRECT ZIJN AANGEGAAN	
Met de personen die een deelneming in de vennootschap in eigendom hebben	
Aard van de transactie	
NIHIL	0,00
Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft	
Aard van de transactie	
NIHIL	0,00
Met de leden van de leidinggevende, toezichthoudende of bestuursorganen van de vennootschap	
Aard van de transactie	
NIHIL	0,00

WAARDERINGSREGELS

Waarderingsregels: Bijl. 1

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 8
-----	--------------	-----------

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE VENNOOTSCHAP OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING

zoals die blijkt uit de kennisgevingen die de vennootschap heeft ontvangen overeenkomstig artikel 7:225 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, artikel 14, 4de lid van de wet van 2 mei 2007 betreffende de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen of artikel 5 van het koninklijk besluit van 21 augustus 2008 houdende nadere regels betreffende bepaalde multilaterale handelsfaciliteiten.

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de vennootschap in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de maatschappelijke zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			
	Aard	Aantal stemrechten		%
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
Stad Diest 0207517345 Grote Markt 1 3290 Diest BELGIË	Aandelen			100,00

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 9
-----	--------------	-----------

ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN TE VERMELDEN INLICHTINGEN

SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN
(posten 45 en 179 van de passiva)

Vervallen belastingschulden

Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid

BEDRAG VAN DE KAPITAAL- EN INTERESTSUBSIDIES TOEGEKEND OF AANGEREKEND DOOR DE OVERHEID OF DOOR OVERHEIDSINSTELLINGEN

Codes	Boekjaar
9072	
9076	
9078	<u>3.999,23</u>

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 13
-----	--------------	------------

REMUNERATIEVERSLAG

voor de vennootschappen waarin de overheid of één of meer publiekrechtelijke rechtspersonen een controle uitoefenen (artikel 3:12, §1, 9° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

Bijl. 2

WAARDERINGSREGELS

Het bestuursorgaan van de vennootschap, VZW, IVZW of stichting bepaalt de regels die gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel III.89, § 1, van het Wetboek van economisch recht en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Volgende waarderingsregels worden vastgelegd:

- Vorderingen: waardering aan nominale waarde (eventueel waardeverminderingen te boeken, bij onzekerheid omtrent de inbaarheid)
- Schulden: waardering aan nominale waarde
- Vlottende activa en passiva in vreemde munt : waardering aan slotkoers
- Oprichtingskosten: af te schrijven over 5 jaar
- Materiële en immateriële vaste activa met beperkte levensduur: afschrijving

volgens economisch verantwoorde gebruiksduur:

- Licenties en software: 5 jaar
- Bureaumaterieel : 10 jaar
- Computers : 5 jaar

■ Uitrustingsgoederen en installaties: 10 jaar

- Materiële en immateriële vaste activa met 'onbeperkte' gebruiksduur: waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding

- Voorraden: worden gewaardeerd aan nominale waarde

Opmerkingen:

- afschrijvingsritmes worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening
- aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen indien wegens technische, economische of technologische omstandigheden de boekhoudkundige waarde hoger is dan de werkelijke gebruikswaarde
- herwaarderingen op materiële en financiële vaste activa

Remuneratieverslag

Conform artikel 3:12 9° van het WVV legt onze entiteit een remuneratieverslag neer.

Hierna vindt u een overzicht op individuele basis van het brutobedrag van de remuneratie die de entiteit heeft toegekend in 2025:

BESTUURDER	VERGOEDING
Bouaadboud Abdellah	474,39
Cels Ilse	318,34
Cuypers Herman	474,39
Engelen Natalie	474,39
Grooten Marie-Louise	318,34
Langen Ludo	474,39
Maes Inneke	474,39
Theys Natalie	474,39
Verbeeck Koen	315,22
Zeelmaekers Kim	474,39

Voor de persoonlijke gegevens van de bestuurders en deskundige verwijzen wij naar de jaarrekening zoals neergelegd bij de Balanscentrale van de Nationale Bank.

Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

Loonaansluiting

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2025	Voorziene aflossingen 2025 *	Werkelijke aflossingen 2025 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2026
171	Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2025	Voorziene aflossingen 2025 *	Werkelijke aflossingen 2025 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2026
Sanerings- en consolidatieleningen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
1734	Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
174	Overige leningen	1 261 695,62	1 261 695,62	316 794,11	78 863,54	68 231,56	-10 631,98	73 659,59
Lening investeringen tem 2015		548 041,42	548 041,42	0,00	0,01	0,01	0,00	
Lening investeringen 2016		23 423,24	23 423,24	0,00	2 053,34	2 053,34	0,00	
Lening investeringen 2017		240 640,28	240 640,28	24 064,01	24 064,03	24 064,03	0,00	24 064,03
Lening investeringen 2018		12 138,77	12 138,77	1 537,74	768,88	768,88	0,00	768,88
Lening investeringen 2019		87 470,58	87 470,58	26 241,16	8 747,06	8 747,06	0,00	8 747,06
Lening investeringen 2020		15 662,49	15 662,49	7 439,14	1 566,25	1 566,25	0,00	1 566,25
Lening investering 2021		29 416,37	29 416,37	17 191,65	2 984,96	2 984,96	0,00	2 984,96
Lening investering 2022		87 684,28	87 684,28	41 501,56	12 293,26	12 293,26	0,00	12 293,26
Lening investering 2023		21 360,20	21 360,20	16 648,06	2 066,56	2 066,56	0,00	2 066,56
Lening investering 2024		262 276,28	262 276,28	257 524,89	24 319,21		-24 319,21	24 325,42
Afrondingsverschillen				0,01	-0,02		0,02	
Lening 2025		38 794,72	38 794,72	38 252,09	0,00	542,63	542,63	6 889,35
Correctie aflossingstabel 2024 nav subsidie		-262 276,28	-262 276,28	-257 524,89			0,00	-24 325,42
Lening 2024 (nieuw)		157 063,27	157 063,27	143 918,69	0,00	13 144,58	13 144,58	14 279,26
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								

AFSCHRIJVINGSTABEL PER 31/12/2025

2025

Alg Rek	Omschrijving	Waarde	Jaar aanschaf	# jaar	BW voor afschrijvingen	Afschrijving 2025	BW na afschrijvingen 25
2110000	Website	9.180,00	2015	5	0,00	0,00	0,00
2110000	Ticketmatic	30.695,66	2015	5	0,00	0,00	0,00
2110000	Ticketmatic upgrade TM3	4.450,00	2018	5	0,00	0,00	0,00
2110000	Ontwikkeling nieuwe website CC Diest - deel 4	5.472,50	2025	5	5.472,50	47,98	5.424,52
2110000	Ontwikkeling nieuwe website CC Diest - deel 3	8.208,75	2025	5	8.208,75	71,97	8.136,78
2110000	Ontwikkeling nieuwe website CC Diest - deel 2	8.208,75	2025	5	8.208,75	71,97	8.136,78
2110000	Ontwikkeling nieuwe website CC Diest - deel 1	8.208,75	2025	5	8.208,75	71,97	8.136,78
2110000	Licenties	74.424,41			30.098,75	263,88	29.834,87
2291000	AK2024000700 - Werken verwijderen groendak Den Amer	14.967,80	2024	10	14.967,80	1.496,78	13.471,02
2291000	AK2024000695 - Veiligheidscóördinatie werken verwijderen groendak Den Amer	279,63	2024	10	279,63	27,96	251,67
2291000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	15.247,43			15.247,43	1.524,74	13.722,69
2291000	geluidsplannenDenAmer	2.342,55	2014	10	0,00	0,00	0,00
2291000	signalisatieDenAmer	6.414,87	2014	10	0,00	0,00	0,00
2291000	noodverlichtingDenAmer	1.075,85	2014	10	0,00	0,00	0,00
2291000	noodverlichtingstoestel	241,88	2014	10	0,00	0,00	0,00
2291000	binnensignalisatie	2.830,97	2014	10	0,00	0,00	0,00
2291000	AlgemenebekabelingswerkenD.A.	2.926,40	2014	10	0,00	0,00	0,00
2291000	Aanpassing podium	9.929,40	2015	10	0,00	0,00	0,00
2291000	Inrichting cafe (onroerend)	13.191,03	2016	10	1.319,10	1.319,10	0,00
2291000	Dakwerken lakenhalle	2.976,60	2016	10	297,66	297,66	0,00
2291000	Aankoop jaloeziën (395)	2.259,65	2017	10	451,90	225,97	225,94
2291000	Aankoop jaloeziën (F 507)	5.282,35	2017	10	1.056,44	528,24	528,21
2291000	Camera's (F 394)	2.337,28	2017	10	467,44	233,73	233,72
2291000	Steigerhout - inrichting grote zaal (F 566)	3.054,70	2017	10	610,94	305,47	305,47
2291000	Schilderwerken - inrichting grote zaal (F 627)	2.748,29	2017	10	549,65	274,83	274,82
2291000	akoestische behandeling - inrichting grote zaal	522,02	2017	10	104,42	52,20	52,21
2291000	silent solution - inrichting grote zaal	1.400,43	2017	10	280,10	140,04	140,06
2291000	Beveiliging alarm begijnhof	2.839,87	2017	10	567,96	283,99	283,97
2291000	Escoproject	9.751,33	2017	10	1.950,28	975,13	975,15
2291000	Escoproject	129.598,72	2017	10	25.919,76	12.959,87	12.959,88
2291000	plaatsen akoestische spuitpleister	23.365,05	2017	10	4.672,98	2.336,51	2.336,48
2291000	Camerabewaking Den Amer	2.666,84	2017	10	533,39	266,68	266,71
2291000	Camerabewaking Den Amer	3.111,18	2017	10	622,22	311,12	311,11
2291000	Bekabelingswerken / elektriciteit Den Amer	2.983,93	2018	10	895,18	298,39	596,79
2291000	Camerabewaking Den Amer	1.168,51	2018	10	350,55	116,85	233,70
2291000	Renovatie sanitair Lakenhalle	28.322,66	2019	10	11.329,06	2.832,27	8.496,80
2291000	Fornuis	3.100,00	2019	10	1.240,00	310,00	930,00
2291000	Cinema Citadel verbouwingen	47.375,36	2019	10	18.950,14	4.737,54	14.212,61
2291000	investering cinema citadel verbouwing - lichtbak	1.310,00	2020	10	658,23	131,00	527,23
2291000	open ijzer constructie aan het JOC	175,53	2020	10	103,88	17,55	86,32
2291000	open ijzer constructie aan het JOC	78,92	2020	10	46,70	7,89	38,81
2291000	vernieuwing open ijzer constructie aan het JOC	2.217,97	2020	10	1.312,55	221,80	1.090,76
2291000	open ijzer constructie aan het JOC	261,77	2020	10	154,91	26,18	128,73
2291000	Installatie bunkerlampen foyer Den Amer (K2021000750)	3.935,60	2021	10	2.739,82	393,56	2.346,26
2291000	Bekabeling en plaatsen belichting Foyer	4.649,80	2021	10	3.238,30	464,98	2.773,32
2291000	Correctie K2019001053 - Theaterstoelen Cinema Citadel	1.732,80	2019	8	866,40	216,60	649,80
2291000	2291 - licht backstage ombouwen	1.554,81	2022	10	1.236,18	155,48	1.080,70
2291000	2291 - klein materiaal inbouw Easyswitch aanpassing dimmers	967,26	2022	10	750,22	96,73	653,50
2291000	2291 - Werkuren inbouw Easyswitch (aanpassing dimmers)	900,00	2022	10	693,62	90,00	603,62
2291000	2291 - Overboeking investering laadpaal - classificatie	2.153,51	2022	10	1.578,26	215,35	1.362,91
2291000	2291 - Plaatsen stopcontact voor laadpaal - Classificatie investering	381,63	2022	10	275,82	38,16	237,66
2291000	2291 - Aanpassing Dimmers den Amer (subsidiëdossier)	6.744,00	2022	10	5.158,70	674,40	4.484,30
2291000	2291 - ventilatie gelijkvloers - airoc 1e verdieping Den Amer	6.928,93	2022	10	5.252,70	692,89	4.559,81
2291000	2291 - Afwerken belichting foyer voor 10jaar Amer.	3.515,53	2022	10	2.528,29	351,55	2.176,74
2291000	2291 - raamovereenkomst Diest - deelopdracht : Lakenhal Diest	10.746,21	2022	10	7.728,44	1.074,62	6.653,82

2291000	2291 - plaatsen raam artiestenloge Den Amer	1.844,39	2022	10	1.303,20	184,44	1.118,76
2291000	CONTROLLUX - LED zaallicht Den Amer - 2023001115	21.654,31	2023	10	18.682,03	2.165,43	16.516,60
2291000	TERPENTIJN - schilderwerken JOC - 2023000709	8.127,46	2023	10	7.011,88	812,75	6.199,14
2291000	VERBOVEN - nieuwe schilderdeur JOC RF30 - 2023000814	1.046,43	2023	10	915,98	104,64	811,34
2291000	BATOS ENGINEERING - Verplaatsen van CEE-stopcontact Spolig - 2023000753	526,69	2023	10	456,42	52,67	403,75
2291000	BATOS ENGINEERING - uitbreiding elektriciteit podium - 2023000444	3.957,06	2023	10	3.323,93	395,71	2.928,22
2291000	AK2024000282 - Aanpassen elektriciteit kast EB3 naar hedendaagse normen (raamovereenkomst)	3.713,52	2024	10	3.449,00	371,35	3.077,64
2291000	AK2024001072 - Verlichting JOC ombouwen naar LED - Den Amer	3.439,06	2024	10	3.413,62	343,91	3.069,71
2291000	AK2024000315 - Brandmeldinstallatie beginnhof	33.006,38	2024	10	30.655,24	3.300,64	27.354,60
2291000	AK2024001030 - Verledding Den Amer - 6 percelen theaterlicht	164.090,62	2024	10	162.247,41	16.409,06	145.838,35
2291000	AK2024000936 - Extra brandmelders + installatie software beginnhof	4.140,51	2024	10	4.078,12	414,05	3.664,07
2291000	AK2024000841 - Haalbaarheidsstudie ventilatie Den Amer	2.849,79	2024	10	2.790,45	284,98	2.505,47
2291000	AK2024000742 - Leveren en plaatsen led-verlichting JOC	6.106,45	2024	10	5.922,42	610,65	5.311,78
2291000	AK2024000616 - Verledding den Amer 6 percelen theaterlicht (zie nota)	319,79	2024	10	304,63	31,98	272,65
2291000	PATRIMOON - Werken aan Lakenhalle 01/11/2023 - 30/11/2023 - 2023001177	20.875,17	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	PATRIMOON - Werken aan Lakenhalle - 2023001179	59.652,44	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	PATRIMOON - Werken aan Lakenhalle - 2023001116	6.926,09	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	MARIS JOS - Terugplaatsen kasseien Lakenhalle - 2023001019	1.687,95	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	VRM Algemene Bouwservice - opmaak asbestinventaris - 2023000765	605,00	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	VRM Algemene Bouwservice - opmaak asbestinventaris - 2023000765	211,75	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	Team van Meer, architecten & co - Lakenhalle Diest - 2023000839	7.128,01	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	R&V - Lakenhalle Diest - Fase 1 Voorlopige instandhoudingswerken - 2023000781	105.188,87	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	STETO - voorlopige instandhoudingswerken - veiligheidscoördinatie Lakenhalle - 2023000660	1.426,59	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	Team van Meer, architecten & co - raamovereenkomst Diest - deelopdracht : Lakenhal Diest -	3.254,09	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	Werken aan Lakenhalle vorderingsst. Nr. 4 01/12/2023 - 31/12/2023	4.418,11	2023	1	0,00	0,00	0,00
2291000	Batos engineering - werken aan de elektriciteit	8.695,97	2025	10	8.695,97	278,75	8.417,22
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige activa	836.964,49			359.742,52	59.435,32	300.307,20
2291007	AK2024001081 - Uitbreiding kabelgoten voor zonnepanelen - Den Amer	1.150,06	2024	10	1.150,06	115,01	1.035,05
2291000	Gebouwen in uitvoering - bedrijfsmatige activa	1.150,06			1.150,06	115,01	1.035,05
2350000	Roerende goederen Den Amer	558.035,67	2013	10	0,00	0,00	0,00
2350000	Toog en toebehoren Lakenhalle	30.897,35	2013	10	0,00	0,00	0,00
2350000	Roerende goederen Den Amer correctie btw	21.832,79	2014	9	0,00	0,00	0,00
2350000	geluidsinstallatie	57.936,79	2014	10	0,00	0,00	0,00
2350000	afkoophuurcontracthoogtewerker	9.537,03	2014	10	0,00	0,00	0,00
2350000	zwartetrekophanginggeluidset	2.596,58	2014	10	0,00	0,00	0,00
2350000	wisselversterker-bijkomendeaankoopve	6.195,17	2014	10	0,00	0,00	0,00
2350000	binnensignalisatieDenAmer	534,96	2014	10	0,00	0,00	0,00
2350000	Klaptafels en stoelen	26.223,66	2015	10	0,00	0,00	0,00
2350000	Muziekinstallatie	428,42	2015	5	0,00	0,00	0,00
2350000	Parlefoon	1.720,00	2015	10	0,00	0,00	0,00
2350000	Afzetpalen	1.925,75	2016	10	192,54	192,54	0,00
2350000	1 kit met coverbag	2.440,08	2016	10	243,99	243,99	0,00
2350000	Geluidset	6.776,28	2017	10	1.355,24	677,63	677,62
2350000	aankoop panelen tentoonstelling	4.945,00	2017	10	989,00	494,50	494,50
2350000	AED toestel + buitenkast	1.807,01	2017	10	361,41	180,70	180,71
2350000	lazerprojector	8.766,00	2017	10	1.753,20	876,60	876,60
2350000	aankoop panelen tentoonstelling	5.575,08	2017	10	1.115,00	557,51	557,50
2350000	Dimmers	2.119,97	2017	10	423,98	212,00	211,98
2350000	breedhoekl zoomlens	3.450,00	2017	10	690,00	345,00	345,00
2350000	aankoop projectieschermen techniek progr	1.897,54	2017	10	379,53	189,75	189,78
2350000	Luminex full redundant A/V ethernet swit	4.893,66	2017	10	978,71	489,37	489,34
2350000	Divers exploitatiemateriaal	4.061,41	2017	10	812,29	406,14	406,15
2350000	Divers exploitatiemateriaal	4.869,62	2017	10	973,94	486,96	486,97
2350000	Spots verlichting voor tentoonstellingsp	2.541,00	2017	10	508,20	254,10	254,10
2350000	Spuilmachine	3.536,33	2018	10	1.060,90	530,45	530,45
2350000	Poetsmachine	5.380,10	2019	10	2.152,04	538,01	1.614,03
2350000	Scherm Cinema Citadel	3.292,46	2019	10	1.316,98	329,25	329,25
2350000	6 ETC ledparren + toebehoren	3.408,99	2020	10	2.019,24	340,90	1.678,34
2350000	Chamsys lichttafel + flightcase	3.070,00	2020	10	1.831,07	307,00	1.524,07
2350000	ETC parren + lampenkar	2.889,31	2020	10	1.543,60	288,93	1.254,67
2350000	Kinderzitjes tribune Den Amer	2.250,00	2020	10	1.335,21	225,00	1.110,21
2350000	Tentoonstellingspanelen (K2021/771 + 2021/684)	19.098,17	2021	10	13.332,09	1.909,82	11.422,28
2350000	2350 - aankoop stoelen en tafels beginnhof	5.518,91	2022	10	4.200,42	551,89	3.648,53
2350000	2350 - herstelling trek Den Amer - overboekings classificatie	1.441,51	2022	10	1.077,38	144,15	933,23
2350000	2350 - herstelling trek Den Amer - correctie btw verlegd	8.266,48	2022	10	6.022,07	826,65	5.195,43
2350000	2350 - herstelling tribune volgens proforma factuur 1001942 - correctie btw verlegd	1.472,84	2022	10	1.072,95	147,28	925,67
2350000	AK2024000502 - Aankoop lichttechniektafel (Chamsys MQ 70) + flightcase (besluit directiecom	6.578,50	2024	10	6.223,44	657,85	5.565,59

2350000	AK2024000149 - Aankoop poetsmachine Den Amer	3.726,97	2024	10	3.421,66	372,70	3.048,97
2350000	AK2024000747 - Aankoop DCP Cinema Paradiso - resterende bedrag	6.429,00	2024	10	6.291,61	642,90	5.648,71
2350000	AK2024000664 - Aankoop DCP Cinema Paradiso - 75% van het totale bedrag	19.287,00	2024	10	18.404,55	1.928,70	16.475,85
2350000	Installaties,machinesenuitrustng-bedrijfsmatigeMVA	867.653,39			82.082,26	15.171,45	66.910,82
24500000	Duurzame buitentafel	6.746,84	2023	10	5.650,71	674,68	4.976,03
2450000	Bureaumeubilair - bedrijfsmatige goederen	6.746,84			5.650,71	674,68	4.976,03
2460000	Wifi	2.889,78	2016	5	0,00	0,00	0,00
2460000	Informatiemateriaal	2.889,78			0,00	0,00	0,00
2480000	2480 - elektrische wagen	34.978,27	2022	5	14.796,29	6.995,65	7.800,64
2480000	2480 - belettering voertuig	270,00	2022	5	120,28	54,00	66,28
2480000	Rollend materieel	35.248,27			14.916,57	7.049,65	7.866,92
TOTAAL		1.840.324,67			508.888,30	84.234,73	424.653,57

AGB CC Diest

VERREKENINGSTABEL PER 31/12/2025

Alg Rek	Omschrijving	Waarde	Jaar aanschaf	%	Boekwaarde 2025 voor verrekening	Verrekening 2025	Boekwaarde 2025 na verrekening
1500000	Toog en toebehoren Lakenhalle	25.000,00	2013	10	0,00	0,00	0,00
1500000	Cinéma	15.000,00	2020	9	6.666,65	1.666,67	4.999,99
1500000	Subsidie dimmers	6.251,77	2023	9	5.542,73	14,40	5.528,34
1500000	LED zaallicht (controllux 2023)	14.446,82	2023	10	13.370,24	538,29	12.831,95
1500000	O2024000482: CREADIV2025-premie Diest (AGB Cultuurcentrum) Elektrische bestelwagen 20%	7.808,80	2024	3	5.205,87	2.602,93	2.602,94
1500000	O2024000477: Onderzoekspremie vooronderzoek 4.003/24020/41.6 Lakenhal, Scholenstraat 5,	20.000,00	2024	1	0,00	0,00	0,00
1500000	O2024000476: Onderzoekspremie vooronderzoek 4.003/24020/41.7 Lakenhal, Scholenstraat 5,	20.000,00	2024	1	0,00	0,00	0,00
1500000	AK2024001030 - Verledding Den Amer - 6 percelen theaterlicht	100.461,62	2025	10	100.461,62	11.174,63	89.286,99
1500000	Ontvangen kapitaalsubsidies	208.969,01			131.247,11	15.996,92	115.250,20
TOTAAL		208.969,01			131.247,11	15.996,92	115.250,20

UITSPLITSING 15xxxx/16xxxx

150000	Ontvangen kapitaalsubsidies	156.726,76	0,7500	98.435,34	11.997,69	86.437,65
	Belastingspercentage	25,00%			7530000	
168000	Uitgestelde belastingen	52.242,25	0,2500	32.811,78	3.999,23	28.812,55
					780000	
TOTAAL		208.969,26		131.247,11	15.996,92	115.250,20

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

VLT-1

VLT-2

AGB DIEST CULTUURCENTRUM

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2025	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
4000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	73 385,88	68 142,06	Zie openstaande klantenbalans per 31/12/2025
				5 243,82	3e betaalsysteem
4040000		Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	791,00	390,00	Stad Diest - Zaalreservaties begijnhof: intrede Sint 2025 + Studie 2025-2026 - O 2026000000
				401,00	Flash Communication - Zaalreservatie Den Amer: 21-24 december 2025 - technisch mate
4999999		*** AR ONBEKEND ***		0,00	0
4041000		Te ontvangen CN's	5 635,72	5 635,72	VEB - Afrekeningsfactuur gas Lakenhalle 01/01/2025 - 03/12/2025 - K 20260000042
4060000		Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	14 400,10	155,43	DRUKKERIJ ZWARTOPWIT - Drukken brochure Zebracinema jan/febr 2026 - 2025001270
				218,55	Creat Services - Waterautomaten begijnhof 01/01/2026 - 31/03/2026 - 2025001266
				218,55	Creat Services - Waterautomaten Den Amer 01/01/2026 - 31/03/2026 - 2025001264
				2 660,00	SANZA - Ontwerp en drukwerk overzichtsaffiches voorjaar 2026 - 2025001215
				273,75	AXA BELGIUM - Verzekering objectieve aansprakelijkheid CC Diest 01/01/2026 - 31/12/2
				450,00	AXA BELGIUM - Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid CC Diest 01/01/2026 - 31/12/2
				2 770,00	AXA BELGIUM - Burgerrechtelijke aansprakelijkheidsverzekering CC Diest 01/01/2026 - 3
				450,00	AXA BELGIUM - Verzekering burgerlijke aansprakelijkheidsverzekering CC Diest 01/01/20
				436,21	ETHIAS - Verzekering klank- en lichtinstallatie CC Diest 01/01/2026 - 31/12/2026 - 2025
				397,57	ETHIAS - Diefstalverzekering CC Diest 01/01/2026 - 31/12/2026 - 2025001100
				5 475,44	ETHIAS - Brandverzekering CC Diest 01/01/2026 - 31/12/2026 - 2025001099
				261,00	DRUKKERIJ ATLANTA - Drukken brochure Cinema Paradiso januari/februari 2026 - 20250
				633,60	Van Marcke - voorschot kleine afnemers
4070000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	15 849,94	2 468,40	AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF STADSONTWIKKELINGSBEDRIJF DIEST/Doorfacturatie
				759,56	Inkomsten programmatie/Tickets en cursussen KW 4 /2017
				117,00	Stad Diest/Correctie F2018000057 "18122017 derdebetalerssysteem tentoonstellingen a
				316,72	Inkomsten programmatie/KW 4 / 2018 - ticketmatic
				900,00	V.V.V. - DIEST/Huur Begijnhof1 - 30 juni
				50,00	Van Attenhoven, Els/3 x tickets Circus Ronaldo 22/05/22
				368,00	HANDELSGIDS/4 x abo 2022 - 2023 - ordernummer 277087
				705,50	CIE KORAAAL/2 x abo + losse tickets 2022 - 2023 - ordernummer 277280
				128,00	GLOBE-IT/ordernummer 277269 - tickets 2022 - 2023
				318,07	Inkomsten programmatie/Omzet ticketmatic Q4
				120,00	Exelmans Dellia/Zaalreservatie begijnhof: 27 mei 2023
				1 199,99	Shala, Betim/Huur spiegeltent diest 10/11/2023
				3 833,00	Inkomsten programmatie/Tickets dec 2023
				10,00	Church of Pentecost/Zaalreservaties begijnhof: februari 2024
				696,00	ONLINE TECHNOLOGY/Tickets CC Diest seizoen 2024-2025 - FACTUUR IS VOLDAAAN
				1 210,00	Shala, Betim/Huur Spiegeltent Diest 08/11/2024

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2025	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				120,00	Willekens Joffrey/Zaalreservatie begijnhof: 7 december 2024
				1 122,25	Shala, Betim/Drankverbruik Spiegeltent 08/11/2024
				1 407,45	Inkomsten programmatie/Ticketmatic Q4
4090000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	11 887,45	11 887,45	75 % WV
4160000		Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	21 441,92	22 439,42	Mollie stand 31/12/2025
				20,00	Tegoed Cultuurcheques stad Diest
				-1 017,50	Wachtrekening Ticketmatic
4161050		R/C AGB-CC/stad-boekhouding	915 739,74	-525 000,00	Voorschotten Stad -> AGB 2025
				1 000 000,00	Voorschot AGB -> Stad 2025
				38 794,72	Opname lening 2025
				-100 461,62	Niet periodedieke terugbetaling lening 2024 (subsidie ontvangen in 2025)
				-68 231,56	Aflossingen lening 2025
				48 556,84	PS Q 1 / 2025
				422 989,92	PS Q 2 / 2025
				59 140,62	PS Q 3 / 2025
				77 930,70	PS Q 4 / 2025
				-37 979,88	Erfpacht 2025
4400000		Leveranciers	22 109,67	22 109,67	Zie openstaande leveranciers per 31/12/2025
4440000		Te ontvangen facturen	6 473,69	0,91	ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN - Kaartkosten elektrisch laden december 2025 - K 2
				112,00	Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs ,
				10,23	Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs ,
				38,00	Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs ,
				110,40	Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs ,
				10,23	Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs ,
				38,00	Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs ,
				60,00	Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs ,
				115,00	Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs ,
				60,00	Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs ,
				37,50	Vlaams Energiebedrijf - Afrekeningsfactuur elektriciteit Den Amer 01/12/2025 - 01/01/20
				554,00	Vlaams Energiebedrijf - Afrekeningsfactuur gas begijnhof 01/01/2025 - 03/12/2025 - K 2
				1 564,44	Vlaams Energiebedrijf - Afrekeningsfactuur gas Den Aler 01/12/2025 - 01/01/2026 - K 20
				98,60	Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs ,
				1 569,45	MOOOV - Jaarlijkse partage Zebra-Cinema 2025 - K 2026000012
				153,06	WORLDLINE - Transactiekosten Worldline 01/12/2025 - 31/12/2025 - K 2026000020
				52,49	Twickey - Transactiekosten Twickey december 2025 - K 2026000016
				270,00	Agilitas Group - Techniek: Jelle Belen 13/12/2025 - K 2026000009
				326,70	CUP 2 RENT - Huur herbruikbaar cateringmateriaal Gangmaker 2025 - K 2026000005
				1 292,68	MOOOV - Filmvertoningen Mooov - december 2025 - K 2026000011
4490000		Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	96 754,24	96 754,24	Dividend 2024
4491000		Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	4 085,00	150,00	N-VA Diest - Zaalreservatie Den Amer: 11 januari 2026 - 2025000397

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2025	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				900,00	Dance Connections - Zaalreservatie Den Amer: 4 januari 2026 - 2025000376
				100,00	Dance Connections - Zaalreservatie Den Amer: 4 januari 2026 - 2025000376
				90,00	Dance Connections - Zaalreservatie Den Amer: 4 januari 2026 - 2025000376
				2 500,00	PiekEnWulfHumor - Zaalreservaties Den Amer: 2+3 januari 2026 - 2025000373
				30,00	PiekEnWulfHumor - Zaalreservaties Den Amer: 2+3 januari 2026 - 2025000373
				315,00	Factuur stad diest (F 2022/341) aangaande huur 2023
4491010		Ontvangen vooruitbetalingen op huren/pachten/erfpachten	19 480,00	18 524,00	Saldo 31/12/2024
				7 182,50	Uitgereikte bonnen 2025
				-6 226,50	aangewende bonnen 2025
4493000		Borgtochten ontvangen in contanten (algemeen)	500,00	500,00	Diverse waarborgen
4493030		Borgtochten ontvangen in contanten (zaalverhuur)	1 700,00	500,00	Samen Actief - Zaalreservatie Den Amer: 10 november 202
				350,00	Flash Communication - Zaalreservaties Den Amer: 21-24 december
				500,00	PiekEnWulfHumor - Zaalreservaties Den Amer: 2+3 januari 20
				350,00	N-VA Diest - Zaalreservatie Den Amer: 11 januari 2026
4530000		Ingehouden voorheffingen	433,70	433,70	bedrijfsvoorheffing 4de kwartaal 2025
4540000		Sociale zekerheid	257,46	232,47	RSVZ 2025
				24,99	Restsaldo RSVZ KW4-2023 zitpenningen
4550000		Te betalen netto bezoldiging	1 158,00	1 158,00	Zitpenningen Q4
4740000		Geraamd bedrag der belastingschulden	46 938,99	45 809,51	Ven B boekjaar 2024
				1 129,48	Regul venb 2024
4891000		Gewone wachtrekening	451,83	-590,05	BV artiesten - wordt teruggestort
				-121,00	Terugstorting wegens teveel betaald - Te
				-1 295,12	BV artiesten - wordt teruggestort
				-100,00	Zaalreservatie begijnhof: voorjaar 2025
				1 000,00	13/06/2025 Theatervoorstelling 'Dag Vree
				1 500,00	Stad diest: F 269 -> financiële ondersteuning Stad Diest teniet gedaan
				58,00	Te verlaren saldo
4891080		verrichtingen voor derden cc diest	27 539,00	3 427,00	RECLICT STAD
				14,00	Bart Van Loo
				1 117,00	Cleymans & Van Geel
				14 623,00	Code ROOD bij de Kerstman!
				1 196,00	Eenzaam zonder mij
				1 480,00	Gustaph
				3 381,00	Lúnasa (IRL)
				0,00	Matthysen, Mosuse en Van Ballaert
				0,00	The Rubettes ft. Alan Williams
				558,00	Voetvolk / Lisbeth Gruwez & Maarten Van Cauwenberghe
				1 743,00	Yves Degryse / BERLIN & NTGent
4900000		Over te dragen kosten	52 683,52	51,94	MEDIAHUIS - Abonnement De Standaard 28/12/2025 - 28/01/2026 - 2025001241
				9,93	Adobe Systems Software Ireland Ltd - Abonnement Adobe Photoshop 19/12/2025 - 18/0

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2025	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				735,20	DVIT - Licentie Watchguard begijnhof 03/11/2025 - 03/11/2026 - 2025001110
				17,41	GEOTRACER - Abonnement trackingsysteem e-van december 2025 t.e.m. februari 2026 -
				96,23	CinemaNext Nederland BV - Licentie DCP Cinema Paradiso 12/09/2025 - 30/09/2026 - 20
				365,89	Kingspan Light + Air Belgium - Onderhoud branddetectoren Den Amer 01/06/2025 - 31/0
				967,81	SANZA - Ontwerp, druk en verzending programmabrochure CC Diest seizoen 2025-2026
				5 213,09	SANZA - Ontwerp, druk en verzending programmabrochure CC Diest seizoen 2025-2026
				8 305,43	SANZA - Ontwerp, druk en verzending programmabrochure CC Diest seizoen 2025-2026
				171,80	Tunify - Tunify abonnement 08/05/2025 - 07/05/2026 - 2025000427
				4,82	Bancontact Payconiq Company - Jaarlijkse fee Payconiq 31/03/2025 - 30/03/2026 - 2025
				4,82	Bancontact Payconiq Company - Jaarlijkse fee Payconiq 31/03/2025 - 30/03/2026 - 2025
				4,82	Bancontact Payconiq Company - Jaarlijkse fee Payconiq 31/03/2025 - 30/03/2026 - 2025
				36 731,23	Erfpacht gedeelte 2026 (6102001)
				3,11	Autoveiligheid - Autokeuring Peugeot Expert - 2025000097
4930000		Over te dragen opbrengsten	473 532,26	182 598,58	Tickets klant aangaande voorstelling 2026
				279 375,83	Prijssubsidie klant aangaande voorstelling 2026
				11 557,85	Cursus klant aangaande voorstelling 2026

AGB DIEST CULTUURCENTRUM

BTW-OMZETAANSLUITING

BTW-KWARTAALAANGIFTEN - OMZET

Kwartaalaangever

Periode / Vak	Vak 00	Vak 01	Vak 02	Vak 03	Vak 45	Vak 46	Vak 47	Vak 48	Vak 49	Totaal
2025-KW1	22 432,00	77 677,67		6 503,76					1 097,17	105 516,26
2025-KW2	24 094,00	674 377,02		40 941,89					13 695,30	725 717,61
2025-KW3	6 332,00	96 144,94		9 082,38					159,81	111 399,51
2025-KW4	26 794,50	130 974,76		43 099,80					6 140,00	194 729,06
	79 652,50	979 174,39	0,00	99 627,83	0,00	0,00	0,00	0,00	21 092,28	1 137 362,44

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2025	Correctie	31/12/2025
700	Verkopen en dienstprestaties	22 362,68		22 362,68
701	Verkopen en dienstprestaties	385 261,94		385 261,94
702	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	6 293,03		6 293,03
705	Verkopen en dienstprestaties	113 940,79		113 940,79
706	Verkopen en dienstprestaties	25 118,58		25 118,58
707	Verkopen en dienstprestaties	299 739,17		299 739,17
Totaal BTW-omzet		852 716,19	0,00	852 716,19

BTW-OMZETAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2025
Omzet uit BTW-aangiften	1 137 362,44
Omzet uit boekhouding	852 716,19
Te verantwoorden verschil	284 646,25

Verantwoording	AR	284 646,25
Overlopende omzet 24-25		-161 389,83
Periode 99 / 2025 (op 70rekening) -> aan te geven 2026		-37 170,92
Overlopende omzet 25-26		473 532,26
Overlopende TIO	4491	3 770,00
Zaalverhuur niet in VAK 00		-667,00
Niet 70 met BTW (periode 1-4)	7450000	150,00
centafwijking		-0,04
70 zonder BTW -> correctie boekjaar 2024 -> inkomsten spiegeltent in 2025 gecorrigeerd met BTW		6 421,78
Te verantwoorden verschil		0,00

(+) = rubriek omzet uit boekhouding wordt verhoogd / (-) rubriek omzet uit boekhouding wordt verlaagd

LOONAANSLUITING

LOONSTATEN

CODE	OMSCHRIJVING	31/12/2025
		0,00

BOEKHOUDING - BEZOLDIGINGEN

AR	OMSCHRIJVING	31/12/2025	Correctie	31/12/2025
620	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	0,00		0,00
621	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	0,00		0,00
622	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	0,00		0,00
623	Overige personeelskosten	0,00		0,00
624	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00		0,00
		0,00	0,00	0,00

LOONAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2025
Loonkost uit loonstaten	0,00
Loonkost uit boekhouding	0,00
Te verantwoorden verschil	0,00

Verantwoording	AR	0,00
Te verantwoorden verschil		0,00