

40	19/08/2021	BE 0472.429.986	54	EUR		
NAT.	Date du dépôt	N°	P.	D.	21519.00324	C-cap 1.1

**COMPTES ANNUELS ET AUTRES DOCUMENTS À DÉPOSER
EN VERTU DU CODE DES SOCIÉTÉS ET DES ASSOCIATIONS**

DONNÉES D'IDENTIFICATION (à la date du dépôt)

Dénomination: **EXKi**
 Forme juridique: Société anonyme
 Adresse: CHAUSSEE D'IXELLES N°: 12 Boîte:
 Code postal: 1050 Commune: Ixelles
 Pays: Belgique
 Registre des personnes morales (RPM) - Tribunal de l'entreprise de Bruxelles, francophone
 Adresse Internet:

Numéro d'entreprise **BE 0472.429.986**

Date de dépôt du document le plus récent mentionnant la date de publication des actes constitutif et modificatif(s) des statuts. **17-09-2020**

COMPTES ANNUELS EN EUROS approuvés par l'assemblée générale du

31-07-2021

et relatifs à l'exercice couvrant la période du

01-02-2020

au

31-01-2021

Exercice précédent du

01-02-2019

au

31-01-2020

Les montants relatifs à l'exercice précédent sont identiques à ceux publiés antérieurement.

Numéros des sections du document normalisé non déposées parce que sans objet:

C-cap 6.1, C-cap 6.2.2, C-cap 6.2.5, C-cap 6.3.1, C-cap 6.5.2, C-cap 6.17, C-cap 6.20, C-cap 9, C-cap 11, C-cap 12, C-cap 13, C-cap 14, C-cap 15

N°	BE 0472.429.986		C-cap 2.1
----	-----------------	--	-----------

**LISTE DES ADMINISTRATEURS, GÉRANTS
ET COMMISSAIRES ET DÉCLARATION
CONCERNANT UNE MISSION DE VÉRIFICATION
OU DE REDRESSEMENT COMPLÉMENTAIRE**

LISTE DES ADMINISTRATEURS, GÉRANTS ET COMMISSAIRES

LISTE COMPLÈTE des nom, prénoms, profession, domicile (adresse, numéro, code postal et commune) et fonction au sein de la société

CHORUS SERVICES SRL

BE 0733.619.314

RUE DE L'ANEMONE 8

1180 Uccle

BELGIQUE

Début de mandat: 31-08-2020

Fin de mandat: 16-06-2026

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

ROUVEZ FREDERIC

RUE DE L'ANEMONE 8

1180 Uccle

BELGIQUE

DRINKS, FOOD AND HEALTH SA

BE 0479.533.356

Steenweg Deinze 150

9810 Nazareth

BELGIQUE

Début de mandat: 31-08-2020

Fin de mandat: 16-06-2026

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

AMPE FRANCIS

LANDUITSTRAAT 9

9810 Nazareth

BELGIQUE

D'HOYE INVEST NV

BE 0460.129.891

STEENWEG OP DEINZE 150

9810 Nazareth

BELGIQUE

Début de mandat: 31-08-2020

Fin de mandat: 16-06-2026

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

DOSSCHE PETER

DHOYE 25

9800 Deinze

BELGIQUE

DEBAERE NV

BE 0411.578.522

STEENWEG OP DEINZE 150

N°	BE 0472.429.986		C-cap 2.1
----	-----------------	--	-----------

9810 Nazareth

BELGIQUE

Début de mandat: 31-08-2020

Fin de mandat: 16-06-2026

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

DOSSCHE FILIP

EMIEL CLAUSLAAN 109

9810 Nazareth

BELGIQUE

IRIS BELGIUM SPRL

BE 0540.792.024

Lincoln 64

1180 Uccle

BELGIQUE

Début de mandat: 31-08-2020

Fin de mandat: 16-06-2026

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

WOLKONSKY Cyril Bernard

Gabrielle 1114

1180 Uccle

BELGIQUE

F.I.D. MANAGEMENT NV

BE 0439.726.932

Veerstraat 80

9031 Drongen

BELGIQUE

Début de mandat: 31-08-2020

Fin de mandat: 16-06-2026

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

DOSSCHE Frederik

Veerstraat 80

9031 Drongen

BELGIQUE

OLIVIER VAN HERSTRAETEN AVOCAT SRL

BE 0695.782.186

Drève des renards 6

1180 Uccle

BELGIQUE

Début de mandat: 31-08-2020

Fin de mandat: 16-06-2026

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

VAN HERSTRAETEN Olivier

Drève des renards 6

1180 Uccle

BELGIQUE

EY RÉVISEURS D'ENTREPRISES SRL (B00160)

BE 0446.334.711

De Kleetlaan 2

1831 Diegem

BELGIQUE

N°	BE 0472.429.986		C-cap 2.1
----	-----------------	--	-----------

Début de mandat: 20-07-2018

Fin de mandat: 31-07-2021

Commissaire

Représenté directement ou indirectement par:

BILEM Romuald (A02309)

Réviseur d'entreprise

De Kleetlaan 2

1831 Diegem

BELGIQUE

N°	BE 0472.429.986		C-cap 2.2
----	-----------------	--	-----------

DÉCLARATION CONCERNANT UNE MISSION DE VÉRIFICATION OU DE REDRESSEMENT COMPLÉMENTAIRE

L'organe de gestion déclare qu'aucune mission de vérification ou de redressement n'a été confiée à une personne qui n'y est pas autorisée par la loi, en application des articles 34 et 37 de la loi du 22 avril 1999 relative aux professions comptables et fiscales.

Les comptes annuels n'ont pas été vérifiés ou corrigés par un expert-comptable externe, par un réviseur d'entreprises qui n'est pas le commissaire.

Dans l'affirmative, sont mentionnés dans le tableau ci-dessous: les nom, prénoms, profession et domicile; le numéro de membre auprès de son institut et la nature de la mission:

- A. La tenue des comptes de la société*,
- B. L'établissement des comptes annuels*,
- C. La vérification des comptes annuels et/ou
- D. Le redressement des comptes annuels.

Si des missions visées sous A. ou sous B. ont été accomplies par des comptables agréés ou par des comptables-fiscalistes agréés, peuvent être mentionnés ci-après: les nom, prénoms, profession et domicile de chaque comptable agréé ou comptable-fiscaliste agréé et son numéro de membre auprès de l'Institut Professionnel des Comptables et Fiscalistes agréés ainsi que la nature de sa mission.

N°	BE 0472.429.986	C-cap 3.1
----	-----------------	-----------

COMPTES ANNUELS

BILAN APRÈS RÉPARTITION

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
ACTIF				
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT	6.1	20		
ACTIFS IMMOBILISÉS		21/28	12.952.042	9.767.786
Immobilisations incorporelles	6.2	21	1.227.553	687.026
Immobilisations corporelles	6.3	22/27	2.497.602	3.824.309
Terrains et constructions		22		
Installations, machines et outillage		23	930.605	1.909.594
Mobilier et matériel roulant		24	531.769	621.009
Location-financement et droits similaires		25	24.282	24.282
Autres immobilisations corporelles		26	1.010.946	1.258.023
Immobilisations en cours et acomptes versés		27		11.401
Immobilisations financières	6.4/6.5.1	28	9.226.887	5.256.452
Entreprises liées	6.15	280/1	8.993.702	4.993.702
Participations		280	8.993.702	4.993.702
Créances		281		
Entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation	6.15	282/3	100.000	130.000
Participations		282	100.000	100.000
Créances		283		30.000
Autres immobilisations financières		284/8	133.186	132.750
Actions et parts		284		
Créances et cautionnements en numéraire		285/8	133.186	132.750
ACTIFS CIRCULANTS		29/58	15.625.719	15.514.579
Créances à plus d'un an		29		
Créances commerciales		290		
Autres créances		291		
Stocks et commandes en cours d'exécution		3	297.999	481.773
Stocks		30/36	297.999	481.773
Approvisionnements		30/31		
En-cours de fabrication		32		
Produits finis		33		
Marchandises		34	297.999	481.773
Immeubles destinés à la vente		35		
Acomptes versés		36		
Commandes en cours d'exécution		37		
Créances à un an au plus		40/41	10.821.056	11.957.611
Créances commerciales		40	1.135.815	2.478.404
Autres créances		41	9.685.241	9.479.207
Placements de trésorerie	6.5.1/6.6	50/53	556.704	556.704
Actions propres		50	556.704	556.704
Autres placements		51/53		
Valeurs disponibles		54/58	3.614.553	1.834.117
Comptes de régularisation	6.6	490/1	335.406	684.374
TOTAL DE L'ACTIF		20/58	28.577.761	25.282.365

N°	BE 0472.429.986		C-cap 3.2
----	-----------------	--	-----------

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
PASSIF				
CAPITAUX PROPRES				
Apport	6.7.1	10/15	9.581.929	11.671.476
Capital		10/11	7.250.740	4.523.073
Capital souscrit		10	7.099.041	4.371.374
Capital non appelé		100	7.528.579	4.528.584
En dehors du capital		101	429.538	157.210
Primes d'émission		11	151.699	151.699
Autres		1100/10	151.699	151.699
		1109/19		
Plus-values de réévaluation		12	4.000.000	
Réserves		13	1.921.642	1.921.642
Réserves indisponibles		130/1	991.642	991.642
Réserve légale		130	434.936	434.936
Réserves statutairement indisponibles		1311		
Acquisition d'actions propres		1312	556.705	556.704
Soutien financier		1313		
Autres		1319		
Réserves immunisées		132	186.000	186.000
Réserves disponibles		133	744.000	744.000
Bénéfice (Perte) reporté(e)		14	-3.590.453	5.226.762
Subsides en capital		15		
Avance aux associés sur la répartition de l'actif net		19		
PROVISIONS ET IMPÔTS DIFFÉRÉS		16	340.000	231.000
Provisions pour risques et charges		160/5	340.000	231.000
Pensions et obligations similaires		160		
Charges fiscales		161		
Grosses réparations et gros entretien		162	240.000	231.000
Obligations environnementales		163		
Autres risques et charges	6.8	164/5	100.000	
		168		
Impôts différés		17/49	18.655.832	13.379.889
DETTES				
Dettes à plus d'un an	6.9	17	9.429.302	2.233.167
Dettes financières		170/4	9.429.302	2.233.167
Emprunts subordonnés		170	3.000.000	
Emprunts obligataires non subordonnés		171		
Dettes de location-financement et dettes assimilées		172		12.126
Etablissements de crédit		173	5.929.302	2.221.041
Autres emprunts		174	500.000	
Dettes commerciales		175		
Fournisseurs		1750		
Effets à payer		1751		
Acomptes sur commandes		176		
Autres dettes		178/9		
Dettes à un an au plus	6.9	42/48	9.226.530	11.146.722
Dettes à plus d'un an échéant dans l'année		42	145.563	1.373.527
Dettes financières		43	1.250.000	1.065.050
Etablissements de crédit		430/8	1.250.000	1.065.050
Autres emprunts		439		
Dettes commerciales		44	3.461.506	4.990.283
Fournisseurs		440/4	3.461.506	4.990.283
Effets à payer		441		
Acomptes sur commandes		46		
Dettes fiscales, salariales et sociales	6.9	45	2.484.722	2.201.663
Impôts		450/3	233.736	416.183
Rémunérations et charges sociales		454/9	2.250.986	1.785.479
Autres dettes		47/48	1.884.740	1.516.199
Comptes de régularisation	6.9	492/3		
TOTAL DU PASSIF		10/49	28.577.761	25.282.365

N°	BE 0472.429.986	C-cap 4
----	-----------------	---------

COMPTE DE RÉSULTATS

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
Ventes et prestations		70/76A	14.569.728	42.910.212
Chiffre d'affaires	6.10	70	13.892.795	42.526.218
En-cours de fabrication, produits finis et commandes en cours d'exécution: augmentation (réduction) (+)/(-)		71		
Production immobilisée		72		
Autres produits d'exploitation	6.10	74	206.460	170.637
Produits d'exploitation non récurrents	6.12	76A	470.473	213.357
Coût des ventes et des prestations		60/66A	22.904.659	42.769.054
Approvisionnements et marchandises		60	4.415.707	12.826.882
Achats		600/8	4.231.933	12.804.643
Stocks: réduction (augmentation) (+)/(-)		609	183.774	22.239
Services et biens divers		61	9.360.282	13.204.611
Rémunérations, charges sociales et pensions (+)/(-)	6.10	62	6.757.612	14.017.791
Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles		630	1.475.783	1.617.720
Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales: dotations (reprises) (+)/(-)	6.10	631/4	134.600	571.613
Provisions pour risques et charges: dotations (utilisations et reprises) (+)/(-)	6.10	635/8	109.000	78.000
Autres charges d'exploitation	6.10	640/8	198.090	343.028
Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration (-)		649		
Charges d'exploitation non récurrentes	6.12	66A	453.585	109.410
Bénéfice (Perte) d'exploitation (+)/(-)		9901	-8.334.931	141.158
Produits financiers		75/76B	44.934	802.555
Produits financiers récurrents		75	44.934	802.555
Produits des immobilisations financières		750		700.000
Produits des actifs circulants		751	44.934	49.074
Autres produits financiers	6.11	752/9		53.480
Produits financiers non récurrents	6.12	76B		
Charges financières		65/66B	514.127	1.236.598
Charges financières récurrentes	6.11	65	227.740	346.598
Charges des dettes		650	187.380	87.759
Réductions de valeur sur actifs circulants autres que stocks, commandes en cours et créances commerciales: dotations (reprises) (+)/(-)		651		195.000
Autres charges financières		652/9	40.359	63.839
Charges financières non récurrentes	6.12	66B	286.387	890.000
Bénéfice (Perte) de l'exercice avant impôts (+)/(-)		9903	-8.804.124	-292.885
Prélèvement sur les impôts différés		780		9.182
Transfert aux impôts différés		680		
Impôts sur le résultat (+)/(-)	6.13	67/77	13.091	6.940
Impôts		670/3	13.091	6.940
Régularisation d'impôts et reprise de provisions fiscales		77		
Bénéfice (Perte) de l'exercice (+)/(-)		9904	-8.817.215	-290.643
Prélèvement sur les réserves immunisées		789		744.000
Transfert aux réserves immunisées		689		
Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter (+)/(-)		9905	-8.817.215	453.357

N°	BE 0472.429.986		C-cap 5
----	-----------------	--	---------

AFFECTATIONS ET PRÉLÈVEMENTS

Bénéfice (Perte) à affecter

(+)/(-)

Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter

(+)/(-)

Bénéfice (Perte) reporté(e) de l'exercice précédent

(+)/(-)

Prélèvement sur les capitaux propres

sur l'apport

sur les réserves

Affectation aux capitaux propres

à l'apport

à la réserve légale

aux autres réserves

Bénéfice (Perte) à reporter

(+)/(-)

Intervention des associés dans la perte

Bénéfice à distribuer

Rémunération de l'apport

Administrateurs ou gérants

Travailleurs

Autres allocataires

Codes	Exercice	Exercice précédent
9906	-3.590.453	6.223.062
9905	-8.817.215	453.357
14P	5.226.762	5.769.705
791/2		
791		
792		
691/2		996.300
691		
6920		
6921		996.300
14	-3.590.453	5.226.762
794		
694/7		
694		
695		
696		
697		

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.2.1
----	-----------------	--	-------------

ANNEXE

ETAT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

FRAIS DE DÉVELOPPEMENT

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions, y compris la production immobilisée

Cessions et désaffectations

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actés

Repris

Acquis de tiers

Annulés à la suite de cessions et désaffectations

Transférés d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

Codes	Exercice	Exercice précédent
8051P	XXXXXXXXXX	1.073.590
8021		
8031	249.994	
8041		
8051	823.596	
8121P	XXXXXXXXXX	1.063.050
8071	7.957	
8081		
8091		
8101	249.994	
8111		
8121	821.013	
81311	2.583	

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.2.3
----	-----------------	-------------

CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, SAVOIR-FAIRE, MARQUES ET DROITS SIMILAIRES

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions, y compris la production immobilisée

Cessions et désaffectations

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actés

Repris

Acquis de tiers

Annulés à la suite de cessions et désaffectations

Transférés d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

Codes	Exercice	Exercice précédent
8052P	XXXXXXXXXXXX	1.578.312
8022	815.247	
8032	149.432	
8042		
8052	2.244.127	
8122P	XXXXXXXXXXXX	1.441.047
8072	113.809	
8082		
8092		
8102	149.432	
8112		
8122	1.405.424	
211	838.703	

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.2.4
----	-----------------	--	-------------

GOODWILL

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions, y compris la production immobilisée

Cessions et désaffectations

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actés

Repris

Acquis de tiers

Annulés à la suite de cessions et désaffectations

Transférés d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

Codes	Exercice	Exercice précédent
8053P	XXXXXXXXXXXX	1.853.619
8023	20.580	
8033	73.063	
8043		
8053	1.801.137	
8123P	XXXXXXXXXXXX	1.314.399
8073	175.279	
8083		
8093		
8103	74.808	
8113		
8123	1.414.870	
212	386.267	

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.3.2
----	-----------------	-------------

ETAT DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

INSTALLATIONS, MACHINES ET OUTILLAGE

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions, y compris la production immobilisée

Cessions et désaffectations

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Plus-values au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Acquises de tiers

Annulées

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Plus-values au terme de l'exercice

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actés

Repris

Acquis de tiers

Annulés à la suite de cessions et désaffectations

Transférés d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

Codes	Exercice	Exercice précédent
8192P	XXXXXXXXXX	6.990.293
8162	105.280	
8172	1.120.234	
8182	-366.504	
8192	5.608.836	
8252P	XXXXXXXXXX	
8212		
8222		
8232		
8242		
8252		
8322P	XXXXXXXXXX	5.080.699
8272	515.857	
8282		
8292		
8302	843.835	
8312	-74.490	
8322	4.678.230	
23	930.605	

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.3.3
----	-----------------	-------------

MOBILIER ET MATÉRIEL ROULANT

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions, y compris la production immobilisée

Cessions et désaffectations

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Plus-values au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Acquises de tiers

Annulées

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Plus-values au terme de l'exercice

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actés

Repris

Acquis de tiers

Annulés à la suite de cessions et désaffectations

Transférés d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

Codes	Exercice	Exercice précédent
8193P	XXXXXXXXXXXX	3.123.520
8163	157.829	
8173	257.389	
8183	-31.417	
8193	2.992.543	
8253P	XXXXXXXXXXXX	
8213		
8223		
8233		
8243		
8253		
8323P	XXXXXXXXXXXX	2.502.511
8273	204.344	
8283		
8293		
8303	221.173	
8313	-24.908	
8323	2.460.774	
24	531.769	

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.3.4
----	-----------------	-------------

LOCATION-FINANCEMENT ET DROITS SIMILAIRES

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions, y compris la production immobilisée

Cessions et désaffectations

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Plus-values au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Acquises de tiers

Annulées

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Plus-values au terme de l'exercice

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actés

Repris

Acquis de tiers

Annulés à la suite de cessions et désaffectations

Transférés d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

DONT

Terrains et constructions

Installations, machines et outillage

Mobilier et matériel roulant

Codes	Exercice	Exercice précédent
8194P	XXXXXXXXXX	2.008.177
8164		
8174	1.961.406	
8184		
8194	46.772	
8254P	XXXXXXXXXX	
8214		
8224		
8234		
8244		
8254		
8324P	XXXXXXXXXX	1.983.895
8274	926	
8284		
8294		
8304	1.962.332	
8314		
8324	22.489	
25	24.282	
250		
251		
252	24.282	

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.3.5
----	-----------------	-------------

AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions, y compris la production immobilisée

Cessions et désaffectations

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Plus-values au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Acquises de tiers

Annulées

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Plus-values au terme de l'exercice

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actés

Repris

Acquis de tiers

Annulés à la suite de cessions et désaffectations

Transférés d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

Codes	Exercice	Exercice précédent
8195P	XXXXXXXXXX	8.942.964
8165	24.940	
8175	468.423	
8185	409.322	
8195	8.908.803	
8255P	XXXXXXXXXX	
8215		
8225		
8235		
8245		
8255		
8325P	XXXXXXXXXX	7.684.941
8275	539.310	
8285		
8295		
8305	425.793	
8315	99.398	
8325	7.897.857	
26	1.010.946	

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.3.6
----	-----------------	-------------

IMMOBILISATIONS EN COURS ET ACOMPTES VERSÉS

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions, y compris la production immobilisée

Cessions et désaffectations

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Plus-values au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Acquises de tiers

Annulées

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Plus-values au terme de l'exercice

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actés

Repris

Acquis de tiers

Annulés à la suite de cessions et désaffectations

Transférés d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

Codes	Exercice	Exercice précédent
8196P	XXXXXXXXXXXX	11.401
8166		
8176		
8186	-11.401	
8196		
8256P	XXXXXXXXXXXX	
8216		
8226		
8236		
8246		
8256		
8326P	XXXXXXXXXXXX	
8276		
8286		
8296		
8306		
8316		
8326		
27		

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.4.1
----	-----------------	-------------

ETAT DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

ENTREPRISES LIÉES - PARTICIPATIONS, ACTIONS ET PARTS

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions

Cessions et retraits

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Plus-values au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Acquises de tiers

Annulées

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Plus-values au terme de l'exercice

Réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Reprises

Acquises de tiers

Annulées à la suite de cessions et retraits

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Réductions de valeur au terme de l'exercice

Montants non appelés au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

(+)/(-)

Montants non appelés au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

ENTREPRISES LIÉES - CRÉANCES

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

Mutations de l'exercice

Additions

Remboursements

Réductions de valeur actées

Réductions de valeur reprises

Différences de change

(+)/(-)

Autres

(+)/(-)

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

RÉDUCTIONS DE VALEUR CUMULÉES SUR CRÉANCES AU

TERME DE L'EXERCICE

Codes	Exercice	Exercice précédent
8391P	XXXXXXXXXX	4.993.702
8361		
8371		
8381		
8391	4.993.702	
8451P	XXXXXXXXXX	
8411	4.000.000	
8421		
8431		
8441		
8451	4.000.000	
8521P	XXXXXXXXXX	
8471		
8481		
8491		
8501		
8511		
8521		
8551P	XXXXXXXXXX	
8541		
8551		
280	8.993.702	
281P	XXXXXXXXXX	
8581		
8591		
8601		
8611		
8621		
8631		
281		
8651		

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.4.2
----	-----------------	-------------

ENTREPRISES AVEC LIEN DE PARTICIPATION - PARTICIPATIONS, ACTIONS ET PARTS

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions

Cessions et retraits

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Plus-values au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Acquises de tiers

Annulées

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Plus-values au terme de l'exercice

Réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Reprises

Acquises de tiers

Annulées à la suite de cessions et retraits

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Réductions de valeur au terme de l'exercice

Montants non appelés au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

(+)/(-)

Montants non appelés au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

ENTREPRISES AVEC LIEN DE PARTICIPATION - CRÉANCES

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

Mutations de l'exercice

Additions

Remboursements

Réductions de valeur actées

Réductions de valeur reprises

Différences de change

(+)/(-)

Autres

(+)/(-)

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

RÉDUCTIONS DE VALEUR CUMULÉES SUR CRÉANCES AU

TERME DE L'EXERCICE

Codes	Exercice	Exercice précédent
8392P	XXXXXXXXXXX	100.000
8362		
8372		
8382	100.000	
8392	XXXXXXXXXXX	
8452P		
8412		
8422		
8432		
8442		
8452		
8522P	XXXXXXXXXXX	
8472		
8482		
8492		
8502		
8512		
8522		
8552P	XXXXXXXXXXX	
8542		
8552	100.000	
282		
283P	XXXXXXXXXXX	30.000
8582		
8592		
8602	30.000	
8612		
8622		
8632		
283		
8652	30.000	

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.4.3
----	-----------------	-------------

AUTRES ENTREPRISES - PARTICIPATIONS, ACTIONS ET PARTS

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Acquisitions

Cessions et retraits

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Valeur d'acquisition au terme de l'exercice

Plus-values au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Acquises de tiers

Annulées

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Plus-values au terme de l'exercice

Réductions de valeur au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

Actées

Reprises

Acquises de tiers

Annulées à la suite de cessions et retraits

Transférées d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

Réductions de valeur au terme de l'exercice

Montants non appelés au terme de l'exercice

Mutations de l'exercice

(+)/(-)

Montants non appelés au terme de l'exercice

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

AUTRES ENTREPRISES - CRÉANCES

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

Mutations de l'exercice

Additions

Remboursements

Réductions de valeur actées

Réductions de valeur reprises

Différences de change

(+)/(-)

Autres

(+)/(-)

VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE

RÉDUCTIONS DE VALEUR CUMULÉES SUR CRÉANCES AU

TERME DE L'EXERCICE

Codes	Exercice	Exercice précédent
8393P	XXXXXXXXXX	
8363		
8373		
8383		
8393		
8453P	XXXXXXXXXX	
8413		
8423		
8433		
8443		
8453		
8523P	XXXXXXXXXX	
8473		
8483		
8493		
8503		
8513		
8523		
8553P	XXXXXXXXXX	
8543		
8553		
284		
285/8P	XXXXXXXXXX	132.750
8583		
8593		
8603		
8613		
8623		
8633	436	
285/8	133.186	
8653		

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.5.1
----	-----------------	-------------

INFORMATIONS RELATIVES AUX PARTICIPATIONS

PARTICIPATIONS ET DROITS SOCIAUX DÉTENUS DANS D'AUTRES ENTREPRISES

Sont mentionnées ci-après, les entreprises dans lesquelles la société détient une participation (comprise dans les rubriques 280 et 282 de l'actif) ainsi que les autres entreprises dans lesquelles la société détient des droits sociaux (compris dans les rubriques 284 et 51/53 de l'actif) représentant 10% au moins du capital, de capitaux propres ou d'une classe d'actions de la société.

DÉNOMINATION, adresse complète du SIÈGE et pour les entreprises de droit belge, mention du NUMÉRO D'ENTREPRISE	Droits sociaux détenus				Données extraites des derniers comptes annuels disponibles			
	Nature	directement		par les filiales	Comptes annuels arrêtés au	Code devise	Capitaux propres	Résultat net
		Nombre	%	%			(+) ou (-) (en unités)	
CIPAPI BE 0466.620.577 Société anonyme CHEMIN DE LA VIEILLE COUR 76 1402 Thines BELGIQUE	Parts Sociales	7.249	99,99	0,01	31-01-2020	EUR	4.478.249	1.183.322
EXKI FRANCE FR88489980458 Société par actions simplifiée unipersonnelle BOULEVARD DES ITALIENS 9 75002 PARIS FRANCE	Parts sociales	3.200	100	0	31-01-2020	EUR	-355.733	-2.708.521
SOWL BE 0888.719.344 Société anonyme Chaussée d'Ixelles 12 1050 Ixelles BELGIQUE	Parts sociales	3.499	99,97	0,03	31-01-2020	EUR	-145.284	-534.966
EXKI SUPPORT TEAM FR42820865129 SASU Boulevard des Italiens 9 75002 PARIS FRANCE	Parts sociales	0	100	0	31-01-2020	EUR	46.994	4.172
MJ SABATO FR805118692 Rue Alphonse de Lamartine 12 62119 Dourges FRANCE	Parts sociales	24.000	40	0	31-01-2020	EUR	103.818	47.593

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.5.1
----	-----------------	--	-------------



PLACEMENTS DE TRÉSORERIE ET COMPTES DE RÉGULARISATION DE L'ACTIF

AUTRES PLACEMENTS DE TRÉSORERIE

Actions, parts et placements autres que placements à revenu fixe

Actions et parts - Valeur comptable augmentée du montant non appelé

Actions et parts - Montant non appelé

Métaux précieux et œuvres d'art

Titres à revenu fixe

Titres à revenu fixe émis par des établissements de crédit

Comptes à terme détenus auprès des établissements de crédit

Avec une durée résiduelle ou de préavis

d'un mois au plus

de plus d'un mois à un an au plus

de plus d'un an

Autres placements de trésorerie non repris ci-avant

Codes	Exercice	Exercice précédent
51		
8681		
8682		
8683		
52		
8684		
53		
8686		
8687		
8688		
8689		

COMPTES DE RÉGULARISATION

Ventilation de la rubrique 490/1 de l'actif si celle-ci représente un montant important

Charge à reporter

Exercice
335.406

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.7.1
----	-----------------	-------------

ETAT DU CAPITAL ET STRUCTURE DE L'ACTIONNARIAT

ETAT DU CAPITAL

Capital

Capital souscrit au terme de l'exercice
Capital souscrit au terme de l'exercice

Codes	Exercice	Exercice précédent
100P	XXXXXXXXXX	4.528.584
100	7.528.579	

Modifications au cours de l'exercice
Augmentation du capital

Représentation du capital
Catégories d'actions
Actions sans désignation de valeur nominale

Codes	Montants	Nombre d'actions
	2.999.995	394.944
	7.528.579	991.048
8702	XXXXXXXXXX	991.048
8703	XXXXXXXXXX	

Actions nominatives
Actions dématérialisées

Capital non libéré

Capital non appelé
Capital appelé, non versé
Actionnaires redevables de libération
Chorus FR Management SPRL
NST Actispace SPRL
Iris Belgium
Drinks, Food and Health

Codes	Montant non appelé	Montant appelé, non versé
101	429.538	XXXXXXXXXX
8712	XXXXXXXXXX	
	290.455	0
	18.127	0
	18.127	0
	102.829	0

Actions propres

Détenues par la société elle-même
Montant du capital détenu
Nombre d'actions correspondantes
Détenues par ses filiales
Montant du capital détenu
Nombre d'actions correspondantes

Engagement d'émission d'actions

Suite à l'exercice de droits de conversion
Montant des emprunts convertibles en cours
Montant du capital à souscrire
Nombre maximum correspondant d'actions à émettre
Suite à l'exercice de droits de souscription
Nombre de droits de souscription en circulation
Montant du capital à souscrire
Nombre maximum correspondant d'actions à émettre

Capital autorisé non souscrit

Codes	Exercice
8721	64.129
8722	8.438
8731	
8732	
8740	
8741	
8742	
8745	
8746	
8747	
8751	

Parts non représentatives du capital

Répartition
Nombre de parts
Nombre de voix qui y sont attachées
Ventilation par actionnaire
Nombre de parts détenues par la société elle-même
Nombre de parts détenues par les filiales

Codes	Exercice
8761	
8762	
8771	
8781	

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.7.1
----	-----------------	--	-------------

EXPLICATION COMPLÉMENTAIRE RELATIVE À L'APPORT (Y COMPRIS L'APPORT EN INDUSTRIE)

Exercice

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.7.2
----	-----------------	-------------

STRUCTURE DE L'ACTIONNARIAT DE LA SOCIÉTÉ À LA DATE DE CLÔTURE DE SES COMPTES

telle qu'elle résulte des déclarations reçues par la société en vertu de l'article 7:225 du Code des sociétés et des associations, l'article 14, alinéa 4 de la loi du 2 mai 2007 relative à la publicité des participations importantes ou l'article 5 de l'arrêté royal du 21 août 2008 fixant les règles complémentaires applicables à certains systèmes multilatéraux de négociation.

DÉNOMINATION des personnes détenant des droits sociaux dans la société, avec mention de L'ADRESSE (du siège pour les personnes morales) et, pour les entreprises de droit belge, mention du NUMÉRO D'ENTREPRISE	Droits sociaux détenus			
	Nature	Nombre de droits de vote		%
		Attachés à des titres	Non liés à des titres	
CHORUS SERVICES SRL BE 0733.619.314 RUE DE L ANEMONE 8 1180 Uccle BELGIQUE	Actions	121.115	0	12,2
DRINKS, FOOD AND HEALTH SA BE 0479.533.356 Steenweg op Deinze 150 9810 Nazareth BELGIQUE	Actions	682.233	0	68,8
IRIS BELGIUM SPRL BE 0540.792.024 AVENUE LOUISE 209A 1000 Bruxelles BELGIQUE	Actions	179.259	0	18,1

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.8
----	-----------------	--	-----------

PROVISIONS POUR AUTRES RISQUES ET CHARGES

VENTILATION DE LA RUBRIQUE 164/5 DU PASSIF SI CELLE-CI REPRÉSENTE UN MONTANT IMPORTANT

Provisions litiges

Exercice
100.000

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.9
----	-----------------	-----------

ETAT DES DETTES ET COMPTES DE RÉGULARISATION DU PASSIF

VENTILATION DES DETTES À L'ORIGINE À PLUS D'UN AN, EN FONCTION DE LEUR DURÉE RÉSIDUELLE

Dettes à plus d'un an échéant dans l'année

Dettes financières
Emprunts subordonnés
Emprunts obligataires non subordonnés
Dettes de location-financement et dettes assimilées
Etablissements de crédit
Autres emprunts
Dettes commerciales
Fournisseurs
Effets à payer
Acomptes sur commandes
Autres dettes

Total des dettes à plus d'un an échéant dans l'année

Dettes ayant plus d'un an mais 5 ans au plus à courir

Dettes financières
Emprunts subordonnés
Emprunts obligataires non subordonnés
Dettes de location-financement et dettes assimilées
Etablissements de crédit
Autres emprunts
Dettes commerciales
Fournisseurs
Effets à payer
Acomptes sur commandes
Autres dettes

Total des dettes ayant plus d'un an mais 5 ans au plus à courir

Dettes ayant plus de 5 ans à courir

Dettes financières
Emprunts subordonnés
Emprunts obligataires non subordonnés
Dettes de location-financement et dettes assimilées
Etablissements de crédit
Autres emprunts
Dettes commerciales
Fournisseurs
Effets à payer
Acomptes sur commandes
Autres dettes

Total des dettes ayant plus de 5 ans à courir

Codes	Exercice
8801	145.563
8811	
8821	
8831	12.126
8841	133.437
8851	
8861	
8871	
8881	
8891	
8901	
42	145.563
8802	6.705.803
8812	1.168.716
8822	
8832	
8842	5.147.379
8852	389.708
8862	
8872	
8882	
8892	
8902	
8912	6.705.803
8803	2.723.499
8813	1.831.284
8823	
8833	
8843	781.922
8853	110.292
8863	
8873	
8883	
8893	
8903	
8913	2.723.499

DETTES GARANTIES

Dettes garanties par les pouvoirs publics belges

Dettes financières
Emprunts subordonnés
Emprunts obligataires non subordonnés
Dettes de location-financement et dettes assimilées
Etablissements de crédit
Autres emprunts
Dettes commerciales
Fournisseurs
Effets à payer
Acomptes sur commandes
Dettes salariales et sociales
Autres dettes

Total des dettes garanties par les pouvoirs publics belges

Codes	Exercice
8921	
8931	
8941	
8951	
8961	
8971	
8981	
8991	
9001	
9011	
9021	
9051	
9061	

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.9
----	-----------------	--	-----------

Dettes garanties par des sûretés réelles constituées ou irrévocablement promises sur les actifs de la société

Dettes financières
 Emprunts subordonnés
 Emprunts obligataires non subordonnés
 Dettes de location-financement et dettes assimilées
 Etablissements de crédit
 Autres emprunts
Dettes commerciales
 Fournisseurs
 Effets à payer
Acomptes sur commandes
Dettes fiscales, salariales et sociales
 Impôts
 Rémunérations et charges sociales
Autres dettes

Total des dettes garanties par des sûretés réelles constituées ou irrévocablement promises sur les actifs de la société

Codes	Exercice
8922	
8932	
8942	
8952	
8962	
8972	
8982	
8992	
9002	
9012	
9022	
9032	
9042	
9052	
9062	

DETTES FISCALES, SALARIALES ET SOCIALES

Impôts

Dettes fiscales échues
Dettes fiscales non échues
Dettes fiscales estimées

Rémunérations et charges sociales

Dettes échues envers l'Office National de Sécurité Sociale
Autres dettes salariales et sociales

Codes	Exercice
9072	
9073	233.736
450	
9076	
9077	2.250.986

COMPTES DE RÉGULARISATION

Ventilation de la rubrique 492/3 du passif si celle-ci représente un montant important

Exercice

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.10
----	-----------------	------------

RÉSULTATS D'EXPLOITATION

PRODUITS D'EXPLOITATION

Chiffre d'affaires net

Ventilation par catégorie d'activité

Ventilation par marché géographique

Autres produits d'exploitation

Subsides d'exploitation et montants compensatoires obtenus des pouvoirs publics

CHARGES D'EXPLOITATION

Travailleurs pour lesquels la société a introduit une déclaration DIMONA ou qui sont inscrits au registre général du personnel

Nombre total à la date de clôture

Effectif moyen du personnel calculé en équivalents temps plein

Nombre d'heures effectivement prestées

Frais de personnel

Rémunérations et avantages sociaux directs

Cotisations patronales d'assurances sociales

Primes patronales pour assurances extralégales

Autres frais de personnel

Pensions de retraite et de survie

Provisions pour pensions et obligations similaires

Dotations (utilisations et reprises)

Réductions de valeur

Sur stocks et commandes en cours

Actées

Reprises

Sur créances commerciales

Actées

Reprises

Provisions pour risques et charges

Constitutions

Utilisations et reprises

Autres charges d'exploitation

Impôts et taxes relatifs à l'exploitation

Autres

Personnel intérimaire et personnes mises à la disposition de la société

Nombre total à la date de clôture

Nombre moyen calculé en équivalents temps plein

Nombre d'heures effectivement prestées

Frais pour la société

Codes	Exercice	Exercice précédent
740		
9086	312	419
9087	290,8	327,7
9088	196.594	474.879
620	5.075.444	9.189.246
621	978.512	3.526.312
622	20.411	1.334
623	683.246	1.300.899
624		
(+)/(-) 635		
9110		
9111		
9112	134.600	571.613
9113		
9115	109.000	78.000
9116		
640	155.105	293.777
641/8	42.985	49.251
9096		8
9097	1,1	7,7
9098	2.268	17.408
617	81.843	434.442

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.12
----	-----------------	------------

PRODUITS ET CHARGES DE TAILLE OU D'INCIDENCE EXCEPTIONNELLE

PRODUITS NON RÉCURRENTS

Produits d'exploitation non récurrents

Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations incorporelles et corporelles
Reprises de provisions pour risques et charges d'exploitation non récurrents
Plus-values sur réalisation d'immobilisations incorporelles et corporelles
Autres produits d'exploitation non récurrents

Produits financiers non récurrents

Reprises de réductions de valeur sur immobilisations financières
Reprises de provisions pour risques et charges financiers non récurrents
Plus-values sur réalisation d'immobilisations financières
Autres produits financiers non récurrents

CHARGES NON RÉCURRENTES

Charges d'exploitation non récurrentes

Amortissements et réductions de valeur non récurrents sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles
Provisions pour risques et charges d'exploitation non récurrents: dotations (utilisations) (+)/(-)
Moins-values sur réalisation d'immobilisations incorporelles et corporelles
Autres charges d'exploitation non récurrentes
Charges d'exploitation non récurrentes portées à l'actif au titre de frais de restructuration (-)

Charges financières non récurrentes

Réductions de valeur sur immobilisations financières
Provisions pour risques et charges financiers non récurrents: dotations (utilisations) (+)/(-)
Moins-values sur réalisation d'immobilisations financières
Autres charges financières non récurrentes
Charges financières non récurrentes portées à l'actif au titre de frais de restructuration (-)

Codes	Exercice	Exercice précédent
76	470.473	213.357
76A	470.473	213.357
760		
7620		
7630	150.000	
764/8	320.473	213.357
76B		
761		
7621		
7631		
769		
66	739.972	999.410
66A	453.585	109.410
660	434.272	48.553
6620		
6630		
664/7	19.312	60.857
6690		
66B	286.387	890.000
661	30.000	890.000
6621		
6631		
668	256.387	
6691		

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.13
----	-----------------	--	------------

IMPÔTS ET TAXES

IMPÔTS SUR LE RÉSULTAT

Impôts sur le résultat de l'exercice

Impôts et précomptes dus ou versés
Excédent de versements d'impôts ou de précomptes porté à l'actif
Suppléments d'impôts estimés

Impôts sur le résultat d'exercices antérieurs

Suppléments d'impôts dus ou versés
Suppléments d'impôts estimés ou provisionnés

Principales sources de disparités entre le bénéfice avant impôts, exprimé dans les comptes, et le bénéfice taxable estimé

Codes	Exercice
9134	7.193
9135	7.193
9136	
9137	
9138	5.898
9139	5.898
9140	

Incidence des résultats non récurrents sur le montant des impôts sur le résultat de l'exercice

Exercice

Sources de latences fiscales

Latences actives
Pertes fiscales cumulées, déductibles des bénéfices taxables ultérieurs
Autres latences actives

Latences passives
Ventilation des latences passives

Codes	Exercice
9141	8.827.278
9142	8.827.278
9144	

TAXES SUR LA VALEUR AJOUTÉE ET IMPÔTS À CHARGE DE TIERS

Taxes sur la valeur ajoutée, portées en compte

A la société (déductibles)
Par la société

Montants retenus à charge de tiers, au titre de

Précompte professionnel
Précompte mobilier

Codes	Exercice	Exercice précédent
9145	2.108.985	3.270.980
9146	1.672.310	5.043.324
9147	572.711	1.055.442
9148		1.026

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.14
----	-----------------	------------

DROITS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN

GARANTIES PERSONNELLES CONSTITUÉES OU IRRÉVOCABLEMENT PROMISES PAR LA SOCIÉTÉ POUR SÛRETÉ DE DETTES OU D'ENGAGEMENTS DE TIERS

Dont

- Effets de commerce en circulation endossés par la société
- Effets de commerce en circulation tirés ou avalisés par la société
- Montant maximum à concurrence duquel d'autres engagements de tiers sont garantis par la société

GARANTIES RÉELLES

Garanties réelles constituées ou irrévocablement promises par la société sur ses actifs propres pour sûreté de dettes et engagements de la société

- Hypothèques
 - Valeur comptable des immeubles grevés
 - Montant de l'inscription
 - Pour les mandats irrévocables d'hypothéquer, le montant pour lequel le mandataire est autorisé à prendre inscription en vertu du mandat
- Gages sur fonds de commerce
 - Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie et qui fait l'objet de l'enregistrement
 - Pour les mandats irrévocables de mise en gage du fonds de commerce, le montant pour lequel le mandataire est autorisé à procéder à l'enregistrement en vertu du mandat
- Gages sur d'autres actifs ou mandats irrévocables de mise en gage d'autres actifs
 - La valeur comptable des actifs grevés
 - Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie
- Sûretés constituées ou irrévocablement promises sur actifs futurs
 - Le montant des actifs en cause
 - Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie
- Privilège du vendeur
 - La valeur comptable du bien vendu
 - Le montant du prix non payé

Garanties réelles constituées ou irrévocablement promises par la société sur ses actifs propres pour sûreté de dettes et engagements de tiers

- Hypothèques
 - Valeur comptable des immeubles grevés
 - Montant de l'inscription
 - Pour les mandats irrévocables d'hypothéquer, le montant pour lequel le mandataire est autorisé à prendre inscription en vertu du mandat
- Gages sur fonds de commerce
 - Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie et qui fait l'objet de l'enregistrement
 - Pour les mandats irrévocables de mise en gage du fonds de commerce, le montant pour lequel le mandataire est autorisé à procéder à l'enregistrement en vertu du mandat
- Gages sur d'autres actifs ou mandats irrévocables de mise en gage d'autres actifs
 - La valeur comptable des actifs grevés
 - Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie
- Sûretés constituées ou irrévocablement promises sur actifs futurs
 - Le montant des actifs en cause
 - Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie
- Privilège du vendeur
 - La valeur comptable du bien vendu
 - Le montant du prix non payé

BIENS ET VALEURS DÉTENUS PAR DES TIERS EN LEUR NOM MAIS AUX RISQUES ET PROFITS DE LA SOCIÉTÉ, S'ILS NE SONT PAS PORTÉS AU BILAN

ENGAGEMENTS IMPORTANTS D'ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS

Codes	Exercice
9149	
9150	
9151	
9153	
91611	
91621	
91631	
91711	
91721	
91811	
91821	
91911	
91921	
92011	
92021	
91612	
91622	
91632	
91712	
91722	
91812	4.977.500
91822	
91912	
91922	
92012	
92022	

ENGAGEMENTS IMPORTANTS DE CESSION D'IMMOBILISATIONS

MARCHÉ À TERME
 Marchandises achetées (à recevoir)
 Marchandises vendues (à livrer)
 Devises achetées (à recevoir)
 Devises vendues (à livrer)

Codes	Exercice
9213	
9214	
9215	
9216	

ENGAGEMENTS RÉSULTANT DE GARANTIES TECHNIQUES ATTACHÉES À DES VENTES OU PRESTATIONS DÉJÀ EFFECTUÉES

Exercice

MONTANT, NATURE ET FORME DES LITIGES ET AUTRES ENGAGEMENTS IMPORTANTS

Exercice

RÉGIMES COMPLÉMENTAIRES DE PENSION DE RETRAITE OU DE SURVIE INSTAURÉS AU PROFIT DU PERSONNEL OU DES DIRIGEANTS
 Description succincte

Mesures prises pour en couvrir la charge

PENSIONS DONT LE SERVICE INCOMBE À LA SOCIÉTÉ ELLE-MÊME
 Montant estimé des engagements résultant de prestations déjà effectuées
 Bases et méthodes de cette estimation

Code	Exercice
9220	

NATURE ET IMPACT FINANCIER DES ÉVÈNEMENTS SIGNIFICATIFS POSTÉRIEURS À LA DATE DE CLÔTURE, NON PRIS EN COMPTE DANS LE BILAN OU LE COMPTE DE RÉSULTATS

Exercice

ENGAGEMENTS D'ACHAT OU DE VENTE DONT LA SOCIÉTÉ DISPOSE COMME ÉMETTEUR D'OPTIONS DE VENTE OU D'ACHAT

Exercice

Exercice

NATURE, OBJECTIF COMMERCIAL ET CONSÉQUENCES FINANCIÈRES DES OPÉRATIONS NON INSCRITES AU BILAN
A condition que les risques ou les avantages découlant de ces opérations soient significatifs et dans la mesure où la divulgation des risques ou avantages soit nécessaire pour l'appréciation de la situation financière de la société

Exercice

AUTRES DROITS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN (DONT CEUX NON SUSCEPTIBLES D'ÊTRE QUANTIFIÉS)

Exercice

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.15
----	-----------------	------------

RELATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIÉES, LES ENTREPRISES ASSOCIÉES ET LES AUTRES ENTREPRISES AVEC LESQUELLES IL EXISTE UN LIEN DE PARTICIPATION

ENTREPRISES LIÉES

Immobilisations financières

Participations
Créances subordonnées
Autres créances

Créances

A plus d'un an
A un an au plus

Placements de trésorerie

Actions
Créances

Dettes

A plus d'un an
A un an au plus

Garanties personnelles et réelles

Constituées ou irrévocablement promises par la société pour sûreté de dettes ou d'engagements d'entreprises liées
Constituées ou irrévocablement promises par des entreprises liées pour sûreté de dettes ou d'engagements de la société

Autres engagements financiers significatifs

Résultats financiers

Produits des immobilisations financières
Produits des actifs circulants
Autres produits financiers
Charges des dettes
Autres charges financières

Cessions d'actifs immobilisés

Plus-values réalisées
Moins-values réalisées

ENTREPRISES ASSOCIÉES

Immobilisations financières

Participations
Créances subordonnées
Autres créances

Créances

A plus d'un an
A un an au plus

Dettes

A plus d'un an
A un an au plus

Garanties personnelles et réelles

Constituées ou irrévocablement promises par la société pour sûreté de dettes ou d'engagements d'entreprises associées
Constituées ou irrévocablement promises par des entreprises associées pour sûreté de dettes ou d'engagements de la société

Autres engagements financiers significatifs

AUTRES ENTREPRISES AVEC UN LIEN DE PARTICIPATION

Immobilisations financières

Participations
Créances subordonnées
Autres créances

Créances

A plus d'un an
A un an au plus

Dettes

A plus d'un an
A un an au plus

Codes	Exercice	Exercice précédent
280/1	8.993.702	4.993.702
280	8.993.702	4.993.702
9271		
9281		
9291	8.690.812	8.482.732
9301		
9311	8.690.812	8.482.732
9321		
9331		
9341		
9351	1.811.717	2.486.089
9361		
9371	1.811.717	2.486.089
9381	100.000	100.000
9391		
9401		
9421		
9431	44.540	48.097
9441		
9461		
9471		
9481		
9491		
9253		
9263		
9273		
9283		
9293		
9303		
9313		
9353		
9363		
9373		
9383		
9393		
9403		
9252	100.000	130.000
9262	100.000	100.000
9272		
9282		30.000
9292		
9302		
9312		
9352		
9362		
9372		

TRANSACTIONS AVEC DES PARTIES LIÉES EFFECTUÉES DANS DES CONDITIONS AUTRES QUE CELLES DU MARCHÉ

Mention de telles transactions, si elles sont significatives, y compris le montant et indication de la nature des rapports avec la partie liée, ainsi que toute autre information sur les transactions qui serait nécessaire pour obtenir une meilleure compréhension de la position financière de la société

Par manque de critères légaux permettant l'inventorisation des transactions entre entreprises liées en dehors de conditions normales du marché, aucune information ne peut être enregistrée dans l'état XVIII bis

Exercice
0

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.16
----	-----------------	--	------------

RELATIONS FINANCIÈRES AVEC

LES ADMINISTRATEURS ET GÉRANTS, LES PERSONNES PHYSIQUES OU MORALES QUI CONTRÔLENT DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT LA SOCIÉTÉ SANS ÊTRE LIÉES À CELLE-CI OU LES AUTRES ENTREPRISES CONTRÔLÉES DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT PAR CES PERSONNES

Créances sur les personnes précitées

Conditions principales des créances, taux d'intérêt, durée, montants éventuellement remboursés, annulés ou auxquels il a été renoncé

Garanties constituées en leur faveur

Autres engagements significatifs souscrits en leur faveur

Rémunérations directes et indirectes et pensions attribuées, à charge du compte de résultats, pour autant que cette mention ne porte pas à titre exclusif ou principal sur la situation d'une seule personne identifiable

Aux administrateurs et gérants

Aux anciens administrateurs et anciens gérants

Codes	Exercice
9500	
9501	
9502	
9503	
9504	

LE(S) COMMISSAIRE(S) ET LES PERSONNES AVEC LESQUELLES IL EST LIÉ (ILS SONT LIÉS)

Emoluments du (des) commissaire(s)

Emoluments pour prestations exceptionnelles ou missions particulières accomplies au sein de la société par le(s) commissaire(s)

Autres missions d'attestation

Missions de conseils fiscaux

Autres missions extérieures à la mission révisorale

Emoluments pour prestations exceptionnelles ou missions particulières accomplies au sein de la société par des personnes avec lesquelles le ou les commissaire(s) est lié (sont liés)

Autres missions d'attestation

Missions de conseils fiscaux

Autres missions extérieures à la mission révisorale

Codes	Exercice
9505	31.095
95061	
95062	
95063	500
95081	
95082	
95083	

Mentions en application de l'article 3:64, §2 et §4 du Code des sociétés et des associations

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.18.1
----	-----------------	--	--------------

DÉCLARATION RELATIVE AUX COMPTES CONSOLIDÉS

Informations à compléter par les sociétés soumises aux dispositions du Code des sociétés et des associations relatives aux comptes consolidés

La société établit et publie des comptes consolidés et un rapport consolidé de gestion

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.18.2
----	-----------------	--	--------------

RELATIONS FINANCIÈRES DU GROUPE DONT LA SOCIÉTÉ EST À LA TÊTE EN BELGIQUE AVEC LE (LES) COMMISSAIRE(S) ET LES PERSONNES AVEC LESQUELLES IL EST LIÉ (ILS SONT LIÉS)

Mentions en application de l'article 3:65, §4 et §5 du Code des sociétés et des associations

Emoluments du (des) commissaire(s) pour l'exercice d'un mandat de commissaire au niveau du groupe dont la société qui publie des informations est à la tête

Emoluments pour prestations exceptionnelles ou missions particulières accomplies auprès de ce groupe par le(s) commissaire(s)

Autres missions d'attestation

Missions de conseils fiscaux

Autres missions extérieures à la mission révisorale

Emoluments des personnes avec lesquelles le (les) commissaire(s) est lié (sont liés) pour l'exercice d'un mandat de commissaire au niveau du groupe dont la société qui publie des informations est à la tête

Emoluments pour prestations exceptionnelles ou missions particulières accomplies auprès de ce groupe par des personnes avec lesquelles le (les) commissaire(s) est lié (sont liés)

Autres missions d'attestation

Missions de conseils fiscaux

Autres missions extérieures à la mission révisorale

Codes	Exercice
9507	42.363
95071	
95072	
95073	500
9509	22.644
95091	
95092	
95093	

Mentions en application de l'article 3:64, §2 et §4 du Code des sociétés et des associations

N°	BE 0472.429.986	C-cap 6.19
----	-----------------	------------

Règles d'évaluation

RESUME DES REGLES D'EVALUATION

I. Principes généraux

Les règles d'évaluation sont établies conformément à l'arrêté royal du 30 janvier 2001 portant exécution du Codes des sociétés et des Associations.

Les règles d'évaluation n'ont pas été modifiées dans leur énoncé ou leur application par rapport à l'exercice précédent;

Le compte de résultats n'a pas été influencé de façon importante par des produits ou des changes imputables à un exercice antérieur;

II. Règles particulières

Frais d'établissement :

Les frais d'établissement sont immédiatement pris en charge

Frais de restructuration :

Au cours de l'exercice, des frais de restructuration n'ont pas été portés à l'actif;

Immobilisations incorporelles :

		Méthode	Base		Taux en %		
Actifs		L (linéaire)	NR (non				
		D (dégressive)	réévaluée)	Principal	Frais accessoires		
		A (autres)	G (réévaluée)	Min. - Max.	Min. - Max.		
1. Frais d'établissement							
2. Immobilisations incorporelles ..	L		NR	10%-33%			
3. Bâtiments industriels, admini-	L		NR	10%-33%			
stratifs ou commerciaux *							
4. Installations, machines et	L		NR	10%-33%			
outillage *							
5. Matériel roulant *	L		NR	10%-33%			
6. Matériel de bureau et mobilier*	L		NR	10%-33%			
7. Autres immobilisations corp. * ..	L		NR	10%-33%			

* Y compris les actifs détenus en location-financement; ceux-ci font, les cas échéant, l'objet d'une ligne distincte.

Immobilisations financières :

Des participations ont été réévaluées durant l'exercice;

Durant l'exercice 2020, une plus-value de réévaluation a été actée sur la participation détenue par EXKi SA dans sa filiale Cipapi pour un montant de 4.000.000 €. Cette plus-value a été calculée comme étant le delta entre la valeur comptable de la participation et les fonds propres de Cipapi au 31 janvier 2020.

Cette plus -value répond aux conditions prévues par l'article 3 :34 AR/CSA. Pour rappel les conditions sont les suivantes :

La plus-value doit présenter un caractère certain et durable et ne peut pas dépasser la valeur de marché

La plus-value présente un caractère certain et durable. En effet la valeur de la filiale Cipapi dépasse de manière certaine et durable la valeur comptable de la participation avant réévaluation.

Le montant de la plus-value a été déterminé par rapport à la valeur des fonds propres ce qui ne représente pas une valeur de marché.

L'estimation de la valeur de marché par la méthode des discounted cash-flow et du multiple de l'EBITDA donne des montants largement supérieurs.

Condition de rentabilité liée à l'actif

Il est communément accepté que la condition de rentabilité peut être vérifiée par la mise en relation du résultat financier obtenu de la participation avec la valeur comptable avant et après réévaluation. Etant donné qu'il s'agit d'actions et parts détenues dans une entreprise liée, impliquant dès lors, pour l'entreprise, un contrôle au sens du C.Soc et assoc., la rentabilité propre de la filiale peut être prise en compte pour vérifier le respect de la condition de rentabilité. En effet, s'il y a un contrôle, c'est à l'entreprise elle-même qu'il appartient de décider de la distribution ou non d'un dividende.

EXKi estime que la rentabilité de Cipapi calculée par la mise en relation du résultat de Cipapi avec la valeur comptable de participation financière réévaluée est tout à fait raisonnable par rapport au résultat obtenu en ne tenant pas compte de la réévaluation.

Hors impact liés aux mesures prises par le gouvernement pour faire face à la crise COVID, Cipapi a toujours dégagé des résultats positifs qui ont été tous ou en partie distribués à EXKi SA.

Etant donné que l'actif est nécessaire à la poursuite des activités d'EXKi, la plus-value doit être justifiée par la rentabilité de l'activité de la société

Cipapi produit certains plats qui sont vendus par les restaurants d'EXKi intégrés et franchisés. La vente de ces produits par EXKi est une activité rentable, EXKi vendant ses produits avec une marge et facturant aux franchisés des royalties calculées sur leurs chiffre d'affaires réalisés entre autres à partir des ventes de Cipapi. Le ratio entre le résultat de l'activité par rapport à l'actif incluant la plus-value reste dans des limites plus que raisonnables.

Stocks :

N°	BE 0472.429.986		C-cap 6.19
----	-----------------	--	------------

Les stocks sont évalués à leur valeur d'acquisition calculée selon la méthode du Fifo

Dettes :

Le passif ne comporte pas de dettes à long terme, non productives d'intérêt ou assorties d'un taux d'intérêt anormalement faible

Devises :

Les avoirs, dettes et engagements libellés en devises sont convertis en EUR sur les bases suivantes : au taux de change du marché

Conventions de location-financement :

Pour les droits d'usage résultant de conventions de location-financement qui n'ont pas été portés à l'actif (article 102, par. 1er de l'A.R. du 30 janvier 2001), les redevances et loyers relatifs aux locations-financements de biens immobiliers et afférents à l'exercice se sont élevés à : 163 milliers EUR

Règles comptable de continuité:

Les états financiers ont été préparés sous l'hypothèse de la continuité d'exploitation.

Les résultats de la Société ont été fortement impactés durant l'exercice 2020 par la situation économique suite à la crise COVID. En effet, les mesures prises par le gouvernement ont contraint la Société à fermer ses restaurants pendant plusieurs mois de l'année.

A partir de mai 2020, les restaurants EXKi ont rouvert progressivement en take away uniquement. Suite à l'assouplissement des mesures gouvernementales, les salles ont pu également rouvrir moyennant certaines mesures de distanciation sociales. De ce fait, les niveaux de chiffres d'affaires n'ont pas encore atteint le niveau de croisière.

Pour faire face aux impacts en découlant, EXKi a eu recours aux différentes mesures de soutien prévues par le gouvernement. EXKi a également rationalisé un maximum ses coûts.

Les actionnaires ont procédé à une augmentation de capital de 2.999 K€. EXKi SA a également fait appel à l'endettement bancaire et à l'endettement auprès des sociétés régionales d'investissement. EXKi a également obtenu un moratoire sur ces emprunts bancaires.

L'exercice 2021 sera encore impacté par les mesures COVID, raison pour laquelle la Société a obtenu de ses partenaires bancaires (1) un moratoire complémentaire d'un an de remboursement en capital des emprunts et (2) le refinancement de son endettement sur des échéances plus longues.

La réouverture annoncée des restaurants pour le 9 juin 2021 devrait avoir un impact positif sur l'évolution du chiffre d'affaires de la société même si les mesures de distanciation sociales restent d'application.

Compte tenu des différentes mesures prises et des perspectives actuelles, la Société dispose des moyens suffisants pour faire face à ses engagements et échéances au cours des douze prochains mois.

Il va de soi que l'émergence d'une nouvelle crise engendrerait une incertitude dommageable au maintien de l'activité telle qu'elle se présente aujourd'hui.

EXKi SA
Chaussée d'Ixelles 12
1050 Bruxelles
BCE 0472.429.986
RPM Bruxelles

**RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION RELATIF A L'EXERCICE CLOS AU
31/1/2021 A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ACTIONNAIRES QUI SE TIENDRA LE**

31 JUIN 2021

Messieurs,

Conformément à nos obligations légales et statutaires, nous vous présentons notre rapport sur l'accomplissement de notre mandat pendant l'exercice 2020-2021.

1. Présentation des comptes annuels et évolution des affaires, des résultats et de la situation, et risques et incertitudes auxquels la société est confrontée

Le chiffre d'affaires s'élève à 13.892 K€ contre 42.526 K€ au 31 janvier 2020.

Le coût des achats des matières premières s'élève à 4.416 K€ contre 12.827 K€

L'évolution des coûts des achats de marchandises a suivi celle du chiffre d'affaires de sorte que la marge brute de plus de 68% est stable par rapport à l'année dernière.

Le résultat d'exploitation représente une perte d'exploitation de 8.335 K€

EXKi SA termine l'année avec une perte de l'exercice de 8.817 K€

2. Proposition d'affectation

Le conseil d'administration propose l'affectation du résultat suivante :

Bénéfice /(Perte) de l'exercice à affecter	(8.817.214) €
Bénéfice reporté de l'exercice précédent	5.226.761 €
Bénéfice /(Perte) de l'exercice à affecter	(3.590.452) €

Le conseil d'administration propose de reporter la perte de 3.590.452 € à l'exercice suivant.

3. Risques et incertitudes auxquels la société est confrontée

La Société n'est pas exposée au risque de change étant donné que l'ensemble de ses transactions ont lieu dans la même devise que sa devise fonctionnelle utilisée dans l'établissement de sa comptabilité.

Également, la Société n'est pas soumise au risque de taux d'intérêt étant donné qu'EXKi finance ses activités avec financement externe sous à des taux d'intérêts fixes.

Pour l'achat de marchandises, l'entreprise a peu de risques d'approvisionnement vu la diversité et l'étendue de ses fournisseurs.

4. Evénements importants

A l'exception des événements décrits sous le point 6, nous n'avons pas connaissance d'événements importants survenus pendant ou après l'exercice comptable.

5. Circonstances susceptibles d'avoir une influence notable sur le développement de la société

Nous n'avons pas connaissance d'événements qui peuvent influencer de manière significative l'évolution de la société à l'exception des éléments décrits au point 7.

6. Recherche et développement

Durant l'exercice aucune activité n'a été exercée en matière de recherche et de développement dans le sens strict du mot en dehors du développement de logiciels utiles à la société.

7. Succursales

La société a une succursale en France, il s'agit d'EXKi Lyon.

8. Règles comptables de continuité

Les états financiers ont été préparés sous l'hypothèse de la continuité d'exploitation.

Les résultats de la Société ont été fortement impactés durant l'exercice 2020 par la situation économique suite à la crise COVID. En effet, les mesures prises par le gouvernement ont contraint la Société à fermer ses restaurants pendant plusieurs mois de l'année.

A partir de mai 2020, les restaurants EXKi ont rouvert progressivement en take away uniquement. Suite à l'assouplissement des mesures gouvernementales, les salles ont pu également rouvrir moyennant certaines mesures de distanciation sociales. De ce fait, les niveaux de chiffres d'affaires n'ont pas encore atteint le niveau de croisière.

Pour faire face aux impacts en découlant, EXKi a eu recours aux différentes mesures de soutien prévues par le gouvernement. EXKi a également rationalisé un maximum ses coûts.

Les actionnaires ont procédé à une augmentation de capital de 2.999 K€. EXKi SA a également fait appel à l'endettement bancaire et à l'endettement auprès des sociétés régionales d'investissement. EXKi a également obtenu un moratoire sur ces emprunts bancaires.

L'exercice 2021 sera encore impacté par les mesures COVID, raison pour laquelle la Société a obtenu de ses partenaires bancaires (1) un moratoire complémentaire d'un an de remboursement en capital des emprunts et (2) le refinancement de son endettement sur des échéances plus longues.

La réouverture annoncée des restaurants pour le 9 juin 2021 devrait avoir un impact positif sur l'évolution du chiffre d'affaires de la société même si les mesures de distanciation sociales restent d'application.

Compte tenu des différentes mesures prises et des perspectives, la Société dispose des moyens suffisants pour faire face à ses engagements et échéances au cours des douze prochains mois.

9. Informations à fournir en vertu du CSA

a. Conflits d'intérêts

Il n'y a pas eu de situation de conflits d'intérêt.

b. Acquisition d'actions propres

La société n'a pas acquis d'actions propres durant l'exercice.

10. Utilisation d'instruments financiers

Les principaux instruments financiers se composent de liquidités en banques, des prêts bancaires et inter-sociétés ainsi que des créances et dettes commerciales afférentes directement à ses activités. La société n'utilise pas de produits dérivés.

11. Proposition d'approuver les comptes et de donner décharge

Nous invitons l'Assemblée Générale à approuver les comptes et à donner décharge aux Administrateurs et au Commissaire pour l'exercice de leur mandat au cours de l'exercice écoulé.


Fait à Huldenberg le 16 juin 2021

Le Conseil d'Administration,




DEBAERE NV
Administrateur
Représentée par
Filip Dossche

OLIVIER VAN HERSTRAETEN AVOCAT SRL
Administrateur
Représentée par
Olivier van Herstraeten



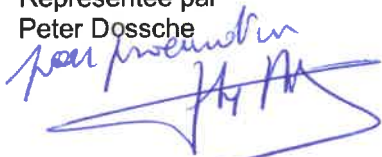
CHORUS SERVICES SRL
Administrateur (délégué)
Représentée par
Frédéric Rouvez



DRINKS, FOOD AND HEALTH SA
Administrateur
Représentée par
Francis Ampe

EXKi SA
Chaussée d'Ixelles 12
1050 Bruxelles
BCE 0472.429.986
RPM Bruxelles

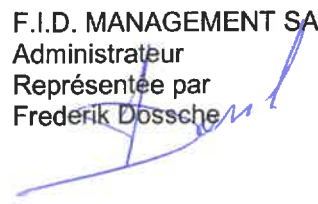
D'HOYE INVEST SA
Administrateur
Représentée par
Peter Dossche



IRIS BELGIUM SRL
Administrateur
Représentée par
Cyril Wolkonsky



F.I.D. MANAGEMENT SA
Administrateur
Représentée par
Frederik Dossche



Monsieur Antoine de Rochechouart
de Mortemart
Administrateur

Rapport du commissaire à l'assemblée générale de Exki SA pour l'exercice clos le 31 janvier 2021

Conformément aux dispositions légales et statutaires, nous vous faisons rapport dans le cadre de notre mandat de commissaire de la société anonyme Exki (« la Société »). Ce rapport inclut notre opinion sur le bilan au 31 janvier 2021, le compte de résultats de l'exercice clos le 31 janvier 2021 ainsi que les annexes formant ensemble les « Comptes Annuels », et inclut également notre rapport sur d'autres obligations légales et réglementaires. Ces rapports constituent un ensemble et sont inséparables.

Nous avons été nommés commissaire par l'assemblée générale du 20 juillet 2018, conformément à la proposition de l'organe d'administration et sur présentation du conseil d'entreprise. Notre mandat vient à l'échéance à la date de l'assemblée générale qui délibérera sur les Comptes Annuels au 31 janvier 2021. Nous avons exercé le contrôle légal des Comptes Annuels durant 9 exercices consécutifs.

Rapport sur l'audit des Comptes Annuels

Opinion sans réserve

Nous avons procédé au contrôle légal des Comptes Annuels de Exki SA, comprenant le bilan au 31 janvier 2021, ainsi que le compte de résultats pour l'exercice clos à cette date et l'annexe, dont le total du bilan s'élève à € 28.577.761 et dont le compte de résultats se solde par une perte de l'exercice de € 8.817.215.

A notre avis, les Comptes Annuels donnent une image fidèle du patrimoine et de la situation financière de la Société au 31 janvier 2021, ainsi que de ses résultats pour l'exercice clos à cette date, conformément au référentiel comptable applicable en Belgique.

Fondement de notre opinion sans réserve

Nous avons effectué notre audit selon les normes internationales d'audit (International Standards on Auditing – « ISAs »). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Nos responsabilités pour l'audit des Comptes Annuels » du présent rapport.

Nous nous sommes conformés à toutes les exigences déontologiques qui sont pertinentes pour notre audit des Comptes Annuels en Belgique, y compris celles relatives à l'indépendance.

Nous avons obtenu de l'organe d'administration et des préposés de la Société, les explications et informations requises pour notre audit et nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilités de l'organe d'administration dans le cadre de l'établissement des Comptes Annuels

L'organe d'administration est responsable de l'établissement des Comptes Annuels donnant une image fidèle conformément au référentiel comptable applicable en Belgique et aux dispositions légales et réglementaires applicables en Belgique ainsi que du contrôle interne que l'organe d'administration estime nécessaire à l'établissement de Comptes Annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Dans le cadre de l'établissement des Comptes Annuels, l'organe d'administration est chargé d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de fournir, le cas échéant, des informations relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si l'organe d'administration a l'intention de mettre la Société

en liquidation ou de cesser ses activités, ou s'il ne peut envisager une autre solution alternative réaliste.

Nos responsabilités pour l'audit des Comptes Annuels

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les Comptes Annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et d'émettre un rapport du commissaire contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit effectué selon les normes ISAs permettra de toujours détecter toute anomalie significative lorsqu'elle existe. Des anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce qu'elles puissent, individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des Comptes Annuels prennent en se fondant sur ceux-ci.

Lors de l'exécution de notre contrôle, nous respectons le cadre légal, réglementaire et normatif qui s'applique à l'audit des Comptes Annuels en Belgique. L'étendue du contrôle légal des Comptes Annuels ne comprend pas d'assurance quant à la viabilité future de la Société ni quant à l'efficacité ou l'efficacité avec laquelle l'organe d'administration a mené ou mènera les affaires de la Société. Nos responsabilités relatives à l'application par l'organe d'administration du principe comptable de continuité d'exploitation sont décrites ci-après.

Dans le cadre d'un audit réalisé selon les normes ISAs, nous exerçons notre jugement professionnel et nous faisons preuve d'esprit critique tout au long de l'audit. Nous effectuons également les procédures suivantes:

- l'identification et l'évaluation des risques que les Comptes Annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, la définition et la mise en œuvre de procédures d'audit en réponse à ces risques et le recueil d'éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie provenant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la

collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;

- la prise de connaissance suffisante du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de la Société;
- l'appréciation du caractère approprié des règles d'évaluation retenues et du caractère raisonnable des estimations comptables faites par l'organe d'administration, de même que des informations fournies par l'organe d'administration les concernant;
- conclure sur le caractère approprié de l'application par l'organe d'administration du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport du commissaire sur les informations fournies dans les Comptes Annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport du commissaire. Néanmoins, des événements ou des situations futures pourraient conduire la Société à cesser son exploitation;
- évaluer la présentation d'ensemble, la forme et le contenu des Comptes Annuels, et apprécier si ces Comptes Annuels reflètent les transactions et les événements sous-jacents d'une manière telle qu'ils en donnent une image fidèle.

Nous communiquons à l'organe d'administration, notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit ainsi que les constatations importantes découlant de notre audit, y compris toute faiblesse significative dans le contrôle interne.

Rapport sur d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de l'organe d'administration

L'organe d'administration est responsable de l'établissement et du contenu du rapport de gestion, du respect des dispositions légales et réglementaires applicables à la tenue de la comptabilité, ainsi que du respect du Code des sociétés et des associations et des statuts de la Société.

Responsabilités du Commissaire

Dans le cadre de notre mandat de commissaire et conformément à la norme belge complémentaire (Révisée) aux normes internationales d'audit (ISAs) applicables en Belgique, notre responsabilité est de vérifier, dans tous les aspects significatifs, le rapport de gestion, ainsi que le respect de certaines dispositions du Code des sociétés et des associations et des statuts, ainsi que de faire rapport sur ces éléments.

Aspects relatifs au rapport de gestion

A notre avis, après avoir effectué nos procédures spécifiques sur le rapport de gestion, le rapport de gestion concorde avec les Comptes Annuels et ce rapport de gestion a été établi conformément aux articles 3:5 et 3:6 du Code des sociétés et des associations.

Dans le cadre de notre audit des Comptes Annuels, nous devons également apprécier, en particulier sur la base des renseignements obtenus lors de l'audit, si le rapport de gestion comporte une anomalie significative, à savoir une information incorrectement formulée ou autrement trompeuse. Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas d'anomalie significative à vous communiquer.

Mention relative au bilan social

Le bilan social, à déposer à la Banque nationale de Belgique conformément à l'article 3:12, § 1er, 8 du Code des sociétés et des associations, traite tant au niveau de la forme qu'au niveau du contenu, des mentions requises par le Code des sociétés et des associations, et ne comprend pas d'incohérences significatives par rapport aux

informations dont nous disposons dans notre dossier de contrôle.

Mentions relatives à l'indépendance

Notre cabinet de révision et notre réseau n'ont pas effectué de missions incompatibles avec le contrôle légal des Comptes Annuels et nous sommes restés indépendants vis-à-vis de la Société au cours de notre mandat.

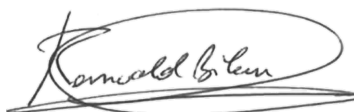
Les honoraires pour les missions supplémentaires qui sont compatibles avec le contrôle légal des Comptes Annuels visés à l'article 3:65 du Code des Sociétés et Associations ont été correctement déclarés et ventilés dans les annexes aux Comptes Annuels.

Autres mentions

- Sans préjudice d'aspects formels d'importance mineure, la comptabilité est tenue conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en Belgique.
- L'affectation des résultats proposée à l'assemblée générale est conforme aux dispositions légales et statutaires.
- Nous n'avons pas connaissance d'opération conclue ou de décision prise en violation des statuts ou du Code des sociétés et des associations qui devrait être mentionnée dans notre rapport.

Diegem, le 30 juillet 2021

EY Réviseurs d'Entreprises SRL
Commissaire
Représentée par



Romuald Bilem *
Partner
* Agissant au nom d'une SRL

22RB0013

N°	BE 0472.429.986		C-cap 10
----	-----------------	--	----------

BILAN SOCIAL

Numéros des commissions paritaires dont dépend la société:

302

ETAT DES PERSONNES OCCUPÉES

TRAVAILLEURS POUR LESQUELS LA SOCIÉTÉ A INTRODUIT UNE DÉCLARATION DIMONA OU QUI SONT INSCRITS AU REGISTRE GÉNÉRAL DU PERSONNEL

	Codes	Total	1. Hommes	2. Femmes
Au cours de l'exercice				
Nombre moyen de travailleurs				
Temps plein	1001	169,7	86,8	82,9
Temps partiel	1002	140	51,3	88,7
Total en équivalents temps plein (ETP)	1003	271,5	125,2	146,3
Nombre d'heures effectivement prestées				
Temps plein	1011	133.635	72.312	61.323
Temps partiel	1012	62.959	27.871	35.088
Total	1013	196.594	100.183	96.411
Frais de personnel				
Temps plein	1021	4.796.072	2.537.825	2.258.247
Temps partiel	1022	1.961.541	877.951	1.083.590
Total	1023	6.757.612	3.415.776	3.341.837
Montant des avantages accordés en sus du salaire	1033			

	Codes	P. Total	1P. Hommes	2P. Femmes
Au cours de l'exercice précédent				
Nombre moyen de travailleurs en ETP	1003	327,7	151,4	176,3
Nombre d'heures effectivement prestées	1013	474.879	234.898	239.981
Frais de personnel	1023	14.017.789	7.152.828	6.864.961
Montant des avantages accordés en sus du salaire	1033			

N°	BE 0472.429.986		C-cap 10
----	-----------------	--	----------

TRAVAILLEURS POUR LESQUELS LA SOCIÉTÉ A INTRODUIT UNE DÉCLARATION DIMONA OU QUI SONT INSCRITS AU REGISTRE GÉNÉRAL DU PERSONNEL (SUITE)

A la date de clôture de l'exercice

Nombre de travailleurs

Par type de contrat de travail

Contrat à durée indéterminée

Contrat à durée déterminée

Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini

Contrat de remplacement

Par sexe et niveau d'études

Hommes

de niveau primaire

de niveau secondaire

de niveau supérieur non universitaire

de niveau universitaire

Femmes

de niveau primaire

de niveau secondaire

de niveau supérieur non universitaire

de niveau universitaire

Par catégorie professionnelle

Personnel de direction

Employés

Ouvriers

Autres

Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
105	171	141	275,4
110	168	135	268,5
111	3	6	6,9
112			
113			
120	90	49	128,6
1200	80	46	116,2
1201	2		2
1202	3	1	3,7
1203	5	2	6,7
121	81	92	146,8
1210	67	79	124,5
1211		5	2,9
1212	1	3	3,2
1213	13	5	16,2
130			
134	75	11	83,8
132	96	130	191,6
133			

PERSONNEL INTÉRIMAIRE ET PERSONNES MISES À LA DISPOSITION DE LA SOCIÉTÉ

Au cours de l'exercice

Nombre moyen de personnes occupées

Nombre d'heures effectivement prestées

Frais pour la société

Codes	1. Personnel intérimaire	2. Personnes mises à la disposition de la société
150	1,1	
151	2.268	
152	81.843	

N°	BE 0472.429.986		C-cap 10
----	-----------------	--	----------

TABLEAU DES MOUVEMENTS DU PERSONNEL AU COURS DE L'EXERCICE

ENTRÉES

Nombre de travailleurs pour lesquels la société a introduit une déclaration DIMONA ou qui ont été inscrits au registre général du personnel au cours de l'exercice

Par type de contrat de travail

Contrat à durée indéterminée

Contrat à durée déterminée

Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini

Contrat de remplacement

Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
205	26	91	66,7
210	21	26	39,5
211	5	65	27,2
212			
213			

SORTIES

Nombre de travailleurs dont la date de fin de contrat a été inscrite dans une déclaration DIMONA ou au registre général du personnel au cours de l'exercice

Par type de contrat de travail

Contrat à durée indéterminée

Contrat à durée déterminée

Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini

Contrat de remplacement

Par motif de fin de contrat

Pension

Chômage avec complément d'entreprise

Licenciement

Autre motif

Dont: le nombre de personnes qui continuent, au moins à mi-temps, à prester des services au profit de la société comme indépendants

Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
305	31	173	106,7
310	25	33	46,8
311	6	140	59,9
312			
313			
340			
341			
342	11	5	13,9
343	20	168	92,8
350			

N°	BE 0472.429.986		C-cap 10
----	-----------------	--	----------

RENSEIGNEMENTS SUR LES FORMATIONS POUR LES TRAVAILLEURS AU COURS DE L'EXERCICE

	Codes	Hommes	Codes	Femmes
Initiatives en matière de formation professionnelle continue à caractère formel à charge de l'employeur				
Nombre de travailleurs concernés	5801	14	5811	27
Nombre d'heures de formation suivies	5802	158	5812	333
Coût net pour la société	5803	7.149	5813	14.458
dont coût brut directement lié aux formations	58031	5.103	58131	11.654
dont cotisations payées et versements à des fonds collectifs	58032	2.045	58132	2.803
dont subventions et autres avantages financiers reçus (à déduire)	58033		58133	
Initiatives en matière de formation professionnelle continue à caractère moins formel ou informel à charge de l'employeur				
Nombre de travailleurs concernés	5821		5831	
Nombre d'heures de formation suivies	5822		5832	
Coût net pour la société	5823		5833	
Initiatives en matière de formation professionnelle initiale à charge de l'employeur				
Nombre de travailleurs concernés	5841	2	5851	
Nombre d'heures de formation suivies	5842	383	5852	
Coût net pour la société	5843	2.336	5853	