

40	11/09/2020	BE 0472.429.986	48	EUR		
NAT.	Date du dépôt	N°	P.	D.	20525.00411	C 1.1

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

**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 01  
 Adresse Internet:

Numéro d'entreprise **BE 0472.429.986**

Date du dépôt de l'acte constitutif ou du document le plus récent mentionnant la date de publication des  
 actes constitutif et modificatif(s) des statuts. **25-02-2020**

COMPTES ANNUELS EN EUROS approuvés par l'assemblée  
 générale du

**25-02-2020**

et relatifs à l'exercice couvrant la période du

**01-02-2019**

au

**31-01-2020**

Exercice précédent du

**01-02-2018**

au

**31-01-2019**

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 6.1, C 6.2.2, C 6.2.5, C 6.3.1, C 6.5.2, C 6.8, C 6.17, C 6.18.2, C 6.20, C 9, C 11, C 12, C 13, C 14, C 15, C 16

**Ce compte annuel ne concerne pas une société soumise aux dispositions du nouveau Code des sociétés et associations du 23 mars 2019.**

N°	BE 0472.429.986		C 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 l'entreprise

**CHORUS FR MANAGEMENT SPRL**

BE 0472.105.136

RUE DE L'ANEMONE 8

1180 Uccle

BELGIQUE

Début de mandat: 17-10-2014

Fin de mandat: 16-10-2020

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

**ROUVEZ FREDERIC**

RUE DE L'ANEMONE 8

1180 Uccle

BELGIQUE

**NST ACTISPACE SPRL**

BE 0472.104.839

NEUFCHATEL 76

1060 Saint-Gilles

BELGIQUE

Début de mandat: 17-10-2014

Fin de mandat: 16-10-2020

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

**STEISEL NICOLAS**

NEUFCHATEL 76

1060 Saint-Gilles

BELGIQUE

**DRINKS, FOOD AND HEALTH SA**

BE 0479.533.356

Steenweg Deinze 16A/150

9810 Nazareth

BELGIQUE

Début de mandat: 17-10-2014

Fin de mandat: 16-10-2020

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

**AMPE FRANCIS**

LANDUITSTRAAT 1

9810 Nazareth

BELGIQUE

**D'HOYE INVEST NV**

BE 0460.129.891

STEENWEG OP DEINZE 150

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

9810 Nazareth

BELGIQUE

Début de mandat: 17-10-2014

Fin de mandat: 16-10-2020

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

**DOSSCHE PETER**

DHOYE 25

9800 Deinze

BELGIQUE

**DEBAERE NV**

BE 0411.578.522

STEENWEG OP DEINZE 150

9810 Nazareth

BELGIQUE

Début de mandat: 17-10-2014

Fin de mandat: 16-10-2020

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

**DOSSCHE FILIP**

EMIEL CLAUSLAAN 109

9810 Nazareth

BELGIQUE

**IRIS BELGIUM SPRL**

BE 0540.792.024

Avenue Louise 209/A

1000 Bruxelles

BELGIQUE

Début de mandat: 17-10-2014

Fin de mandat: 16-10-2020

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

**WOLKONSKY Cyril Bernard**

Rue de l'Aurore 22

1000 Bruxelles

BELGIQUE

**F.I.D. MANAGEMENT NV**

BE 0439.726.932

Veerstraat 80

9031 Drongen

BELGIQUE

Début de mandat: 17-10-2014

Fin de mandat: 16-10-2020

Administrateur

Représenté directement ou indirectement par:

**DOSSCHE Frederik**

Veerstraat 80

9031 Drongen

BELGIQUE

**ERNST & YOUNG REVISEURS D'ENTREPRISES SCCRL (B00160)**

BE 0446.334.711

De Kleetlaan 2

1831 Diegem

BELGIQUE

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

Début de mandat: 20-07-2018

Fin de mandat: 15-07-2021

Commissaire

Représenté directement ou indirectement par:

**BILEM** Romuald (A02309)

Réviseur d'entreprise

De Kleetlaan 2

1831 Diegem

BELGIQUE

N°	BE 0472.429.986		C 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 l'entreprise\*,
- 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 3.1
----	-----------------	-------

## COMPTES ANNUELS

### BILAN APRÈS RÉPARTITION

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>ACTIF</b>				
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT</b>	6.1	20		
<b>ACTIFS IMMOBILISÉS</b>		21/28	<b>9.767.787</b>	<b>11.112.014</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>	6.2	21	<b>687.026</b>	<b>1.067.162</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>	6.3	22/27	<b>3.824.309</b>	<b>3.901.280</b>
Terrains et constructions		22		
Installations, machines et outillage		23	1.909.594	1.651.759
Mobilier et matériel roulant		24	621.009	502.489
Location-financement et droits similaires		25	24.282	63.076
Autres immobilisations corporelles		26	1.258.023	1.664.513
Immobilisations en cours et acomptes versés		27	11.401	19.443
<b>Immobilisations financières</b>	6.4/6.5.1	28	<b>5.256.452</b>	<b>6.143.572</b>
Entreprises liées	6.15	280/1	4.993.702	4.993.702
Participations		280	4.993.702	4.993.702
Créances		281		
Entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation	6.15	282/3	130.000	1.020.000
Participations		282	100.000	990.000
Créances		283	30.000	30.000
Autres immobilisations financières		284/8	132.750	129.870
Actions et parts		284		
Créances et cautionnements en numéraire		285/8	132.750	129.870
<b>ACTIFS CIRCULANTS</b>		29/58	<b>15.514.578</b>	<b>11.592.181</b>
<b>Créances à plus d'un an</b>		29		
Créances commerciales		290		
Autres créances		291		
<b>Stocks et commandes en cours d'exécution</b>		3	<b>481.773</b>	<b>504.011</b>
Stocks		30/36	481.773	504.011
Approvisionnements		30/31		
En-cours de fabrication		32		
Produits finis		33		
Marchandises		34	481.773	504.011
Immeubles destinés à la vente		35		
Acomptes versés		36		
Commandes en cours d'exécution		37		
<b>Créances à un an au plus</b>		40/41	<b>11.957.610</b>	<b>8.180.399</b>
Créances commerciales		40	2.478.404	2.784.443
Autres créances		41	9.479.206	5.395.956
<b>Placements de trésorerie</b>	6.5.1/6.6	50/53	<b>556.704</b>	<b>304.404</b>
Actions propres		50	556.704	304.404
Autres placements		51/53		
<b>Valeurs disponibles</b>		54/58	<b>1.834.117</b>	<b>1.750.146</b>
<b>Comptes de régularisation</b>	6.6	490/1	<b>684.374</b>	<b>853.221</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		20/58	<b>25.282.365</b>	<b>22.704.195</b>

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

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>PASSIF</b>				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
<b>Capital</b>	6.7.1	10/15	<b>11.671.474</b>	<b>11.816.481</b>
Capital souscrit		10	<b>4.371.374</b>	<b>4.349.363</b>
Capital non appelé		100	4.528.584	4.506.573
<b>Primes d'émission</b>		101	157.210	157.210
<b>Plus-values de réévaluation</b>		11	<b>151.699</b>	
<b>Réserves</b>		12		
Réserve légale		13	<b>1.921.640</b>	<b>1.669.341</b>
Réserves indisponibles		130	434.936	434.937
Pour actions propres		131	556.704	304.404
Autres		1310	556.704	304.404
Réserves immunisées		1311		
Réserves disponibles		132	186.000	930.000
<b>Bénéfice (Perte) reporté(e)</b>	(+)/(-)	133	744.000	
<b>Subsides en capital</b>		14	<b>5.226.761</b>	<b>5.769.704</b>
<b>Avance aux associés sur répartition de l'actif net</b>		15		<b>28.073</b>
<b>PROVISIONS ET IMPÔTS DIFFÉRÉS</b>		19		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		16	<b>231.000</b>	<b>161.011</b>
Pensions et obligations similaires		160/5	<b>231.000</b>	<b>153.000</b>
Charges fiscales		160		
Grosses réparations et gros entretien		161		
Obligations environnementales		162	231.000	153.000
Autres risques et charges	6.8	163		
<b>Impôts différés</b>		164/5		
<b>DETTES</b>		168		<b>8.011</b>
<b>Dettes à plus d'un an</b>	6.9	17/49	<b>13.379.891</b>	<b>10.726.703</b>
Dettes financières		17	<b>2.233.167</b>	<b>1.604.688</b>
Emprunts subordonnés		170/4	2.233.167	1.604.688
Emprunts obligataires non subordonnés		170		229.086
Dettes de location-financement et dettes assimilées		171		
Etablissements de crédit		172	12.126	27.616
Autres emprunts		173	2.221.041	1.347.986
Dettes commerciales		174		
Fournisseurs		175		
Effets à payer		1750		
Acomptes reçus sur commandes		1751		
Autres dettes		176		
<b>Dettes à un an au plus</b>	6.9	178/9	<b>11.146.724</b>	<b>9.122.015</b>
Dettes à plus d'un an échéant dans l'année		42/48		
Dettes financières		42	1.373.527	1.044.108
Etablissements de crédit		43	1.065.051	249.582
Autres emprunts		430/8	1.065.051	249.582
Dettes commerciales		439		
Fournisseurs		44	4.990.283	4.553.773
Effets à payer		440/4	4.990.283	4.553.773
Acomptes reçus sur commandes		441		
Dettes fiscales, salariales et sociales	6.9	46		
Impôts		45	2.201.664	2.540.461
Rémunérations et charges sociales		450/3	416.184	365.152
Autres dettes		454/9	1.785.480	2.175.309
<b>Comptes de régularisation</b>	6.9	47/48	1.516.199	734.091
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		492/3	<b>25.282.365</b>	<b>22.704.195</b>
		10/49		



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

## COMPTE DE RÉSULTATS

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>Ventes et prestations</b>		70/76A	<b>42.910.212</b>	<b>43.866.534</b>
Chiffre d'affaires	6.10	70	42.526.218	43.369.196
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	170.637	434.632
Produits d'exploitation non récurrents	6.12	76A	213.357	62.706
<b>Coût des ventes et des prestations</b>		60/66A	<b>42.769.051</b>	<b>40.492.303</b>
Approvisionnements et marchandises		60	12.826.881	13.288.822
Achats		600/8	12.804.642	13.371.259
Stocks: réduction (augmentation) (+)/(-)		609	22.239	-82.437
Services et biens divers		61	13.204.610	11.252.818
Rémunérations, charges sociales et pensions (+)/(-)	6.10	62	14.017.790	13.814.430
Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles		630	1.617.719	1.766.629
Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales: dotations (reprises) (+)/(-)	6.10	631/4	571.613	9
Provisions pour risques et charges: dotations (utilisations et reprises) (+)/(-)	6.10	635/8	78.000	-27.000
Autres charges d'exploitation	6.10	640/8	343.028	362.908
Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration (-)		649		
Charges d'exploitation non récurrentes	6.12	66A	109.410	33.687
<b>Bénéfice (Perte) d'exploitation (+)/(-)</b>		9901	<b>141.161</b>	<b>3.374.231</b>
<b>Produits financiers</b>		75/76B	<b>802.554</b>	<b>51.186</b>
Produits financiers récurrents		75	802.554	51.186
Produits des immobilisations financières		750	700.000	
Produits des actifs circulants		751	49.074	30.788
Autres produits financiers	6.11	752/9	53.480	20.398
Produits financiers non récurrents	6.12	76B		
<b>Charges financières</b>		65/66B	<b>1.236.599</b>	<b>162.391</b>
Charges financières récurrentes	6.11	65	346.599	162.391
Charges des dettes		650	87.759	115.512
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	63.840	46.879
Charges financières non récurrentes	6.12	66B	890.000	
<b>Bénéfice (Perte) de l'exercice avant impôts (+)/(-)</b>		9903	<b>-292.884</b>	<b>3.263.026</b>
<b>Prélèvements sur les impôts différés</b>		780	<b>9.181</b>	<b>5.520</b>
<b>Transfert aux impôts différés</b>		680		
<b>Impôts sur le résultat (+)/(-)</b>	6.13	67/77	<b>6.940</b>	<b>411.572</b>
Impôts		670/3	6.940	411.572
Régularisations d'impôts et reprises de provisions fiscales		77		
<b>Bénéfice (Perte) de l'exercice (+)/(-)</b>		9904	<b>-290.643</b>	<b>2.856.974</b>
<b>Prélèvements sur les réserves immunisées</b>		789	<b>744.000</b>	
<b>Transfert aux réserves immunisées</b>		689		
<b>Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter (+)/(-)</b>		9905	<b>453.357</b>	<b>2.856.974</b>

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

## AFFECTATIONS ET PRÉLÈVEMENTS

		Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>Bénéfice (Perte) à affecter</b>	<b>(+)/(-)</b>	9906	<b>6.223.061</b>	<b>6.841.656</b>
Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter	(+)/(-)	9905	453.357	2.856.974
Bénéfice (Perte) reporté(e) de l'exercice précédent	(+)/(-)	14P	5.769.704	3.984.682
<b>Prélèvements sur les capitaux propres</b>		791/2		
sur le capital et les primes d'émission		791		
sur les réserves		792		
<b>Affectations aux capitaux propres</b>		691/2	<b>996.300</b>	<b>341.134</b>
au capital et aux primes d'émission		691		
à la réserve légale		6920		89.621
aux autres réserves		6921	996.300	251.513
<b>Bénéfice (Perte) à reporter</b>	<b>(+)/(-)</b>	14	<b>5.226.761</b>	<b>5.769.704</b>
<b>Intervention d'associés dans la perte</b>		794		
<b>Bénéfice à distribuer</b>		694/7		<b>730.818</b>
Rémunération du capital		694		730.818
Administrateurs ou gérants		695		
Employés		696		
Autres allocataires		697		

N°	BE 0472.429.986		C 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		
8041		
8051	1.073.590	
8121P	XXXXXXXXXX	1.021.779
8071	41.271	
8081		
8091		
8101		
8111		
8121	1.063.050	
81311	10.540	

N°	BE 0472.429.986		C 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	XXXXXXXXXXX	1.657.858
8022	8.554	
8032	88.100	
8042		
8052	1.578.312	
8122P	XXXXXXXXXXX	1.362.609
8072	166.220	
8082		
8092		
8102	87.782	
8112		
8122	1.441.047	
211	137.265	

N°	BE 0472.429.986		C 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	XXXXXXXXXXX	1.907.105
8023		
8033	53.486	
8043		
8053	1.853.619	
8123P	XXXXXXXXXXX	1.187.003
8073	180.882	
8083		
8093		
8103	53.487	
8113		
8123	1.314.398	
212	539.221	

N°	BE 0472.429.986		C 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	6.380.579
8162	778.238	
8172	168.524	
8182		
8192	6.990.293	
8252P	XXXXXXXXXX	
8212		
8222		
8232		
8242		
8252		
8322P	XXXXXXXXXX	4.728.820
8272	490.114	
8282		
8292		
8302	138.235	
8312		
8322	5.080.699	
23	1.909.594	

N°	BE 0472.429.986		C 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	XXXXXXXXXXX	2.946.597
8163	324.329	
8173	147.406	
8183		
8193	3.123.520	
8253P	XXXXXXXXXXX	
8213		
8223		
8233		
8243		
8253		
8323P	XXXXXXXXXXX	2.444.108
8273	200.601	
8283		
8293		
8303	142.198	
8313		
8323	2.502.511	
24	621.009	

N°	BE 0472.429.986		C 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	XXXXXXXXXXX	2.095.386
8164		
8174	87.209	
8184		
8194	2.008.177	
8254P	XXXXXXXXXXX	
8214		
8224		
8234		
8244		
8254		
8324P	XXXXXXXXXXX	2.032.310
8274	38.794	
8284		
8294		
8304	87.209	
8314		
8324	1.983.895	
25	<u>24.282</u>	
250		
251		
252	24.282	



N°	BE 0472.429.986		C 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	XXXXXXXXXXX	8.934.928
8165	129.684	
8175	129.690	
8185	8.042	
8195	8.942.964	
8255P	XXXXXXXXXXX	
8215		
8225		
8235		
8245		
8255		
8325P	XXXXXXXXXXX	7.270.414
8275	548.390	
8285		
8295		
8305	133.863	
8315		
8325	7.684.941	
26	1.258.023	

N°	BE 0472.429.986		C 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	19.443
8166		
8176		
8186	-8.042	
8196	11.401	
8256P	XXXXXXXXXXXX	
8216		
8226		
8236		
8246		
8256		
8326P	XXXXXXXXXXXX	
8276		
8286		
8296		
8306		
8316		
8326		
27	11.401	

N°	BE 0472.429.986		C 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		
8421		
8431		
8441		
8451		
8521P	XXXXXXXXXX	
8471		
8481		
8491		
8501		
8511		
8521		
8551P	XXXXXXXXXX	
8541		
8551		
280	4.993.702	
281P	XXXXXXXXXX	
8581		
8591		
8601		
8611		
8621		
8631		
281		
8651		

N°	BE 0472.429.986	C 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	990.000
8362		
8372		
8382	990.000	
8392	XXXXXXXXXXX	
8452P		
8412		
8422		
8432		
8442		
8452		
8522P	XXXXXXXXXXX	
8472	890.000	
8482		
8492		
8502		
8512	890.000	
8522	XXXXXXXXXXX	
8552P		
8542		
8552	100.000	
282		
283P	XXXXXXXXXXX	30.000
8582		
8592		
8602		
8612		
8622		
8632		
283	30.000	
8652		

N°	BE 0472.429.986	C 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	129.870
8583		
8593		
8603		
8613		
8623		
8633	2.880	
285/8	132.750	
8653		

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

## INFORMATION RELATIVE AUX PARTICIPATIONS

### PARTICIPATIONS ET DROITS SOCIAUX DÉTENUS DANS D'AUTRES ENTREPRISES

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

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)	
<b>CIPAPI</b> BE 0466.620.577 Société anonyme CHEMIN DE LA VIEILLE COUR 76 1402 Thines <b>BELGIQUE</b>	Parts Sociales	7.249	99,99	0,01	31-01-2019	EUR	3.294.927	1.175.866
<b>EXKI FRANCE</b> FR88489980458 Société par actions simplifiée unipersonnelle BOULEVARD DES ITALIENS 9 75002 PARIS <b>FRANCE</b>	Parts sociales	3.200	100	0	31-01-2019	EUR	2.286.570	-743.253
<b>SOWL</b> BE 0888.719.344 Société anonyme Chaussée d'Ixelles 12 1050 Ixelles <b>BELGIQUE</b>	Parts sociales	3.499	99,97	0,03	31-01-2019	EUR	389.682	-78.518
<b>EXKI SUPPORT TEAM</b> FR42820865129 SASU Boulevard des Italiens 9 75002 PARIS <b>FRANCE</b>	Parts sociales	0	100	0	31-01-2019	EUR	42.487	10.003
<b>MJ SABATO</b> FR805118692  Rue Alphonse de Lamartine 12 62119 Dourges <b>FRANCE</b>	Parts sociales	24.000	40	0	30-06-2019	EUR	0	0

N°	BE 0472.429.986		C 6.6
----	-----------------	--	-------

PLACEMENTS DE TRÉSORERIE ET COMPTES DE RÉGULARISATION DE L'ACTIF

**PLACEMENTS DE TRÉSORERIE - AUTRES PLACEMENTS**  
**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  
 Produit acquis

Exercice
630.807
53.567

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

## ETAT DU CAPITAL ET STRUCTURE DE L'ACTIONNARIAT

### ETAT DU CAPITAL

#### Capital social

Capital souscrit au terme de l'exercice

Capital souscrit au terme de l'exercice

Codes	Exercice	Exercice précédent
100P	XXXXXXXXXX	4.506.573
100	4.528.584	

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
	22.011	2.900
	4.528.584	596.104
8702	XXXXXXXXXX	596.104
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	157.210	XXXXXXXXXX
8712	XXXXXXXXXX	
	18.127	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 6.7.2
----	-----------------	--	---------

## STRUCTURE DE L'ACTIONNARIAT DE L'ENTREPRISE À LA DATE DE CLÔTURE DE SES COMPTES

telle qu'elle résulte des déclarations reçues par l'entreprise en vertu du Code des sociétés, art. 631 §2 et art. 632 §2; de la loi du 2 mai 2007 relative à la publicité des participations importantes, art. 14 alinéa 4; de l'arrêté royal du 21 août 2008 fixant les règles complémentaires applicables à certains systèmes multilatéraux de négociation, art. 5.

DÉNOMINATION des personnes détenant des droits sociaux dans la société, avec mention de L'ADRESSE (du siège statutaire 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 FR MANAGEMENT SPRL BE 0472.105.136 RUE DE L ANEMONE 8 1180 Uccle <b>BELGIQUE</b>	Actions	0	0	12,15
NST ACTISPACE SPRL BE 0479.533.356 NEUFCHATEL 76 1060 Saint-Gilles <b>BELGIQUE</b>	Actions	0	0	8,9
DRINKS, FOOD AND HEALTH SA BE 0479.533.356 LANDUITSTRAAT 1 9810 Nazareth <b>BELGIQUE</b>	Actions	0	0	66,8
IRIS BELGIUM SPRL BE 0540.792.024 AVENUE LOUISE 209A 1000 Bruxelles <b>BELGIQUE</b>	Actions	0	0	10,7

N°	BE 0472.429.986		C 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	8801	1.373.527
Emprunts subordonnés	8811	79.560
Emprunts obligataires non subordonnés	8821	
Dettes de location-financement et dettes assimilées	8831	15.490
Etablissements de crédit	8841	
Autres emprunts	8851	1.278.477
Dettes commerciales	8861	
Fournisseurs	8871	
Effets à payer	8881	
Acomptes reçus sur commandes	8891	
Autres dettes	8901	
<b>Total des dettes à plus d'un an échéant dans l'année</b>	<b>42</b>	<b>1.373.527</b>

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

Dettes financières	8802	1.903.766
Emprunts subordonnés	8812	
Emprunts obligataires non subordonnés	8822	
Dettes de location-financement et dettes assimilées	8832	12.126
Etablissements de crédit	8842	1.891.640
Autres emprunts	8852	
Dettes commerciales	8862	
Fournisseurs	8872	
Effets à payer	8882	
Acomptes reçus sur commandes	8892	
Autres dettes	8902	
<b>Total des dettes ayant plus d'un an mais 5 ans au plus à courir</b>	<b>8912</b>	<b>1.903.766</b>

#### Dettes ayant plus de 5 ans à courir

Dettes financières	8803	329.401
Emprunts subordonnés	8813	
Emprunts obligataires non subordonnés	8823	
Dettes de location-financement et dettes assimilées	8833	
Etablissements de crédit	8843	329.401
Autres emprunts	8853	
Dettes commerciales	8863	
Fournisseurs	8873	
Effets à payer	8883	
Acomptes reçus sur commandes	8893	
Autres dettes	8903	
<b>Total des dettes ayant plus de 5 ans à courir</b>	<b>8913</b>	<b>329.401</b>

### DETTES GARANTIES

#### Dettes garanties par les pouvoirs publics belges

Dettes financières	8921	
Emprunts subordonnés	8931	
Emprunts obligataires non subordonnés	8941	
Dettes de location-financement et dettes assimilées	8951	
Etablissements de crédit	8961	
Autres emprunts	8971	
Dettes commerciales	8981	
Fournisseurs	8991	
Effets à payer	9001	
Acomptes reçus sur commandes	9011	
Dettes salariales et sociales	9021	
Autres dettes	9051	
<b>Total des dettes garanties par les pouvoirs publics belges</b>	<b>9061</b>	

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

**Dettes garanties par des sûretés réelles constituées ou irrévocablement promises sur les actifs de l'entreprise**

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 reçus sur commandes	
Dettes fiscales, salariales et sociales	
Impôts	
Rémunérations et charges sociales	
Autres dettes	
<b>Total des dettes garanties par des sûretés réelles constituées ou irrévocablement promises sur les actifs de l'entreprise</b>	

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	
<b>Rémunérations et charges sociales</b>	
Dettes échues envers l'Office National de Sécurité Sociale	
Autres dettes salariales et sociales	

Codes	Exercice
9072	
9073	416.184
450	
9076	
9077	1.785.480

**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 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 l'entreprise 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 l'entreprise

Nombre total à la date de clôture

Nombre moyen calculé en équivalents temps plein

Nombre d'heures effectivement prestées

Frais pour l'entreprise

Codes	Exercice	Exercice précédent
740		
9086	419	402
9087	327,7	328,1
9088	474.879	485.669
620	9.189.246	10.392.489
621	3.526.311	2.428.867
622	1.334	37.751
623	1.300.899	955.323
624		
635		
9110		
9111		
9112	571.613	9
9113		
9115	78.000	
9116		27.000
640	293.777	323.918
641/8	49.251	38.990
9096	8	8
9097	7,7	8,8
9098	17.408	17.683
617	434.442	423.966

N°	BE 0472.429.986		C 6.11
----	-----------------	--	--------

## RÉSULTATS FINANCIERS

### PRODUITS FINANCIERS RÉCURRENTS

#### Autres produits financiers

Subsides accordés par les pouvoirs publics et imputés au compte de résultats

Subsides en capital

Subsides en intérêts

Ventilation des autres produits financiers

Autres produits financiers

### CHARGES FINANCIÈRES RÉCURRENTES

#### Amortissement des frais d'émission d'emprunts

#### Intérêts portés à l'actif

#### Réductions de valeur sur actifs circulants

Actées

Reprises

#### Autres charges financières

Montant de l'escompte à charge de l'entreprise sur la négociation de créances

#### Provisions à caractère financier

Dotations

Utilisations et reprises

#### Ventilation des autres charges financières

Différence de change

Frais et commissions

Codes	Exercice	Exercice précédent
9125	39.404	20.213
9126		
	10.182	184
6501		
6503		
6510	195.000	
6511		
653		
6560		
6561		
	0	2
	63.839	46.871

N°	BE 0472.429.986		C 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 exceptionnels  
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 exceptionnels  
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 exceptionnels: 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 exceptionnels - 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	<b><u>213.357</u></b>	<b><u>62.706</u></b>
76A	<b>213.357</b>	<b>62.706</b>
760		
7620		
7630		
764/8	213.357	62.706
76B		
761		
7621		
7631		
769		
66	<b><u>999.410</u></b>	<b><u>33.687</u></b>
66A	<b>109.410</b>	<b>33.687</b>
660	48.553	
6620		
6630		
664/7	60.857	33.687
6690		
66B	<b>890.000</b>	
661	890.000	
6621		
6631		
668		
6691		

N°	BE 0472.429.986		C 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

Dépense non admise  
Intérêt notional  
Perte succursales  
Pertes reportées  
Revenu à l'innovation (report)  
Revenu à l'innovation

Codes	Exercice
9134	<b>6.940</b>
9135	1.369
9136	
9137	5.571
9138	
9139	
9140	
	277.965
	-5.442
	-162.852
	-727.204
	-125.561
	-750.000

#### 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	
9142	
9144	

### TAXES SUR LA VALEUR AJOUTÉE ET IMPÔTS À CHARGE DE TIERS

#### Taxes sur la valeur ajoutée, portées en compte

A l'entreprise (déductibles)  
Par l'entreprise

#### Montants retenus à charge de tiers, au titre de

Précompte professionnel  
Précompte mobilier

Codes	Exercice	Exercice précédent
9145	3.270.980	2.532.714
9146	5.043.324	4.475.067
9147	1.055.442	1.108.932
9148	1.026	3.220

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

## DROITS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN

### GARANTIES PERSONNELLES CONSTITUÉES OU IRRÉVOCABLEMENT PROMISES PAR L'ENTREPRISE POUR SÛRETÉ DE DETTES OU D'ENGAGEMENTS DE TIERS

#### Dont

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

### GARANTIES RÉELLES

#### Garanties réelles constituées ou irrévocablement promises par l'entreprise sur ses actifs propres pour sûreté de dettes et engagements de l'entreprise

- Hypothèques
  - Valeur comptable des immeubles grevés
  - Montant de l'inscription
- Gages sur fonds de commerce - Montant de l'inscription
- Gages sur d'autres actifs - Valeur comptable des actifs gagés
- Sûretés constituées sur actifs futurs - Montant des actifs en cause

#### Garanties réelles constituées ou irrévocablement promises par l'entreprise sur ses actifs propres pour sûreté de dettes et engagements de tiers

- Hypothèques
  - Valeur comptable des immeubles grevés
  - Montant de l'inscription
- Gages sur fonds de commerce - Montant de l'inscription
- Gages sur d'autres actifs - Valeur comptable des actifs gagés
- Sûretés constituées sur actifs futurs - Montant des actifs en cause

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

## ENGAGEMENTS IMPORTANTS D'ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS

## 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
9149	
9150	
9151	
9153	
9161	
9171	
9181	4.977.500
9191	
9201	
9162	
9172	
9182	
9192	
9202	
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 L'ENTREPRISE 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

**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 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 l'entreprise 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 l'entreprise

**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 l'entreprise 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 l'entreprise

**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	<b>4.993.702</b>	<b>4.993.702</b>
280	4.993.702	4.993.702
9271		
9281		
9291	<b>8.482.732</b>	<b>5.617.513</b>
9301		
9311	8.482.732	5.617.513
9321		
9331		
9341		
9351	<b>2.486.089</b>	<b>645.710</b>
9361		
9371	2.486.089	645.710
9381	100.000	100.000
9391		
9401		
9421		
9431	48.097	30.788
9441		
9461		
9471		
9481		
9491		
9253		
9263		
9273		
9283		
9293		
9303		
9313		
9353		
9363		
9373		
9383		
9393		
9403		
9252	<b>130.000</b>	<b>1.020.000</b>
9262	100.000	990.000
9272		
9282	30.000	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 6.16
----	-----------------	--	--------

## RELATIONS FINANCIÈRES AVEC

### LES ADMINISTRATEURS ET GÉRANTS, LES PERSONNES PHYSIQUES OU MORALES QUI CONTRÔLENT DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT L'ENTREPRISE 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	30.485
95061	4.750
95062	
95063	
95081	
95082	
95083	

## Mentions en application de l'article 134 du Code des sociétés

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

## DÉCLARATION RELATIVE AUX COMPTES CONSOLIDÉS

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

L'entreprise établit et publie des comptes consolidés et un rapport consolidé de gestion

N°	BE 0472.429.986		C 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.  
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 charges 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 réévaluée)	Principal	Frais accessoires	
		D (dégressive)	G (réévaluée)	Min. - Max.	Min. - Max.	
1. Frais d'établissement .....						
2. Immobilisations incorporelles ..	L		NR	10%-33%		
3. Bâtiments industriels, admini- stratifs ou commerciaux * .....	L		NR	10%-33%		
4. Installations, machines et outillage * .....	L		NR	10%-33%		
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 n'ont pas été réévaluées durant l'exercice;

##### Stocks :

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



EXKi SA  
Chaussée d'Ixelles 12  
1050 Bruxelles  
BE 0472.429.986  
[www.exki.com](http://www.exki.com)

**RAPPORT DE GESTION DE EXKI SA, ETABLIE CHAUSSEE D'IXELLES 12 A 1050 BRUXELLES -  
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ACTIONNAIRES QUI SE TIENDRA LE 16  
JUILLET 2020 A 15 HEURES**

Messieurs,

Conformément à nos obligations légales et statutaires, nous vous présentons notre rapport sur l'accomplissement de notre mandat pendant l'exercice 2019-2020.

1. Nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes annuels relatifs à l'exercice clôturé le 31 janvier 2020.

Le "Chiffre d'affaires" s'élève à 42.526.218 € contre 43.369.196 € en 2018/2019.

Le "Bénéfice d'exploitation" s'élève à 141.161 € contre une « bénéfice d'exploitation » 3.374.231 € en 2018/2019.

La "Perte avant impôts" s'élève à 292.884 € contre un "Bénéfice de l'exercice avant impôts" de 3.263.026 € l'exercice précédent.

La "Perte de l'exercice après impôts" s'élève à 290.643 € contre un "Bénéfice de l'exercice après impôts" de 2.856.974 € en 2018/2019.

Le total du bilan est de 25.282.365 €.

2. Affectation du résultat

L'affectation du résultat se présente comme suit :

Perte de l'exercice	-290.643
Prélèvement sur les réserves immunisées	744.000
Bénéfice de l'exercice à affecter	453.357
Bénéfice reporté de l'exercice précédent	5.769.704
Affectation aux autres réserves	996.300
Bénéfice à reporter	5.226.761

3. Evolution des affaires, des résultats et des risques

En 2019, EXKi a ouvert trois nouveaux restaurants intégrés en Belgique. Lors de ces ouvertures, nous avons pu compter sur EXKi Academy. EXKi mise beaucoup sur la formation continue et le développement personnel de ses équipes. Toujours soucieuse de proposer des produits de qualité et innovants, EXKi continue à investir dans la recherche et développement de nouveaux concepts, de nouveaux produits et de nouvelles recettes.

La société est exposée de manière très limitée au risque de change étant donné que ses transactions ont généralement lieu dans la même devise que sa devise fonctionnelle utilisée dans l'établissement de sa comptabilité. De plus, compte tenu du fait que l'entreprise finance son activité avec un financement externe soumis à des taux d'intérêt fixe, elle n'est pas non plus exposée à un risque de taux d'intérêt.



EXKi SA  
Chaussée d'Ixelles 12  
1050 Bruxelles  
BE 0472.429.986  
[www.exki.com](http://www.exki.com)

Répondre aux normes de qualité pour les restaurants gérés en propre et en franchise, est une priorité pour Exki. C'est la raison pour laquelle le programme d'audit interne et de contrôle de qualité, tant via des organismes tiers et des clients mystères qu'interne, est en permanente amélioration.

Le développement de l'entreprise se fait via l'amélioration des performances des restaurants existants et via l'expansion tant sur les régions existantes que les nouveaux territoires.

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

#### 4. Événements pouvant influencer l'évolution de la société

Nous n'avons pas connaissance d'événements qui peuvent influencer de manière significative l'évolution de la société à l'exception de ce qui est renseigné sous le point 10.

#### 5. Acquisition d'actions propres

La société a acquis durant l'exercice 2.900 actions propres. Au 31 janvier 2020, Exki SA détient à ce jour 8.438 actions propres.

#### 6. Succursales

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

#### 7. 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.

#### 8. Honoraires du commissaire pour services non audit

Non applicable.

#### 9. 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 software utiles à l'entreprise).

#### 10. Évènements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice de référence

Exki est actif dans des zones géographiques qui sont touchées par l'épidémie de Coronavirus (COVID 19). Cette épidémie a contraint Exki à fermer l'ensemble de ses restaurants pendant une certaine période. Pour faire face aux impacts en découlant, Exki a eu recours aux différentes mesures de soutien prévues par le gouvernement.

Depuis le mois de mai, Exki procède à une réouverture phasée de ses restaurants.

Le management est attentif à l'évolution de la reprise et à ce stade aucun risque de continuité ne découle de la situation.

#### 11. Conflits d'intérêts





EXKi SA  
Chaussée d'Ixelles 12  
1050 Bruxelles  
BE 0472.429.986  
[www.exki.com](http://www.exki.com)

Il n'y a pas eu de situations de conflit d'intérêts.

## 12. Décharge

Nous vous invitons à donner décharge aux Administrateurs et Commissaire pour l'exécution de leurs mandats durant l'exercice écoulé.

\*\*\*\*\*

Fait à Bruxelles, le 16 juin 2020,

Debaere SA  
Président  
Administrateur  
représentée par  
Filip Dossche

Chorus Fr Management SPRL  
Scrutateur  
Administrateur  
représentée par  
Rouvez Frédéric

NST Actispace SPRL  
Secrétaire  
Administrateur  
représentée par  
Nicolas Steisel

Drinks, Food and Health S.A  
Administrateur  
représentée par  
Francis Ampe

F.I.D. Management SA  
Administrateur  
représentée par  
Frederik Dossche

Dhoye Invest SA  
Administrateur  
représentée par  
Peter Dossche

Iris Belgium SPRL  
Administrateur  
représentée par  
Cyril Wolkonsky

## Rapport du commissaire à l'assemblée générale de Exki SA pour l'exercice clos le 31 janvier 2020

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 2020, le compte de résultats de l'exercice clos le 31 janvier 2020 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 de gestion 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 8 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 2020, ainsi que le compte de résultats pour l'exercice clos à cette date et l'annexe, dont le total du bilan s'élève à € 25.282.365 et dont le compte de résultats se solde par une perte de l'exercice de € 290.643.

A notre avis, les Comptes Annuels donnent une image fidèle du patrimoine et de la situation financière de la Société au 31 janvier 2020, 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 de gestion 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.

#### Paragraphe d'observation – Covid-19

Nous attirons votre attention sur l'annexe C.6.14 des Comptes Annuels qui reprend les conséquences pour la Société des mesures prises à l'égard du virus Covid-19. La situation change au jour le jour ce qui accroît l'incertitude. L'impact de ces développements sur la Société est décrit dans le rapport de gestion en section 10 et dans l'annexe C.6.14 des Comptes Annuels. Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de ce point.

#### Responsabilités de l'organe de gestion dans le cadre de l'établissement des Comptes Annuels

L'organe de gestion 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 de gestion 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 de gestion 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 de gestion 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.

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 de gestion, de même que des informations fournies par l'organe de gestion les concernant;
- conclure sur le caractère approprié de l'application par l'organe de gestion 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 de gestion, 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 de gestion

L'organe de gestion 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 ou, à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2020, du Code des sociétés et 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 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 ou, à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2020, du Code des sociétés et 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 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 associations (anciens articles 95 et 96 du Code des sociétés).

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. En outre, nous n'exprimons aucune forme d'assurance sur le rapport de gestion.

### 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 associations, traite tant au niveau de la forme qu'au niveau du contenu, des mentions requises par le Code des sociétés et 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.

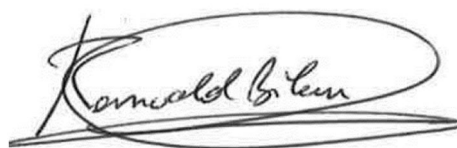
Les honoraires pour les missions supplémentaires qui sont compatibles avec le contrôle légal des Comptes Annuels visés à l'article 3:65 du Code des sociétés et associations ont été correctement déclarés et ventilés dans les annexes aux Comptes Annuels.

### 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 ou, à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2020, du Code des sociétés et associations qui devrait être mentionnée dans notre rapport.

Diegem, le 1<sup>er</sup> juillet 2020

EY Réviseurs d'Entreprises SRL  
Commissaire  
Représentée par



Romuald Bilem \*  
Associé  
\* Agissant au nom d'une SRL

20RB114

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

## BILAN SOCIAL

Numéros des commissions paritaires dont dépend l'entreprise:

302

### Etat des personnes occupées

**Travailleurs pour lesquels l'entreprise a introduit une déclaration DIMONA ou qui sont inscrits au registre général du personnel**

Au cours de l'exercice	Codes	Total	1. Hommes	2. Femmes
<b>Nombre moyen de travailleurs</b>				
Temps plein	1001	186,9	97,3	89,6
Temps partiel	1002	225,3	90,6	134,7
Total en équivalents temps plein (ETP)	1003	327,7	151,4	176,3
<b>Nombre d'heures effectivement prestées</b>				
Temps plein	1011	275.937	153.098	122.839
Temps partiel	1012	198.942	81.800	117.142
Total	1013	474.879	234.898	239.981
<b>Frais de personnel</b>				
Temps plein	1021	8.613.628	4.810.710	3.802.918
Temps partiel	1022	5.404.161	2.342.118	3.062.043
Total	1023	14.017.789	7.152.828	6.864.961
<b>Montant des avantages accordés en sus du salaire</b>	1033			

Au cours de l'exercice précédent	Codes	P. Total	1P. Hommes	2P. Femmes
Nombre moyen de travailleurs en ETP	1003	328,1	152,7	175,4
Nombre d'heures effectivement prestées	1013	485.669	242.017	243.652
Frais de personnel	1023	11.500.362	5.819.196	5.681.166
Montant des avantages accordés en sus du salaire	1033			

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

**Travailleurs pour lesquels l'entreprise 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	191	228	337,9
110	186	147	298,5
111	5	81	39,4
112			
113			
120	95	88	152,4
1200	1	8	5,7
1201	85	71	131,9
1202	6	4	8,8
1203	3	5	6
121	96	140	185,5
1210	2	13	8,9
1211	74	108	144,5
1212	6	11	12,9
1213	14	8	19,2
130	1	2	1,9
134	87	10	93,9
132	103	216	242,1
133			

**Personnel intérimaire et personnes mises à la disposition de l'entreprise**

**Au cours de l'exercice**

Nombre moyen de personnes occupées  
 Nombre d'heures effectivement prestées  
 Frais pour l'entreprise

Codes	1. Personnel intérimaire	2. Personnes mises à la disposition de l'entreprise
150	7,7	
151	17.408	
152	434.442	

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

Tableau des mouvements du personnel au cours de l'exercice

**Entrées**

**Nombre de travailleurs pour lesquels l'entreprise 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	80	772	363,4
210	54	52	68,5
211	26	720	294,9
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 prêter des services au profit de l'entreprise comme indépendants

Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
305	55	749	351,5
310	32	60	72,5
311	23	689	279
312			
313			
340			
341			
342	12	11	21,1
343	43	738	330,4
350			

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

## Renseignements sur les formations pour les travailleurs au cours de l'exercice

	Codes	Hommes	Codes	Femmes
<b>Initiatives en matière de formation professionnelle continue à caractère formel à charge de l'employeur</b>				
Nombre de travailleurs concernés	5801	56	5811	54
Nombre d'heures de formation suivies	5802	1.112	5812	690
Coût net pour l'entreprise	5803	59.137	5813	19.092
dont coût brut directement lié aux formations	58031	30.819	58131	17.540
dont cotisations payées et versements à des fonds collectifs	58032	28.318	58132	1.552
dont subventions et autres avantages financiers reçus (à déduire)	58033		58133	
<b>Initiatives en matière de formation professionnelle continue à caractère moins formel ou informel à charge de l'employeur</b>				
Nombre de travailleurs concernés	5821		5831	
Nombre d'heures de formation suivies	5822		5832	
Coût net pour l'entreprise	5823		5833	
<b>Initiatives en matière de formation professionnelle initiale à charge de l'employeur</b>				
Nombre de travailleurs concernés	5841	2	5851	
Nombre d'heures de formation suivies	5842	767	5852	
Coût net pour l'entreprise	5843	3.624	5853	