97194.0742

H

NAT.	Date du dépôt	N°	P.	U.	D.	Al.
20	23/6/97		11	1		

COMPTES ANNUELS

RAISON OU DENOMINATION SOCIALE : PHEBUS

Forme juridique : SA SOCIETE ANONYME

Adresse : AVENUE PTOLEMEE N° : 12 Bte : 14

Code postal : 1180 Commune : BRUXELLES

Registre : RC Registre du commerce Greffe de : 01 BRUXELLES N° : 540605

Numéro de T.V.A. ou numéro national 424.112.209

DATE 07-12-1988 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.

COMPTES ANNUELS approuvés par l'assemblée générale du 04-06-1997

et relatifs à l'exercice couvrant la période du 01-03-1996 au 28-02-1997

Exercice précédent du 01-03-1995 au 28-02-1996

Les montants relatifs à l'exercice précédent sont identiques à ceux publiés antérieurement : . . . . . [Oui]

LISTE COMPLETE avec **DENOMINATION, NOM, PRENOM,** adresse complète, et **FONCTION** au sein de l'entreprise des **ADMINISTRATEURS, GERANTS** et **COMMISSAIRES**	Type de personne / TVA ou N.N.	Profession / Durée du mandat
SEGARD JACQUES VALERE AVENUE PTOLEMEE 12 14 1180 BRUXELLES BE BELGIQUE 14 ADMINISTRATEUR DELEGUE	Personne physique . .	ADMINISTRATEUR 04-06-1997 04-06-2003
DELIGNE MARIE FRANCE AVENUE PTOLEMEE 12 14 1180 BRUXELLES BE BELGIQUE 13 ADMINISTRATEUR	Personne physique . .	ADMINISTRATEUR 04-06-1997 04-06-2003
SEGARD JEROME AVENUE PTOLEMEE 12 14 1180 BRUXELLES BE BELGIQUE 13 ADMINISTRATEUR	Personne physique . .	ADMINISTRATEUR 04-06-1997 04-06-2003

Nombre total de pages déposées : 11 Numéros des pages du document normalisé non déposées parce que sans objet : A7/A11/A12/A13/A14/A16/A17

Signature (nom et qualité)
SEGARD J.V.
ADMINISTRATEUR DELEGUE

Signature (nom et qualité)

(c) CUBIC — 863643

T.V.A.	424.112.209	Albis.

- 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 78 et 82 de la loi du 21 février 1985 relative à la réforme du revisorat d'entreprises.

- Une mission de vérification ou de redressement des comptes annuels a-t-elle été confiée à un expert-comptable inscrit au tableau des experts-comptables externes de l'Institut des Experts-Comptables ou à un reviseur d'entreprises ?.....:~~OUI~~/NON[1].

Si OUI, doivent être mentionnés ci-après: les nom, prénoms, profession et domicile de chaque expert-comptable externe ou reviseur d'entreprises et son numéro de membre auprès de l'institut des Experts-Comptables ou de l'Institut des Reviseurs d'Entreprises ainsi que la nature de sa mission. (A. Tenue des comptes de l'entreprise[2]; B. Etablissement des comptes annuels[2]; C. Vérification de ces comptes; D. Correction de ces comptes).

DENOMINATION, NOM, PRENOM, adresse complète, et **FONCTION** de la personne externe	Type de personne	Nature de la mission (A, B, C et/ou D)
	TVA ou N.N.	Profession
	Num. membre	Durée du mandat

97194.0744

T.V.A.	424.112.209	A2.

1. BILAN APRES REPARTITION

ACTIF	Codes	Exercice	Exercice précédent
		(en francs)	
ACTIFS IMMOBILISES	20/28	**4.988.926**	**7.471.544**
I. Frais d'établissement	20		
II. Immobilisations incorporelles (ann. I, A)	21		**210.000**
III. Immobilisations corporelles (ann. I, B)	22/27	**3.588.926**	**5.861.544**
A. Terrains et constructions	22	3.588.926	5.861.544
B. Installations, machines et outillage	23		
C. Mobilier et matériel roulant	24		
D. Location-financement et droits similaires	25		
E. Autres immobilisations corporelles	26		
F. Immobilisations en cours et acomptes versés	27		
IV. Immobilisations financières (ann. I, C et II)	28	**1.400.000**	**1.400.000**
ACTIFS CIRCULANTS	29/58	**1.465.280**	**431.027**
V. Créances à plus d'un an	29		
A. Créances commerciales	290		
B. Autres créances	291		
VI. Stocks et commandes en cours d'exécution	3		
A. Stocks	30/36		
B. Commandes en cours d'exécution	37		
VII. Créances à un an au plus	40/41	**457.696**	
A. Créances commerciales	40	457.696	
B. Autres créances	41		
VIII. Placements de trésorerie (ann. II)	50/53	**346.500**	
IX. Valeurs disponibles	54/58	**599.096**	**431.027**
X. Comptes de régularisation	490/1	**61.988**	
TOTAL DE L'ACTIF	20/58	**6.454.206**	**7.902.571**

(c) CUBIC — 863643

97194.0745

T.V.A. 424.112.209 — A3.

	Codes	Exercice	Exercice précédent
		(en francs)	
P A S S I F			
CAPITAUX PROPRES	10/15	**2.707.779**	**3.850.000**
I. Capital (ann. III)	10	**2.000.000**	**2.000.000**
A. Capital souscrit	100	2.000.000	2.000.000
B. Capital non appelé (-)	101		
II. Primes d'émission	11		
III. Plus-values de réévaluation	12		
IV. Réserves	13	**200.000**	**200.000**
A. Réserve légale	130	200.000	200.000
B. Réserves indisponibles	131		
1. Pour actions propres	1310		
2. Autres	1311		
C. Réserves immunisées	132		
D. Réserves disponibles	133		
V. [Bénéfice reporté	140	**507.779**	**1.650.000**
[Perte reportée (-)	141		
VI. Subsides en capital	15		
PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES	16		
VII. A. Provisions pour risques et charges (ann. IV)	160/5		
B. Impôts différés	168		
DETTES	17/49	**3.746.427**	**4.052.571**
VIII. Dettes à plus d'un an (ann. V)	17	**2.785.877**	**2.664.215**
A. Dettes financières	170/4	2.785.877	2.664.215
1. Etablissements de crédit, dettes de location-financement et assimilées	172/3	2.785.877	2.664.215
2. Autres emprunts	174/0		
B. Dettes commerciales	175		
C. Acomptes reçus sur commandes	176		
D. Autres dettes	178/9		
IX. Dettes à un an au plus (ann. V)	42/48	**875.458**	**1.234.266**
A. Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	42	775.458	720.527
B. Dettes financières	43		
1. Etablissements de crédit	430/8		
2. Autres emprunts	439		
C. Dettes commerciales	44		
1. Fournisseurs	440/4		
2. Effets à payer	441		
D. Acomptes reçus sur commandes	46		
E. Dettes fiscales, salariales et sociales	45		363.739
1. Impôts	450/3		363.739
2. Rémunérations et charges sociales	454/9		
F. Autres dettes	47/48	100.000	150.000
X. Comptes de régularisation	492/3	**85.092**	**154.090**
TOTAL DU PASSIF	10/49	**6.454.206**	**7.902.571**

(c) CUBIC — 863643

97194.0746

T.V.A.	424.112.209	A4.

2. COMPTE DE RESULTATS

	Codes	Exercice	Exercice précédent
		(en francs)	
I. Produits et charges d'exploitation			
Chiffre d'affaires } mentions Approvisionnements, marchandises; } facultatives services et biens divers }	70 60/61	1.857.510 576.857	2.467.238 513.566
A.B. Marge brute d'exploitation (solde positif)	70/61	1.280.653	1.953.672
Marge brute d'exploitation (solde négatif) (-)	61/70		
C. Rémunérations, charges sociales et pensions (ann. VI, 2) (-)	62		(1.000.000)
D. Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles (-)	630	(195.891)	(332.169)
E. Réd. de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales (dotations -, reprises +)	631/4		
F. Provisions pour risques et charges (dotations -, utilisations et reprises +)	635/7		
G. Autres charges d'exploitation (-)	640/8	(144.486)	(95.604)
H. Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration (+)	649		
{ Bénéfice d'exploitation (+)	70/64	940.276	525.899
{ Perte d'exploitation (-)	64/70		
II. Produits financiers	75	**4.599**	**43.260**
Charges financières (-)	65	**(381.748)**	**(347.422)**
{ Bénéfice courant avant impôts (+)	70/65	563.127	221.737
{ Perte courante avant impôts (-)	65/70		
III. Produits exceptionnels	76		
Charges exceptionnelles (-)	66	**(1.574.777)**	
{ Bénéfice de l'exercice avant impôts (+)	70/66		221.737
{ Perte de l'exercice avant impôts (-)	66/70	(1.011.650)	
IIIbis. Prélèvements sur les impôts différés (+)	780		
Transferts aux impôts différés (-)	680		
IV. Impôts sur le résultat (-) (+)	67/77	**(30.571)**	**(71.737)**
{ Bénéfice de l'exercice (+)	70/67		150.000
{ Perte de l'exercice (-)	67/70	(1.042.221)	
V. Prélèvements sur les réserves immunisées (+)	789		
Transferts aux réserves immunisées (-)	689		
{ Bénéfice de l'exercice à affecter (+)	(70/68)		150.000
{ Perte de l'exercice à affecter (-)	(68/70)	(1.042.221)	

(c) CUBIC — 863643

T.V.A.	424.112.209	A5.

	Codes	Exercice	Exercice précédent
		(en francs)	
AFFECTATIONS ET PRELEVEMENTS			
A. { Bénéfice à affecter	70/69	**607.779**	**1.750.000**
{ Perte à affecter (-)	69/70		
1. Bénéfice de l'exercice à affecter	70/68		150.000
Perte de l'exercice à affecter (-)	68/70	(1.042.221)	
2. Bénéfice reporté de l'exercice précédent	790	1.650.000	1.600.000
Perte reportée de l'exercice précédent (-)	690		
B. Prélèvements sur les capitaux propres	791/2		
C. Affectation aux capitaux propres (-)	691/2		
1. au capital et aux primes d'émission	691		
2. à la réserve légale	6920		
3. aux autres réserves	6921		
D. 1. Bénéfice à reporter (-)	693	**(507.779)**	**(1.650.000)**
2. Perte à reporter	793		
E. Intervention d'associés (ou du propriétaire) dans la perte	794		
F. Bénéfice à distribuer (-)	694/6	**(100.000)**	**(100.000)**
1. Rémunération du capital	694	100.000	100.000
2. Administrateurs ou gérants	695		
3. Autres allocataires	696		

(c) CUBIC — 863643

T.V.A.	424.112.209	A6.

	A. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (rub. 21 de l'actif)		B. IMMOBILISATIONS CORPORELLES (rub. 22/27 de l'actif)		C. IMMOBILISATIONS FINANCIERES (rub. 28 de l'actif)	
	Codes	(En francs)	Codes	(En francs)	Codes	(En francs)
3. ANNEXE						
I. ETAT DES IMMOBILISATIONS						
a) VALEUR D'ACQUISITION						
Au terme de l'exercice précédent	8019	350.000	8159	8.738.986	8355	1.400.000
Mutations de l'exercice :						
. Acquisitions, y compris la production immobilisée	8029		8169		8365	
. Cessions, désaffectations et retraits (-)	8039	(350.000)	8179	(2.209.283)	8375	
. Transferts d'une rubrique à une autre (+) (-)	8049		8189		8385	
. Autres mutations (+) (-)					8386	
Au terme de l'exercice	8059		8199	6.529.703	8395	1.400.000
b) PLUS-VALUES						
Au terme de l'exercice précédent			8209		8405	
Mutations de l'exercice :						
. Actées			8219		8415	
. Acquises de tiers			8229		8425	
. Annulées (-)			8239		8435	
. Transférées d'une rubrique à une autre (+) (-)			8249		8445	
Au terme de l'exercice			8259		8455	
c) AMORTISSEMENTS ET REDUCTIONS DE VALEUR						
Au terme de l'exercice précédent	8069	140.000	8269	2.877.442	8465	
Mutations de l'exercice :						
. Actés	8079		8279	195.891	8475	
. Repris car excédentaires (-)	8089		8289		8485	
. Acquis de tiers	8099		8299		8495	
. Annulés à la suite de cessions, désaffectations et retraits (-)	8109	(140.000)	8309	(132.556)	8505	
. Transférés d'une rubrique à une autre (+) (-)	8119		8319		8515	
Au terme de l'exercice	8129		8329	2.940.777	8525	
d) MONTANTS NON APPELES						
Au terme de l'exercice précédent					8535	
Mutations de l'exercice (+) (-)					8545	
Au terme de l'exercice					8555	
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE (a)+(b)-(c)-(d)	8139		8339	3.588.926	8565	1.400.000

(c) CUBIC — 863643

97194.0749

T.V.A.	424.112.209	A8.

III. ETAT DU CAPITAL

	Codes	Montants (en francs)	Nombre d'actions
A. CAPITAL SOCIAL			
1. **Capital souscrit** (rubrique 100 du passif)			
-- **Au terme de l'exercice précédent**	8700	2.000.000	xxxxxxxxxxxxxxxx
-- Modifications au cours de l'exercice :			
-- **Au terme de l'exercice**	8701	2.000.000	xxxxxxxxxxxxxxxx
2. **Représentation du capital**			
Catégories d'actions			
actions au porteur			100

	Codes	1 Montant non appelé (rubrique 101)	2 Montant appelé, non versé
		(en francs)	
B. CAPITAL NON LIBERE			
Actionnaires redevables de libération			
TOTAL	871		

	Codes	1 Montant du capital détenu (en francs)	2 Nombre correspondant d'actions
C. ACTIONS PROPRES détenues par			
-- la société elle-même	872		
-- ses filiales	873		
D. ENGAGEMENTS D'EMISSION D'ACTIONS			
(montants en francs)			
1. Suite à l'exercice de droits de CONVERSION			
. Montant des emprunts convertibles en cours	8740		
. Montant du capital à souscrire	8741		
. Nombre maximum correspondant d'actions à émettre	8742		
2. Suite à l'exercice de droits de SOUSCRIPTION			
. Nombre de droits de souscription en circulation	8745		
. Montant du capital à souscrire	8746		
. Nombre maximum correspondant d'actions à émettre	8747		
E. CAPITAL AUTORISE NON SOUSCRIT (en francs)	8751		

	Codes	1 Nombre de parts	2 Nombre de voix qui y sont attachées
F. PARTS NON REPRESENTATIVES DU CAPITAL	876		
dont : -- détenues par la société elle-même	877		
-- détenues par les filiales	878		

G. STRUCTURE DE L'ACTIONNARIAT DE L'ENTREPRISE A LA DATE DE CLOTURE DE SES COMPTES, telle qu'elle résulte des déclarations reçues par l'entreprise :

(c) CUBIC — 863643

T.V.A.	424.112.209	A9.

IV. PROVISIONS POUR AUTRES RISQUES ET CHARGES, en francs

Ventilation de la rubrique 160/5 du passif si celle-ci représente un montant important.

Exercice

V. ETAT DES DETTES, en francs

A. VENTILATION DES DETTES A L'ORIGINE A PLUS D'UN AN, EN FONCTION DE LEUR DUREE RESIDUELLE

	Code	DETTES		
		1 échéant dans l'année (rubrique 42)	2 ayant plus d'un an mais 5 ans au plus à courir (rubrique 17)	3 ayant plus de 5 ans à courir (rubrique 17)
TOTAL	891	775.458	772.336	2.013.541

B. DETTES GARANTIES
(comprises dans les rubriques 17 et 42/48 du passif)

	Codes	DETTES (OU PARTIE DES DETTES) **GARANTIES** PAR	
		1 **les pouvoirs publics belges**	2 des **sûretés réelles** constituées ou irrévocablement promises sur les actifs de l'entreprise
Dettes financières	892		3.650.000
1. Etablissements de crédit, dettes de location financement et assimilées	89		3.650.000
2. Autres emprunts	90		
Dettes commerciales	898		
1. Fournisseurs	899		
2. Effets à payer	900		
Acomptes reçus sur commandes	901		
Dettes fiscales, salariales et sociales	902		
1. Impôts	903	xxxxxxxxxxxxxxxxx	
2. Rémunérations et charges sociales	904		
Autres dettes	905		
TOTAL	906		3.650.000

C. DETTES FISCALES, SALARIALES ET SOCIALES, en francs (rubrique 45 du passif)

	Codes	Exercice
Dettes **échues** envers		
a) des administrations fiscales	9072	
b) l'Office National de Sécurité Sociale	9076	

(c) CUBIC — 863643

97194.0751

T.V.A.	424.112.209	A10.

VI. PERSONNEL ET FRAIS DE PERSONNEL, montants en francs

	Codes	Exercice	Exercice précédent
1. TRAVAILLEURS INSCRITS AU REGISTRE DU PERSONNEL			
a) Nombre total à la date de clôture	9086		
b) Effectif moyen du personnel calculé en équivalents temps plein	9087		
c) Nombre effectif d'heures prestées	9088		
2. FRAIS DE PERSONNEL (rubrique 62)			
a) Rémunérations et avantages sociaux directs	620		1.000.000
b) Cotisations patronales d'assurances sociales	621		
c) Primes patronales pour assurances extralégales	622		
d) Autres frais de personnel	623		
e) Pensions	624		

VII. RESULTATS FINANCIERS, en francs

	Codes	Exercice	Exercice précédent
A. Subsides accordés par les pouvoirs publics et imputés au compte de résultats (rubrique 75) . en capital	9125		
. en intérêts	9126		
B. Intérêts portés à l'actif	6503		
C. Montant de l'escompte à charge de l'entreprise sur la négociation de créances (effets de commerce, factures et autres créances)	653		
D. Montant, par solde, des provisions à caractère financier constituées (+), utilisées et reprises (-)	656		

VIII. DROITS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN, en francs

	Codes	Exercice
Garanties personnelles constituées ou irrévocablement promises par l'entreprise pour sûreté de dettes ou d'engagements de tiers	9149	
dont : Effets de commerce cédés par l'entreprise sous son endos	9150	

	Codes	Exercice	
		1 de l'entreprise	2 de tiers
Garanties réelles constituées ou irrévocablement promises par l'entreprise sur ses actifs propres pour sûreté de dettes et engagements			
. Hypothèques :			
.. valeur comptable des immeubles grevés	916	3.588.926	
.. montant de l'inscription	917	6.600.000	
. Gage sur fonds de commerce :			
.. montant de l'inscription	918		
. Gages sur d'autres actifs :			
.. valeur comptable des actifs gagés	919		
. Sûretés constituées sur actifs futurs :			
.. montant des actifs en cause	920		

Litiges importants et autres engagements importants

(c) CUBIC — 863643

T.V.A. 424.112.209 A15.

Frais de restructuration :
Au cours de l'exercice, des frais de restructuration [ont] [n'ont pas] été portés à l'actif; dans l'affirmative, cette inscription à l'actif se justifie comme suit :

Immobilisations incorporelles :
Le montant à l'actif des immobilisations incorporelles comprend BEF de frais de recherche et de développement.
La durée d'amortissement de ces frais et du goodwill [est] [n'est pas] supérieure à 5 ans; dans l'affirmative, cette durée se justifie comme suit :

Immobilisations corporelles
Des immobilisations corporelles [ont] [n'ont pas] été réévaluées durant l'exercice; dans l'affirmative, cette réévaluation se justifie comme suit :

Amortissements actés pendant l'exercice :

Actifs	Actif détenu en location-financement	Méthode L D A	Base NR R	Taux en % Principal Min - Max	Taux en % Frais accessoires Min - Max
1. Frais d'établissement.					
2. Immobilisations incorporelles.					
3. Bâtiments industriels, administratifs ou commerciaux * . . .	Non	L	NR	0,00- 3,00	0,00 - 3,00
4. Installations, machines et outillage *					
5. Matériel roulant *					
6. Matériel de bureau et mobilier *					
7. Autres immobilisations corporelles					

Excédent des amortissements accélérés pratiqués, déductibles fiscalement, par rapport aux amortissements économiquement justifiés :
-- montant pour l'exercice : BEF.
-- montant cumulé pour les immobilisations acquises à partir de l'exercice prenant cours après le 31 décembre 1983 :
BEF.

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

(c) CUBIC — 863643