# COMPTES ANNUELS ET/OU AUTRES DOCUMENTS À DÉPOSER EN VERTU DU CODE DES SOCIÉTÉS ET DES ASSOCIATIONS

**DONNÉES D'IDENTIFICATION (à la date du dépôt)**

Dénomination : **Denali Group**
Forme juridique : Société à responsabilité limitée
Adresse : Rue du Manège N° : 18/1 Boîte :
Code postal : 1301 Commune : Bierges
Pays : Belgique
Registre des personnes morales (RPM) - Tribunal de l'entreprise de Brabant wallon
Adresse Internet :
Adresse e-mail :

Numéro d'entreprise 0568.483.544

Date du dépôt du document le plus récent mentionnant la date de publication des actes constitutif et modificatif(s) des statuts 15-12-2022

---

Ce dépôt concerne :

☒ les COMPTES ANNUELS en EURO approuvés par l'assemblée générale du 07-12-2022

☒ les AUTRES DOCUMENTS

relatifs à

l'exercice couvrant la période du 01-07-2021 au 30-06-2022

l'exercice précédent des comptes annuels du 01-07-2020 au 30-06-2021

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 :

A-app 6.2, A-app 6.6, A-app 6.7, A-app 6.9, A-app 8, A-app 9, A-app 11, A-app 13, A-app 14, A-app 15, A-app 16, A-app 17

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

## LISTE DES ADMINISTRATEURS, GÉRANTS ET COMMISSAIRES

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

**The Best Company SRL**
0719378823
du Manège 18/1
1301 Bierges
BELGIQUE

**Watkins SRL**
0719378625
du Manège 18/1
1301 Bierges
BELGIQUE

## DÉCLARATION CONCERNANT UNE MISSION DE VÉRIFICATION OU DE REDRESSEMENT COMPLÉMENTAIRE

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

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

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

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

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

(* Mention facultative.)

| Nom, prénoms, profession, domicile | Numéro de membre | Nature de la mission (A, B, C et/ou D) |
|---|---|---|
| | | |

## COMPTES ANNUELS

## BILAN APRÈS RÉPARTITION

| | Ann. | Codes | Exercice | Exercice précédent |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIF** | | | | |
| **FRAIS D'ÉTABLISSEMENT** | | 20 | | |
| **ACTIFS IMMOBILISÉS** | | 21/28 | **110.003** | **207.887** |
| **Immobilisations incorporelles** | 6.1.1 | 21 | **1.340** | **4.992** |
| **Immobilisations corporelles** | 6.1.2 | 22/27 | **75.853** | **161.085** |
| Terrains et constructions | | 22 | | |
| Installations, machines et outillage | | 23 | 3.487 | 2.200 |
| Mobilier et matériel roulant | | 24 | 72.366 | 158.885 |
| Location-financement et droits similaires | | 25 | | |
| Autres immobilisations corporelles | | 26 | | |
| Immobilisations en cours et acomptes versés | | 27 | | |
| **Immobilisations financières** | 6.1.3 | 28 | **32.810** | **41.810** |
| **ACTIFS CIRCULANTS** | | 29/58 | **530.525** | **579.443** |
| **Créances à plus d'un an** | | 29 | | |
| Créances commerciales | | 290 | | |
| Autres créances | | 291 | | |
| **Stocks et commandes en cours d'exécution** | | 3 | | |
| Stocks | | 30/36 | | |
| Commandes en cours d'exécution | | 37 | | |
| **Créances à un an au plus** | | 40/41 | **385.233** | **515.098** |
| Créances commerciales | | 40 | 384.479 | 502.010 |
| Autres créances | | 41 | 754 | 13.088 |
| **Placements de trésorerie** | | 50/53 | | |
| **Valeurs disponibles** | | 54/58 | **134.877** | **60.392** |
| **Comptes de régularisation** | | 490/1 | **10.415** | **3.953** |
| **TOTAL DE L'ACTIF** | | 20/58 | **640.528** | **787.330** |

| | Ann. | Codes | Exercice | Exercice précédent |
|---|---|---|---|---|
| **PASSIF** | | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | | 10/15 | **-139.019** | **-199.710** |
| **Apport** | | 10/11 | **18.600** | **18.600** |
| Disponible | | 110 | | |
| Indisponible | | 111 | 18.600 | 18.600 |
| **Plus-values de réévaluation** | | 12 | | |
| **Réserves** | | 13 | **1.860** | **1.860** |
| Réserves indisponibles | | 130/1 | 1.860 | 1.860 |
| Réserves statutairement indisponibles | | 1311 | 1.860 | 1.860 |
| Acquisition d'actions propres | | 1312 | | |
| Soutien financier | | 1313 | | |
| Autres | | 1319 | | |
| Réserves immunisées | | 132 | | |
| Réserves disponibles | | 133 | | |
| **Bénéfice (Perte) reporté(e)** | (+)/(-) | 14 | **-159.479** | **-220.170** |
| **Subsides en capital** | | 15 | | |
| **Avance aux associés sur la répartition de l'actif net** | | 19 | | |
| **PROVISIONS ET IMPÔTS DIFFÉRÉS** | | 16 | | |
| **Provisions pour risques et charges** | | 160/5 | | |
| Pensions et obligations similaires | | 160 | | |
| Charges fiscales | | 161 | | |
| Grosses réparations et gros entretien | | 162 | | |
| Obligations environnementales | | 163 | | |
| Autres risques et charges | | 164/5 | | |
| **Impôts différés** | | 168 | | |

| | Ann. | Codes | Exercice | Exercice précédent |
|---|---|---|---|---|
| **DETTES** | | 17/49 | **779.547** | **987.040** |
| **Dettes à plus d'un an** | 6.3 | 17 | **604.601** | **682.975** |
| Dettes financières | | 170/4 | 553.738 | 631.461 |
| Etablissements de crédit, dettes de location-financement et dettes assimilées | | 172/3 | 553.738 | 631.461 |
| Autres emprunts | | 174/0 | | |
| Dettes commerciales | | 175 | | |
| Acomptes sur commandes | | 176 | | |
| Autres dettes | | 178/9 | 50.863 | 51.514 |
| **Dettes à un an au plus** | 6.3 | 42/48 | **174.909** | **299.956** |
| Dettes à plus d'un an échéant dans l'année | | 42 | 66.840 | 88.361 |
| Dettes financières | | 43 | | |
| Etablissements de crédit | | 430/8 | | |
| Autres emprunts | | 439 | | |
| Dettes commerciales | | 44 | 62.348 | 121.868 |
| Fournisseurs | | 440/4 | 62.348 | 121.868 |
| Effets à payer | | 441 | | |
| Acomptes sur commandes | | 46 | | |
| Dettes fiscales, salariales et sociales | | 45 | 41.286 | 16.391 |
| Impôts | | 450/3 | 14.633 | 5.872 |
| Rémunérations et charges sociales | | 454/9 | 26.653 | 10.519 |
| Autres dettes | | 47/48 | 4.435 | 73.336 |
| **Comptes de régularisation** | | 492/3 | **37** | **4.109** |
| **TOTAL DU PASSIF** | | 10/49 | **640.528** | **787.330** |

## COMPTE DE RÉSULTATS

| | | Ann. | Codes | Exercice | Exercice précédent |
|---|---|---|---|---|---|
| **Produits et charges d'exploitation** | | | | | |
| Marge brute | (+)/(-) | | 9900 | 432.390 | -17.168 |
| Dont: produits d'exploitation non récurrents | | | 76A | 17.000 | 68.125 |
| Chiffre d'affaires | | | 70 | | |
| Approvisionnements, marchandises, services et biens divers | | | 60/61 | | |
| Rémunérations, charges sociales et pensions | (+)/(-) | | 62 | 222.593 | 62.636 |
| Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles | | | 630 | 111.205 | 168.875 |
| Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales: dotations (reprises) | (+)/(-) | | 631/4 | | |
| Provisions pour risques et charges: dotations (utilisations et reprises) | (+)/(-) | | 635/8 | | |
| Autres charges d'exploitation | | | 640/8 | 4.735 | 1.958 |
| Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration | (-) | | 649 | | |
| Charges d'exploitation non récurrentes | | | 66A | 2.237 | |
| **Bénéfice (Perte) d'exploitation** | (+)/(-) | | 9901 | **91.620** | **-250.637** |
| **Produits financiers** | | 6.4 | 75/76B | | |
| Produits financiers récurrents | | | 75 | | |
| Dont: subsides en capital et en intérêts | | | 753 | | |
| Produits financiers non récurrents | | | 76B | | |
| **Charges financières** | | 6.4 | 65/66B | **30.239** | **16.773** |
| Charges financières récurrentes | | | 65 | 30.239 | 16.773 |
| Charges financières non récurrentes | | | 66B | | |
| **Bénéfice (Perte) de l'exercice avant impôts** | (+)/(-) | | 9903 | **61.381** | **-267.410** |
| **Prélèvement sur les impôts différés** | | | 780 | | |
| **Transfert aux impôts différés** | | | 680 | | |
| **Impôts sur le résultat** | (+)/(-) | | 67/77 | **690** | **768** |
| **Bénéfice (Perte) de l'exercice** | (+)/(-) | | 9904 | **60.691** | **-268.178** |
| **Prélèvement sur les réserves immunisées** | | | 789 | | |
| **Transfert aux réserves immunisées** | | | 689 | | |
| **Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter** | (+)/(-) | | 9905 | **60.691** | **-268.178** |

## AFFECTATIONS ET PRÉLÈVEMENTS

| | | Codes | Exercice | Exercice précédent |
|---|---|---|---|---|
| **Bénéfice (Perte) à affecter** | (+)/(-) | 9906 | **-159.479** | **-220.170** |
| Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter | (+)/(-) | (9905) | 60.691 | -268.178 |
| Bénéfice (Perte) reporté(e) de l'exercice précédent | (+)/(-) | 14P | -220.170 | 48.008 |
| **Prélèvement sur les capitaux propres** | | 791/2 | | |
| **Affectation aux capitaux propres** | | 691/2 | | |
| à l'apport | | 691 | | |
| à la réserve légale | | 6920 | | |
| aux autres réserves | | 6921 | | |
| **Bénéfice (Perte) à reporter** | (+)/(-) | (14) | **-159.479** | **-220.170** |
| **Intervention des associés dans la perte** | | 794 | | |
| **Bénéfice à distribuer** | | 694/7 | | |
| Rémunération de l'apport | | 694 | | |
| Administrateurs ou gérants | | 695 | | |
| Travailleurs | | 696 | | |
| Autres allocataires | | 697 | | |

## ANNEXE

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | | Codes | Exercice | Exercice précédent |
|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| **Valeur d'acquisition au terme de l'exercice** | | 8059P | **XXXXXXXXXX** | **23.128** |
| **Mutations de l'exercice** | | | | |
| Acquisitions, y compris la production immobilisée | | 8029 | | |
| Cessions et désaffectations | | 8039 | | |
| Transferts d'une rubrique à une autre | (+)/(-) | 8049 | | |
| **Valeur d'acquisition au terme de l'exercice** | | 8059 | **23.128** | |
| **Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice** | | 8129P | **XXXXXXXXXX** | **18.136** |
| **Mutations de l'exercice** | | | | |
| Actés | | 8079 | 3.652 | |
| Repris | | 8089 | | |
| Acquis de tiers | | 8099 | | |
| Annulés à la suite de cessions et désaffectations | | 8109 | | |
| Transférés d'une rubrique à une autre | (+)/(-) | 8119 | | |
| **Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice** | | 8129 | **21.788** | |
| **VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE** | | (21) | **1.340** | |

| | | Codes | Exercice | Exercice précédent |
|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| **Valeur d'acquisition au terme de l'exercice** | | 8199P | **XXXXXXXXX** | **726.855** |
| **Mutations de l'exercice** | | | | |
| Acquisitions, y compris la production immobilisée | | 8169 | 33.936 | |
| Cessions et désaffectations | | 8179 | 37.600 | |
| Transferts d'une rubrique à une autre | (+)/(-) | 8189 | | |
| **Valeur d'acquisition au terme de l'exercice** | | 8199 | **723.191** | |
| **Plus-values au terme de l'exercice** | | 8259P | **XXXXXXXXX** | |
| **Mutations de l'exercice** | | | | |
| Actées | | 8219 | | |
| Acquises de tiers | | 8229 | | |
| Annulées | | 8239 | | |
| Transférées d'une rubrique à une autre | (+)/(-) | 8249 | | |
| **Plus-values au terme de l'exercice** | | 8259 | | |
| **Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice** | | 8329P | **XXXXXXXXX** | **565.770** |
| **Mutations de l'exercice** | | | | |
| Actés | | 8279 | 107.553 | |
| Repris | | 8289 | | |
| Acquis de tiers | | 8299 | | |
| Annulés à la suite de cessions et désaffectations | | 8309 | 25.985 | |
| Transférés d'une rubrique à une autre | (+)/(-) | 8319 | | |
| **Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice** | | 8329 | **647.338** | |
| **VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE** | | (22/27) | **75.853** | |

| | | Codes | Exercice | Exercice précédent |
|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES** | | | | |
| **Valeur d'acquisition au terme de l'exercice** | | 8395P | **XXXXXXXXX** | **41.810** |
| **Mutations de l'exercice** | | | | |
| Acquisitions | | 8365 | | |
| Cessions et retraits | | 8375 | 9.000 | |
| Transferts d'une rubrique à une autre | (+)/(-) | 8385 | | |
| Autres mutations | (+)/(-) | 8386 | | |
| **Valeur d'acquisition au terme de l'exercice** | | 8395 | **32.810** | |
| **Plus-values au terme de l'exercice** | | 8455P | **XXXXXXXXX** | |
| **Mutations de l'exercice** | | | | |
| Actées | | 8415 | | |
| Acquises de tiers | | 8425 | | |
| Annulées | | 8435 | | |
| Transférées d'une rubrique à une autre | (+)/(-) | 8445 | | |
| **Plus-values au terme de l'exercice** | | 8455 | | |
| **Réductions de valeur au terme de l'exercice** | | 8525P | **XXXXXXXXX** | |
| **Mutations de l'exercice** | | | | |
| Actées | | 8475 | | |
| Reprises | | 8485 | | |
| Acquises de tiers | | 8495 | | |
| Annulées à la suite de cessions et retraits | | 8505 | | |
| Transférées d'une rubrique à une autre | (+)/(-) | 8515 | | |
| **Réductions de valeur au terme de l'exercice** | | 8525 | | |
| **Montants non appelés au terme de l'exercice** | | 8555P | **XXXXXXXXX** | |
| **Mutations de l'exercice** | (+)/(-) | 8545 | | |
| **Montants non appelés au terme de l'exercice** | | 8555 | | |
| **VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE** | | (28) | **32.810** | |

## ETAT DES DETTES

| | Codes | Exercice |
|---|---|---|
| **VENTILATION DES DETTES À L'ORIGINE À PLUS D'UN AN, EN FONCTION DE LEUR DURÉE RÉSIDUELLE** | | |
| **Total des dettes à plus d'un an échéant dans l'année** | (42) | **66.840** |
| **Total des dettes ayant plus d'un an mais 5 ans au plus à courir** | 8912 | **604.601** |
| **Total des dettes ayant plus de 5 ans à courir** | 8913 | |
| **DETTES GARANTIES (COMPRISES DANS LES RUBRIQUES 17 ET 42/48 DU PASSIF)** | | |
| **Dettes garanties par les pouvoirs publics belges** | | |
| Dettes financières | 8921 | |
| Etablissements de crédit, dettes de location-financement et dettes assimilées | 891 | |
| Autres emprunts | 901 | |
| Dettes commerciales | 8981 | |
| Fournisseurs | 8991 | |
| Effets à payer | 9001 | |
| Acomptes sur commandes | 9011 | |
| Dettes salariales et sociales | 9021 | |
| Autres dettes | 9051 | |
| **Total des dettes garanties par les pouvoirs publics belges** | 9061 | |
| **Dettes garanties par des sûretés réelles constituées ou irrévocablement promises sur les actifs de la société** | | |
| Dettes financières | 8922 | |
| Etablissements de crédit, dettes de location-financement et dettes assimilées | 892 | |
| Autres emprunts | 902 | |
| Dettes commerciales | 8982 | |
| Fournisseurs | 8992 | |
| Effets à payer | 9002 | |
| Acomptes sur commandes | 9012 | |
| Dettes fiscales, salariales et sociales | 9022 | |
| Impôts | 9032 | |
| Rémunérations et charges sociales | 9042 | |
| Autres dettes | 9052 | |
| **Total des dettes garanties par des sûretés réelles constituées ou irrévocablement promises sur les actifs de la société** | 9062 | |

## RÉSULTATS

| | Codes | Exercice | Exercice précédent |
|---|---|---|---|
| **PERSONNEL** | | | |
| **Travailleurs pour lesquels la société a introduit une déclaration DIMONA ou qui sont inscrits au registre général du personnel** | | | |
| Effectif moyen du personnel calculé en équivalents temps plein | 9087 | 4 | 5 |
| **PRODUITS ET CHARGES DE TAILLE OU D'INCIDENCE EXCEPTIONNELLE** | | | |
| **Produits non récurrents** | 76 | **17.000** | **68.125** |
| Produits d'exploitation non récurrents | (76A) | 17.000 | 68.125 |
| Produits financiers non récurrents | (76B) | | |
| **Charges non récurrentes** | 66 | **2.237** | |
| Charges d'exploitation non récurrentes | (66A) | 2.237 | |
| Charges financières non récurrentes | (66B) | | |
| **RÉSULTATS FINANCIERS** | | | |
| **Intérêts portés à l'actif** | 6502 | | |

## DROITS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN

| | Codes | Exercice |
|---|---|---|
| **GARANTIES PERSONNELLES CONSTITUÉES OU IRRÉVOCABLEMENT PROMISES PAR LA SOCIÉTÉ POUR SÛRETÉ DE DETTES OU D'ENGAGEMENTS DE TIERS** | 9149 | |
| **Dont** | | |
| Effets de commerce en circulation endossés par la société | 9150 | |
| **GARANTIES RÉELLES** | | |
| **Garanties réelles constituées ou irrévocablement promises par la société sur ses actifs propres pour sûreté de dettes et engagements de la société** | | |
| Hypothèques | | |
| Valeur comptable des immeubles grevés | 91611 | |
| Montant de l'inscription | 91621 | |
| Pour les mandats irrévocables d'hypothéquer, le montant pour lequel le mandataire est autorisé à prendre inscription en vertu du mandat | 91631 | |
| Gages sur fonds de commerce | | |
| Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie et qui fait l'objet de l'enregistrement | 91711 | 473.000 |
| Pour les mandats irrévocables de mise en gage du fonds de commerce, le montant pour lequel le mandataire est autorisé à procéder à l'enregistrement en vertu du mandat | 91721 | |
| Gages sur d'autres actifs ou mandats irrévocables de mise en gage d'autres actifs | | |
| La valeur comptable des actifs grevés | 91811 | |
| Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie | 91821 | |
| Sûretés constituées ou irrévocablement promises sur actifs futurs | | |
| Le montant des actifs en cause | 91911 | |
| Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie | 91921 | |
| Privilège du vendeur | | |
| La valeur comptable du bien vendu | 92011 | |
| Le montant du prix non payé | 92021 | |

| | Codes | Exercice |
|---|---|---|
| **Garanties réelles constituées ou irrévocablement promises par la société sur ses actifs propres pour sûreté de dettes et engagements de tiers** | | |
| Hypothèques | | |
| Valeur comptable des immeubles grevés | 91612 | |
| Montant de l'inscription | 91622 | |
| Pour les mandats irrévocables d'hypothéquer, le montant pour lequel le mandataire est autorisé à prendre inscription en vertu du mandat | 91632 | |
| Gages sur fonds de commerce | | |
| Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie et qui fait l'objet de l'enregistrement | 91712 | |
| Pour les mandats irrévocables de mise en gage du fonds de commerce, le montant pour lequel le mandataire est autorisé à procéder à l'enregistrement en vertu du mandat | 91722 | |
| Gages sur d'autres actifs ou mandats irrévocables de mise en gage d'autres actifs | | |
| La valeur comptable des actifs grevés | 91812 | |
| Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie | 91822 | |
| Sûretés constituées ou irrévocablement promises sur actifs futurs | | |
| Le montant des actifs en cause | 91912 | |
| Le montant maximum à concurrence duquel la dette est garantie | 91922 | |
| Privilège du vendeur | | |
| La valeur comptable du bien vendu | 92012 | |
| Le montant du prix non payé | 92022 | |

**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**

| Codes | Exercice |
|---|---|
| 9220 | |

**PENSIONS DONT LE SERVICE INCOMBE À LA SOCIÉTÉ ELLE-MÊME**

**Montant estimé des engagements résultant de prestations déjà effectuées**

Bases et méthodes de cette estimation

| Exercice |
|---|
| |

**NATURE ET OBJECTIF COMMERCIAL 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)**

## RÈGLES D'ÉVALUATION

RÈGLES D'ÉVALUATION
RESUME DES REGLES D'EVALUATION
I. Principes généraux
Les règles d'évaluation sont établies conformément à l'arrêté royal du 29 avril 2019 portant exécution du Code des Sociétés et des Associations.
Les règles d'évaluation n'ont pas été modifiées dans leur énoncé ou leur application par rapport à l'exercice précédent.
Le compte de résultats n'a pas été influencé de façon importante par des produits ou des charges imputables à un exercice antérieur.
II. Règles particulières
Frais d'établissement :
Les frais d'établissement sont immédiatement pris en charge.
Frais de restructurations :
Au cours de l'exercice, des frais de restructuration n'ont pas été portés à l'actif.
Immobilisations incorporelles :
La durée d'amortissement de ces frais et du goodwill n'est pas supérieure à 5 ans.
Immobilisations corporelles :
Des immobilisations corporelles n'ont pas été réévaluées durant l'exercice.
Amortissements actés pendant l'exercice :
Actifs à l'exclusion de ceux détenus en location- financement
1. Frais d'établissement : méthode linéaire - taux : 100%
2. Immobilisations incorporelles : méthode linéaire/dégressive – taux : 10,00% - 33,33%
3. Bâtiments industriels, administratifs. ou commerciaux : méthode linéaire/dégressive – taux :
4. Installations, machines et outillage : méthode linéaire – taux : 20,00% - 33,33%
5. Matériel roulant : méthode linéaire/dégressive – taux : 20,00% - 33,33%
6. Matériel de bureau et Mobilier : méthode linéaire – taux : 20,00 % - 33,33%
7. Autres immobilisations corporelles : méthode linéaire/dégressive – taux : 10,00% - 33,33%
Actifs détenus en location-financement :
3. Bâtiments industriels, administratifs. ou commerciaux : méthode linéaire/dégressive – taux :
4. Installations, machines et outillage : méthode linéaire/dégressive – taux :
5. Matériel roulant : méthode linéaire/dégressive – taux :
6. Matériel de bureau et Mobilier : méthode linéaire/dégressive – taux :
Immobilisations financières :
Des participations n'ont pas été réévaluées durant l'exercice.
Stocks : les stocks sont évalués selon la méthode FIFO
Fabrications : il n'existe pas de fabrications
Commandes en cours d'exécution : il n'existe pas de commandes en cours d'exécution
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 : ré estimation sur base d'un cours de clôture.
Les écarts de conversion des devises sont traités comme suit dans les comptes annuels : charges ou produits financiers.
16

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

## INFORMATIONS RELATIVES AUX PARTICIPATIONS

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

Sont mentionnées ci-après, les entreprises dans lesquelles la société détient une participation (comprise dans la rubrique 28 de l'actif) ainsi que les autres entreprises dans lesquelles la société détient des droits sociaux (compris dans les rubriques 28 et 50/53 de l'actif) représentant 10% au moins du capital, des capitaux propres ou d'une classe d'actions de la société.

| DÉNOMINATION, adresse complète du SIÈGE et pour les entreprises de droit belge, mention du NUMÉRO D'ENTREPRISE | Droits sociaux détenus | | | | Données extraites des derniers comptes annuels disponibles | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Nature | directement | | par les filiales | Comptes annuels arrêtés au | Code devise | Capitaux propres | Résultat net |
| | | Nombre | % | % | | | (+) ou (-) (en unités) | |
| **DENALI OUTDOOR EVENTS BELGIQUE**<br>0713594059<br>Société à responsabilité limitée<br>du Manège 18/1<br>1301 Bierges<br>BELGIQUE | | | | | 2021-12-31 | EUR | -84.967 | -14.782 |
| **DENALI OUTDOOR EVENTS FRANCE**<br>FR22844323279<br>SARL<br>de la République 4<br>69001 Lyon<br>FRANCE | | | | | 2021-12-31 | EUR | -726.782 | 104.406 |

**LISTE DES ENTREPRISES POUR LESQUELLES LA SOCIÉTÉ RÉPOND DE MANIÈRE ILLIMITÉE EN QUALITÉ D'ASSOCIÉ OU DE MEMBRE INDÉFINIMENT RESPONSABLE**

Les comptes annuels de chacune des entreprises pour lesquelles la société est indéfiniment responsable sont joints aux présents comptes annuels pour être publiés en même temps que ceux-ci, sauf si dans la deuxième colonne du tableau ci-après, la société précise la raison pour laquelle il n'en est pas ainsi. Cette précision est fournie par la mention du code (A, B ou D) défini ci-après.

Les comptes annuels de l'entreprise mentionnée:
A. sont publiés par dépôt auprès de la Banque nationale de Belgique par cette entreprise;
B. sont effectivement publiés par cette entreprise dans un autre Etat membre de l'Union européenne, dans les formes prévues à l'article 16 de la directive (EU) 2017/1132;
D. concernent une société simple.

| DÉNOMINATION, adresse complète du SIÈGE, FORME JURIDIQUE et pour les entreprises de droit belge, mention du NUMÉRO D'ENTREPRISE | Code éventuel |
|---|---|
| | |

**RAPPORT DE GESTION**

RAPPORT DE GESTION 2021-2022
Conformément à l'article 3 :6 §1 6° du Code des Sociétés et associations, j'ai l'honneur de vous communiquer par écrit mon rapport concernant l'activité ainsi que la gestion de la société.
De manière succincte, le bilan se présente comme suit :
ACTIF PASSIF
Actifs immobilisés 110.003,09 Capitaux propres -139.018,64
Actifs circulants 530.524,66 Dettes 779.546,39
TOTAL 640.527,75 640.527,75
L'exercice couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022 se clôture par un bénéfice d'un montant de 60.690,95 euros.
Les amortissements de l'exercice 2021-2022 s'élèvent à 111.204,58 euros.
En raison de la perte reportée et en application de l'article 3 :6 §1 6° du Code des Sociétés et associations et vu que nous avons appliqué le principe de continuité pour l'établissement des comptes annuels, les administrateurs font les propositions suivantes pour le redressement de la situation financière de la société :
« la société a pu reprendre ces activités normalement ce qui a permis de combler partiellement la perte reporté et généré un bénéfice. La perte reporté devrait disparaitre aux fils des prochain exercices comptable. ».
Les administrateurs proposent donc la poursuite des activités et non la dissolution de la société.
Après la clôture de l'exercice, aucun évènement important n'est intervenu, influençant les comptes annuels.
En conséquence, nous vous proposons d'approuver dans leur ensemble les comptes annuels de l'exercice et de reporter la perte de l'exercice d'un montant de 159.478,64 euros sur les exercices ultérieurs.
Nous vous demandons d'accorder décharge aux administrateurs pour l'exécution de leur mandat durant l'exercice écoulé.
Bierges, le 7 décembre 2022
Trussart Simon Goubau Colin
P/O Watkins SRL P/O The Best Company SRL
Administrateur Administrateur

RAPPORT SPECIAL des administrateurs en application de l'article 5 :153 § 1 du Code des Sociétés et Associations
Mesdames, Messieurs,
Compte tenu du fait que l'actif net est négatif, nous avons l'honneur de vous exposer ci-après les raisons pour lesquelles nous envisageons de poursuivre les activités de la société.
Les pertes de la structure sont à expliquer par la crise sanitaire.
Les administrateurs continueront de surveiller étroitement le rapport recettes-dépenses pour redresser la situation.
De plus, les fournisseurs et les établissements de crédit sont payés sans retard.
En conséquence, nous vous demandons de voter la poursuite des activités et non la dissolution de la société.
Fait à Bierges le 7 décembre 2022
Les administrateurs
Trussart Simon
P/O Watkins SRL
Administrateur
Goubau Colin
P/O The Best Company SRL
Administrateur

# BILAN SOCIAL

Numéros des commissions paritaires dont dépend la société:

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

| **Au cours de l'exercice et de l'exercice précédent** | Codes | 1. Temps plein (exercice) | 2. Temps partiel (exercice) | 3. Total (T) ou total en équivalents temps plein (ETP) (exercice) | 3P. Total (T) ou total en équivalents temps plein (ETP) (exercice précédent) |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre moyen de travailleurs | 100 | 3,6 | 1,1 | 4,4 | 5 |
| Nombre d'heures effectivement prestées | 101 | 6.028 | 1.274 | 7.302 | 1.638 |
| Frais de personnel | 102 | | | 222.592 | 62.636 |

| **A la date de clôture de l'exercice** | Codes | 1. Temps plein | 2. Temps partiel | 3. Total en équivalents temps plein |
|---|---|---|---|---|
| **Nombre de travailleurs** | 105 | 3 | 3 | 4,6 |
| **Par type de contrat de travail** | | | | |
| Contrat à durée indéterminée | 110 | 2 | 0 | 2 |
| Contrat à durée déterminée | 111 | 1 | 3 | 2,6 |
| Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini | 112 | | | |
| Contrat de remplacement | 113 | | | |
| **Par sexe et niveau d'études** | | | | |
| Hommes | 120 | 2 | 1 | 2,4 |
| de niveau primaire | 1200 | | | |
| de niveau secondaire | 1201 | 1 | 0 | 1 |
| de niveau supérieur non universitaire | 1202 | 1 | 1 | 1,4 |
| de niveau universitaire | 1203 | | | |
| Femmes | 121 | 1 | 2 | 2,2 |
| de niveau primaire | 1210 | | | |
| de niveau secondaire | 1211 | 1 | 2 | 2,2 |
| de niveau supérieur non universitaire | 1212 | | | |
| de niveau universitaire | 1213 | | | |
| **Par catégorie professionnelle** | | | | |
| Personnel de direction | 130 | | | |
| Employés | 134 | 3 | 3 | 4,6 |
| Ouvriers | 132 | | | |
| Autres | 133 | | | |

## TABLEAU DES MOUVEMENTS DU PERSONNEL AU COURS DE L'EXERCICE

| | Codes | 1. Temps plein | 2. Temps partiel | 3. Total en équivalents temps plein |
|---|---|---|---|---|
| **ENTRÉES** | | | | |
| Nombre de travailleurs pour lesquels la société a introduit une déclaration DIMONA ou qui ont été inscrits au registre général du personnel au cours de l'exercice | 205 | 2 | 3 | 3,6 |
| **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 | 305 | 3 | 0 | 3 |

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

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