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 : **IDAC**
Forme juridique : Société anonyme
Adresse : Chaussée de Waterloo N° : 1605 Boîte :
Code postal : 1180 Commune : Uccle
Pays : Belgique
Registre des personnes morales (RPM) - Tribunal de l'entreprise de Bruxelles, francophone
Adresse Internet :
Adresse e-mail :

Numéro d'entreprise 0422.868.728

Date du dépôt du document le plus récent mentionnant la date de publication des actes constitutif et modificatif(s) des statuts 29-09-2021

Ce dépôt concerne :

☒ les COMPTES ANNUELS en EURO approuvés par l'assemblée générale du 28-06-2024

☒ les AUTRES DOCUMENTS

relatifs à

l'exercice couvrant la période du 01-01-2023 au 31-12-2023

l'exercice précédent des comptes annuels du 01-01-2022 au 31-12-2022

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

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

C-cap 6.1, C-cap 6.2.1, C-cap 6.2.2, C-cap 6.2.3, C-cap 6.2.5, C-cap 6.3.1, C-cap 6.3.6, C-cap 6.4.1, C-cap 6.4.2, C-cap 6.5.2, C-cap 6.8, C-cap 6.17, C-cap 6.18.2, C-cap 6.20, C-cap 9, C-cap 11, C-cap 12, C-cap 13, C-cap 14, C-cap 15

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

ENJELVIN Anna Marta
Highgate Road Flat 39-51 311
NWR1T London
ROYAUME-UNI
Début de mandat : 2020-03-12 Fin de mandat : 2026-05-29 Administrateur

DEMULIER Guillaume
Rue Lecourbe 45
75015 Paris
FRANCE
Début de mandat : 2020-03-12 Fin de mandat : 2026-05-29 Administrateur délégué

GLEIZE Martin
Rue Edgard Faure 14-16
75015 Paris
FRANCE
Début de mandat : 2014-06-13 Fin de mandat : 2026-05-29 Administrateur délégué

BDO RÉVISEURS D'ENTREPRISES SRL (B00023)
0431088289
Rue Phocas Lejeune 30
5032 Isnes
BELGIQUE
Début de mandat : 2022-07-20 Fin de mandat : 2025-05-26 Commissaire

Représenté directement ou indirectement par :

DAEMS Katleen (B01001)

Rue Phocas Lejeune 30
5032 Isnes
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 de l'article 5 de la loi du 17 mars 2019 relative aux professions d'expert-comptable et de conseiller fiscal.

Les comptes annuels n'ont pas été vérifiés ou corrigés par un expert-comptable certifié, 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 experts-comptables ou par des experts-comptables-fiscalistes, peuvent être mentionnés ci-après: les nom, prénoms, profession et domicile de chaque expert-comptable ou expert-comptable fiscaliste et son numéro de membre auprès de l'Institut des Conseillers fiscaux et des Experts-comptables (ICE) 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	6.1	20		
ACTIFS IMMOBILISÉS		21/28	**894.990**	**966.463**
Immobilisations incorporelles	6.2	21		
Immobilisations corporelles	6.3	22/27	**780.637**	**852.111**
Terrains et constructions		22		
Installations, machines et outillage		23	723.096	800.844
Mobilier et matériel roulant		24	20.504	19.483
Location-financement et droits similaires		25	37.037	31.784
Autres immobilisations corporelles		26	0	
Immobilisations en cours et acomptes versés		27		
Immobilisations financières	6.4/6.5.1	28	**114.352**	**114.352**
Entreprises liées	6.15	280/1		
Participations		280		
Créances		281		
Entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation	6.15	282/3		
Participations		282		
Créances		283		
Autres immobilisations financières		284/8	114.352	114.352
Actions et parts		284	595	595
Créances et cautionnements en numéraire		285/8	113.757	113.757

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
ACTIFS CIRCULANTS		29/58	**3.187.766**	**3.358.917**
Créances à plus d'un an		29		
Créances commerciales		290		
Autres créances		291		
Stocks et commandes en cours d'exécution		3	**2.503.500**	**2.437.706**
Stocks		30/36	2.503.500	2.437.706
Approvisionnements		30/31		
En-cours de fabrication		32		
Produits finis		33		
Marchandises		34	2.503.500	2.437.706
Immeubles destinés à la vente		35		
Acomptes versés		36		
Commandes en cours d'exécution		37		
Créances à un an au plus		40/41	**216.815**	**85.425**
Créances commerciales		40	22.674	85.425
Autres créances		41	194.140	
Placements de trésorerie	6.5.1/6.6	50/53		
Actions propres		50		
Autres placements		51/53		
Valeurs disponibles		54/58	**194.371**	**633.969**
Comptes de régularisation	6.6	490/1	**273.081**	**201.818**
TOTAL DE L'ACTIF		20/58	**4.082.756**	**4.325.380**

		Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
PASSIF					
CAPITAUX PROPRES			10/15	**1.473.581**	**1.360.701**
Apport		6.7.1	10/11	**500.000**	**500.000**
Capital			10	500.000	500.000
Capital souscrit			100	500.000	500.000
Capital non appelé			101		
En dehors du capital			11		
Primes d'émission			1100/10		
Autres			1109/19		
Plus-values de réévaluation			12		
Réserves			13	**742.793**	**737.149**
Réserves indisponibles			130/1	49.639	43.995
Réserve légale			130	49.639	43.995
Réserves statutairement indisponibles			1311		
Acquisition d'actions propres			1312		
Soutien financier			1313		
Autres			1319		
Réserves immunisées			132		
Réserves disponibles			133	693.154	693.154
Bénéfice (Perte) reporté(e)	(+)/(-)		14	**230.788**	**123.552**
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		6.8	164/5		
Impôts différés			168		

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
DETTES		17/49	**2.609.175**	**2.964.679**
Dettes à plus d'un an	6.9	17	**58.990**	**51.199**
Dettes financières		170/4	48.990	41.199
Emprunts subordonnés		170		
Emprunts obligataires non subordonnés		171		
Dettes de location-financement et dettes assimilées		172	48.990	41.199
Etablissements de crédit		173		
Autres emprunts		174		
Dettes commerciales		175		
Fournisseurs		1750		
Effets à payer		1751		
Acomptes sur commandes		176		
Autres dettes		178/9	10.000	10.000
Dettes à un an au plus	6.9	42/48	**2.509.805**	**2.871.190**
Dettes à plus d'un an échéant dans l'année		42	8.194	10.440
Dettes financières		43		
Etablissements de crédit		430/8		
Autres emprunts		439		
Dettes commerciales		44	675.644	768.158
Fournisseurs		440/4	675.644	768.158
Effets à payer		441		
Acomptes sur commandes		46	1.486.566	1.654.676
Dettes fiscales, salariales et sociales	6.9	45	339.401	386.015
Impôts		450/3	169.545	193.444
Rémunérations et charges sociales		454/9	169.857	192.571
Autres dettes		47/48		51.900
Comptes de régularisation	6.9	492/3	**40.380**	**42.290**
TOTAL DU PASSIF		10/49	**4.082.756**	**4.325.380**

COMPTE DE RÉSULTATS

		Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
Ventes et prestations			70/76A	**8.359.936**	**8.015.895**
Chiffre d'affaires		6.10	70	8.020.061	7.610.359
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	322.887	405.238
Produits d'exploitation non récurrents		6.12	76A	16.988	298
Coût des ventes et des prestations			60/66A	**8.147.469**	**7.868.075**
Approvisionnements et marchandises			60	3.876.416	3.809.102
Achats			600/8	3.954.757	3.820.756
Stocks: réduction (augmentation)	(+)/(-)		609	-78.341	-11.654
Services et biens divers			61	2.460.157	2.347.381
Rémunérations, charges sociales et pensions	(+)/(-)	6.10	62	1.491.996	1.548.281
Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles			630	237.846	222.874
Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales: dotations (reprises)	(+)/(-)	6.10	631/4	-105.981	-110.716
Provisions pour risques et charges: dotations (utilisations et reprises)	(+)/(-)	6.10	635/8		
Autres charges d'exploitation		6.10	640/8	187.035	50.231
Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration	(-)		649		
Charges d'exploitation non récurrentes		6.12	66A		922
Bénéfice (Perte) d'exploitation	(+)/(-)		9901	**212.467**	**147.820**

		Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
Produits financiers			75/76B	**0**	**2.017**
Produits financiers récurrents			75	0	2.017
Produits des immobilisations financières			750		
Produits des actifs circulants			751		
Autres produits financiers		6.11	752/9	0	2.017
Produits financiers non récurrents		6.12	76B		
Charges financières			65/66B	**39.481**	**43.981**
Charges financières récurrentes		6.11	65	39.481	43.981
Charges des dettes			650	2.474	2.093
Réductions de valeur sur actifs circulants autres que stocks, commandes en cours et créances commerciales: dotations (reprises)	(+)/(-)		651		
Autres charges financières			652/9	37.007	41.888
Charges financières non récurrentes		6.12	66B		
Bénéfice (Perte) de l'exercice avant impôts	(+)/(-)		9903	**172.986**	**105.855**
Prélèvement sur les impôts différés			780		
Transfert aux impôts différés			680		
Impôts sur le résultat	(+)/(-)	6.13	67/77	**60.107**	**69.567**
Impôts			670/3	60.107	69.567
Régularisation d'impôts et reprise de provisions fiscales			77		
Bénéfice (Perte) de l'exercice	(+)/(-)		9904	**112.879**	**36.288**
Prélèvement sur les réserves immunisées			789		
Transfert aux réserves immunisées			689		
Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter	(+)/(-)		9905	**112.879**	**36.288**

AFFECTATIONS ET PRÉLÈVEMENTS

		Codes	Exercice	Exercice précédent
Bénéfice (Perte) à affecter	(+)/(-)	9906	**236.432**	**125.367**
Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter	(+)/(-)	(9905)	112.879	36.288
Bénéfice (Perte) reporté(e) de l'exercice précédent	(+)/(-)	14P	123.552	89.078
Prélèvement sur les capitaux propres		791/2		
sur l'apport		791		
sur les réserves		792		
Affectation aux capitaux propres		691/2	**5.644**	**1.814**
à l'apport		691		
à la réserve légale		6920	5.644	1.814
aux autres réserves		6921		
Bénéfice (Perte) à reporter	(+)/(-)	(14)	**230.788**	**123.552**
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 INCORPORELLES

		Codes	Exercice	Exercice précédent
GOODWILL				
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8053P	**XXXXXXXXXX**	**125.266**
Mutations de l'exercice				
Acquisitions, y compris la production immobilisée		8023		
Cessions et désaffectations		8033		
Transferts d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8043		
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8053	**125.266**	
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8123P	**XXXXXXXXXX**	**125.266**
Mutations de l'exercice				
Actés		8073		
Repris		8083		
Acquis de tiers		8093		
Annulés à la suite de cessions et désaffectations		8103		
Transférés d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8113		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8123	**125.266**	
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE		212		

ETAT DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Codes	Exercice	Exercice précédent
INSTALLATIONS, MACHINES ET OUTILLAGE				
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8192P	**XXXXXXXXXX**	**2.880.313**
Mutations de l'exercice				
Acquisitions, y compris la production immobilisée		8162	132.447	
Cessions et désaffectations		8172		
Transferts d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8182		
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8192	**3.012.760**	
Plus-values au terme de l'exercice		8252P	**XXXXXXXXXX**	
Mutations de l'exercice				
Actées		8212		
Acquises de tiers		8222		
Annulées		8232		
Transférées d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8242		
Plus-values au terme de l'exercice		8252		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8322P	**XXXXXXXXXX**	**2.079.469**
Mutations de l'exercice				
Actés		8272	210.195	
Repris		8282		
Acquis de tiers		8292		
Annulés à la suite de cessions et désaffectations		8302		
Transférés d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8312		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8322	**2.289.663**	
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE		(23)	**723.096**	

		Codes	Exercice	Exercice précédent
MOBILIER ET MATÉRIEL ROULANT				
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8193P	**XXXXXXXXX**	**537.891**
Mutations de l'exercice				
Acquisitions, y compris la production immobilisée		8163	13.400	
Cessions et désaffectations		8173		
Transferts d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8183		
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8193	**551.291**	
Plus-values au terme de l'exercice		8253P	**XXXXXXXXX**	
Mutations de l'exercice				
Actées		8213		
Acquises de tiers		8223		
Annulées		8233		
Transférées d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8243		
Plus-values au terme de l'exercice		8253		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8323P	**XXXXXXXXX**	**518.407**
Mutations de l'exercice				
Actés		8273	12.379	
Repris		8283		
Acquis de tiers		8293		
Annulés à la suite de cessions et désaffectations		8303		
Transférés d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8313		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8323	**530.787**	
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE		(24)	**20.504**	

		Codes	Exercice	Exercice précédent
LOCATION-FINANCEMENT ET DROITS SIMILAIRES				
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8194P	**XXXXXXXXXX**	**83.397**
Mutations de l'exercice				
Acquisitions, y compris la production immobilisée		8164	39.742	
Cessions et désaffectations		8174	43.591	
Transferts d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8184		
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8194	**79.548**	
Plus-values au terme de l'exercice		8254P	**XXXXXXXXXX**	
Mutations de l'exercice				
Actées		8214		
Acquises de tiers		8224		
Annulées		8234		
Transférées d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8244		
Plus-values au terme de l'exercice		8254		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8324P	**XXXXXXXXXX**	**51.614**
Mutations de l'exercice				
Actés		8274	15.272	
Repris		8284		
Acquis de tiers		8294		
Annulés à la suite de cessions et désaffectations		8304	24.374	
Transférés d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8314		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8324	**42.512**	
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE		(25)	**37.037**	
DONT				
Terrains et constructions		250		
Installations, machines et outillage		251		
Mobilier et matériel roulant		252	37.037	

		Codes	Exercice	Exercice précédent
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8195P	**XXXXXXXXX**	**422.381**
Mutations de l'exercice				
Acquisitions, y compris la production immobilisée		8165		
Cessions et désaffectations		8175		
Transferts d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8185		
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8195	**422.381**	
Plus-values au terme de l'exercice		8255P	**XXXXXXXXX**	
Mutations de l'exercice				
Actées		8215		
Acquises de tiers		8225		
Annulées		8235		
Transférées d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8245		
Plus-values au terme de l'exercice		8255		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8325P	**XXXXXXXXX**	**422.381**
Mutations de l'exercice				
Actés		8275		
Repris		8285		
Acquis de tiers		8295		
Annulés à la suite de cessions et désaffectations		8305	0	
Transférés d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8315		
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice		8325	**422.381**	
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE		(26)	**0**	

ETAT DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

		Codes	Exercice	Exercice précédent
AUTRES ENTREPRISES - PARTICIPATIONS, ACTIONS ET PARTS				
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8393P	**XXXXXXXXXX**	**595**
Mutations de l'exercice				
Acquisitions		8363		
Cessions et retraits		8373		
Transferts d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8383		
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice		8393	**595**	
Plus-values au terme de l'exercice		8453P	**XXXXXXXXXX**	
Mutations de l'exercice				
Actées		8413		
Acquises de tiers		8423		
Annulées		8433		
Transférées d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8443		
Plus-values au terme de l'exercice		8453		
Réductions de valeur au terme de l'exercice		8523P	**XXXXXXXXXX**	
Mutations de l'exercice				
Actées		8473		
Reprises		8483		
Acquises de tiers		8493		
Annulées à la suite de cessions et retraits		8503		
Transférées d'une rubrique à une autre	(+)/(-)	8513		
Réductions de valeur au terme de l'exercice		8523		
Montants non appelés au terme de l'exercice		8553P	**XXXXXXXXXX**	
Mutations de l'exercice	(+)/(-)	8543		
Montants non appelés au terme de l'exercice		8553		
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE		(284)	**595**	
AUTRES ENTREPRISES - CRÉANCES				
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE		285/8P	**XXXXXXXXXX**	**113.757**
Mutations de l'exercice				
Additions		8583		
Remboursements		8593		
Réductions de valeur actées		8603		
Réductions de valeur reprises		8613		
Différences de change	(+)/(-)	8623		
Autres	(+)/(-)	8633		
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE		(285/8)	**113.757**	
RÉDUCTIONS DE VALEUR CUMULÉES SUR CRÉANCES AU TERME DE L'EXERCICE		8653		

INFORMATIONS RELATIVES AUX PARTICIPATIONS

PARTICIPATIONS ET DROITS SOCIAUX DÉTENUS DANS D'AUTRES ENTREPRISES

Sont mentionnées ci-après, les entreprises dans lesquelles la société détient une participation (comprise dans les rubriques 280 et 282 de l'actif) ainsi que les autres entreprises dans lesquelles la société détient des droits sociaux (compris dans les rubriques 284 et 51/53 de l'actif) représentant 10% au moins du capital, 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)	
ESPACE CUIR BENELUX 0425129818 Société anonyme Chaussée de Waterloo 1605 1180 Uccle BELGIQUE	Actions ordinaires	24	0,14		2023-12-31	EUR	120.152	-189.414

PLACEMENTS DE TRÉSORERIE ET COMPTES DE RÉGULARISATION DE L'ACTIF

	Codes	Exercice	Exercice précédent
AUTRES PLACEMENTS DE TRÉSORERIE			
Actions, parts et placements autres que placements à revenu fixe	51		
Actions et parts - Valeur comptable augmentée du montant non appelé	8681		
Actions et parts - Montant non appelé	8682		
Métaux précieux et œuvres d'art	8683		
Titres à revenu fixe	52		
Titres à revenu fixe émis par des établissements de crédit	8684		
Comptes à terme détenus auprès des établissements de crédit	53		
Avec une durée résiduelle ou de préavis			
d'un mois au plus	8686		
de plus d'un mois à un an au plus	8687		
de plus d'un an	8688		
Autres placements de trésorerie non repris ci-avant	8689		

	Exercice
COMPTES DE RÉGULARISATION	
Ventilation de la rubrique 490/1 de l'actif si celle-ci représente un montant important	
Charges à reporter	13.834
Produits acquis	2.520
Compte d'attente	410
TVA sur acomptes perçus	256.317

ETAT DU CAPITAL ET STRUCTURE DE L'ACTIONNARIAT

	Codes	Exercice	Exercice précédent
ETAT DU CAPITAL			
Capital			
Capital souscrit au terme de l'exercice	100P	XXXXXXXXXX	500.000
Capital souscrit au terme de l'exercice	(100)	500.000	

	Codes	Montants	Nombre d'actions
Modifications au cours de l'exercice			
Représentation du capital			
Catégories d'actions			
Actions ordinaires		500.000	20.000
Actions nominatives	8702	XXXXXXXXXX	20.000
Actions dématérialisées	8703	XXXXXXXXXX	

	Codes	Montant non appelé	Montant appelé, non versé
Capital non libéré			
Capital non appelé	(101)		XXXXXXXXXX
Capital appelé, non versé	8712	XXXXXXXXXX	
Actionnaires redevables de libération			

	Codes	Exercice
Actions propres		
Détenues par la société elle-même		
Montant du capital détenu	8721	
Nombre d'actions correspondantes	8722	
Détenues par ses filiales		
Montant du capital détenu	8731	
Nombre d'actions correspondantes	8732	
Engagement d'émission d'actions		
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	
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	
Capital autorisé non souscrit	8751	

	Codes	Exercice
Parts non représentatives du capital		
Répartition		
Nombre de parts	8761	
Nombre de voix qui y sont attachées	8762	
Ventilation par actionnaire		
Nombre de parts détenues par la société elle-même	8771	
Nombre de parts détenues par les filiales	8781	

Exercice

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

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

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

DÉNOMINATION des personnes détenant des droits sociaux dans la société, avec mention de L'ADRESSE (du siège pour les personnes morales) et, pour les entreprises de droit belge, mention du NUMÉRO D'ENTREPRISE	Droits sociaux détenus			
	Nature	Nombre de droits de vote		%
		Attachés à des titres	Non liés à des titres	
Roche Bobois Groupe Rue de Lyon 18 75012 Paris FRANCE	Ordinaires	1		0,01
Roche Bobois International Rue de Lyon 18 75012 Paris FRANCE	Ordinaires	19.999		99,99

ETAT DES DETTES ET COMPTES DE RÉGULARISATION DU PASSIF

	Codes	Exercice
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	8.194
Emprunts subordonnés	8811	
Emprunts obligataires non subordonnés	8821	
Dettes de location-financement et dettes assimilées	8831	8.194
Etablissements de crédit	8841	
Autres emprunts	8851	
Dettes commerciales	8861	
Fournisseurs	8871	
Effets à payer	8881	
Acomptes sur commandes	8891	
Autres dettes	8901	
Total des dettes à plus d'un an échéant dans l'année	(42)	**8.194**
Dettes ayant plus d'un an mais 5 ans au plus à courir		
Dettes financières	8802	48.990
Emprunts subordonnés	8812	
Emprunts obligataires non subordonnés	8822	
Dettes de location-financement et dettes assimilées	8832	48.990
Etablissements de crédit	8842	
Autres emprunts	8852	
Dettes commerciales	8862	
Fournisseurs	8872	
Effets à payer	8882	
Acomptes sur commandes	8892	
Autres dettes	8902	10.000
Total des dettes ayant plus d'un an mais 5 ans au plus à courir	8912	**58.990**
Dettes ayant plus de 5 ans à courir		
Dettes financières	8803	
Emprunts subordonnés	8813	
Emprunts obligataires non subordonnés	8823	
Dettes de location-financement et dettes assimilées	8833	
Etablissements de crédit	8843	
Autres emprunts	8853	
Dettes commerciales	8863	
Fournisseurs	8873	
Effets à payer	8883	
Acomptes sur commandes	8893	
Autres dettes	8903	
Total des dettes ayant plus de 5 ans à courir	8913	

	Codes	Exercice
DETTES GARANTIES (COMPRISES DANS LES RUBRIQUES 17 ET 42/48 DU PASSIF)		
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 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	
Emprunts subordonnés	8932	
Emprunts obligataires non subordonnés	8942	
Dettes de location-financement et dettes assimilées	8952	
Etablissements de crédit	8962	
Autres emprunts	8972	
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	

	Codes	Exercice
DETTES FISCALES, SALARIALES ET SOCIALES		
Impôts (rubriques 450/3 et 179 du passif)		
Dettes fiscales échues	9072	
Dettes fiscales non échues	9073	116.979
Dettes fiscales estimées	450	52.565
Rémunérations et charges sociales (rubriques 454/9 et 179 du passif)		
Dettes échues envers l'Office National de Sécurité Sociale	9076	20.652
Autres dettes salariales et sociales	9077	149.205

	Exercice
COMPTES DE RÉGULARISATION	
Ventilation de la rubrique 492/3 du passif si celle-ci représente un montant important	
Charges à imputer	40.380

RÉSULTATS D'EXPLOITATION

	Codes	Exercice	Exercice précédent
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	740		
CHARGES D'EXPLOITATION			
Travailleurs pour lesquels la société a introduit une déclaration DIMONA ou qui sont inscrits au registre général du personnel			
Nombre total à la date de clôture	9086	21	21
Effectif moyen du personnel calculé en équivalents temps plein	9087	20,6	21,2
Nombre d'heures effectivement prestées	9088	32.898	37.351
Frais de personnel			
Rémunérations et avantages sociaux directs	620	1.139.012	1.152.624
Cotisations patronales d'assurances sociales	621	323.688	334.034
Primes patronales pour assurances extralégales	622		
Autres frais de personnel	623	29.296	61.623
Pensions de retraite et de survie	624		

		Codes	Exercice	Exercice précédent
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Dotations (utilisations et reprises)	(+)/(-)	635		
Réductions de valeur				
Sur stocks et commandes en cours				
Actées		9110	12.547	
Reprises		9111		110.716
Sur créances commerciales				
Actées		9112		
Reprises		9113	118.529	
Provisions pour risques et charges				
Constitutions		9115		
Utilisations et reprises		9116		
Autres charges d'exploitation				
Impôts et taxes relatifs à l'exploitation		640	52.656	50.231
Autres		641/8	134.379	
Personnel intérimaire et personnes mises à la disposition de la société				
Nombre total à la date de clôture		9096		
Nombre moyen calculé en équivalents temps plein		9097	1,2	0,1
Nombre d'heures effectivement prestées		9098	2.503	114
Frais pour la société		617	91.798	4.675

RÉSULTATS FINANCIERS

	Codes	Exercice	Exercice précédent
PRODUITS FINANCIERS RÉCURRENTS			
Autres produits financiers			
Subsides accordés par les pouvoirs publics et imputés au compte de résultats			
Subsides en capital	9125		
Subsides en intérêts	9126		
Ventilation des autres produits financiers			
Différences de change réalisées	754		
Autres			
Autres créances		0	1.910
Escomptes obtenus			107
CHARGES FINANCIÈRES RÉCURRENTES			
Amortissement des frais d'émission d'emprunts	6501		
Intérêts portés à l'actif	6502		
Réductions de valeur sur actifs circulants			
Actées	6510		
Reprises	6511		
Autres charges financières			
Montant de l'escompte à charge de la société sur la négociation de créances	653		
Provisions à caractère financier			
Dotations	6560		
Utilisations et reprises	6561		
Ventilation des autres charges financières			
Différences de change réalisées	654		
Ecarts de conversion de devises	655		
Autres			
Frais de banque		5.958	7.513
Commissions sur carte de crédit		31.006	33.800
Autres charges des dettes		44	575

PRODUITS ET CHARGES DE TAILLE OU D'INCIDENCE EXCEPTIONNELLE

		Codes	Exercice	Exercice précédent
PRODUITS NON RÉCURRENTS		76	**16.988**	**298**
Produits d'exploitation non récurrents		(76A)	**16.988**	**298**
Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations incorporelles et corporelles		760		
Reprises de provisions pour risques et charges d'exploitation non récurrents		7620		
Plus-values sur réalisation d'immobilisations incorporelles et corporelles		7630		
Autres produits d'exploitation non récurrents		764/8	16.988	298
Produits financiers non récurrents		(76B)		
Reprises de réductions de valeur sur immobilisations financières		761		
Reprises de provisions pour risques et charges financiers non récurrents		7621		
Plus-values sur réalisation d'immobilisations financières		7631		
Autres produits financiers non récurrents		769		
CHARGES NON RÉCURRENTES		66		**922**
Charges d'exploitation non récurrentes		(66A)		**922**
Amortissements et réductions de valeur non récurrents sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles		660		
Provisions pour risques et charges d'exploitation non récurrents: dotations (utilisations)	(+)/(-)	6620		
Moins-values sur réalisation d'immobilisations incorporelles et corporelles		6630		
Autres charges d'exploitation non récurrentes		664/7		922
Charges d'exploitation non récurrentes portées à l'actif au titre de frais de restructuration	(-)	6690		
Charges financières non récurrentes		(66B)		
Réductions de valeur sur immobilisations financières		661		
Provisions pour risques et charges financiers non récurrents: dotations (utilisations)	(+)/(-)	6621		
Moins-values sur réalisation d'immobilisations financières		6631		
Autres charges financières non récurrentes		668		
Charges financières non récurrentes portées à l'actif au titre de frais de restructuration	(-)	6691		

IMPÔTS ET TAXES

	Codes	Exercice
IMPÔTS SUR LE RÉSULTAT		
Impôts sur le résultat de l'exercice	9134	**53.000**
Impôts et précomptes dus ou versés	9135	53.000
Excédent de versements d'impôts ou de précomptes porté à l'actif	9136	
Suppléments d'impôts estimés	9137	
Impôts sur le résultat d'exercices antérieurs	9138	**7.107**
Suppléments d'impôts dus ou versés	9139	7.107
Suppléments d'impôts estimés ou provisionnés	9140	
Principales sources de disparités entre le bénéfice avant impôts, exprimé dans les comptes, et le bénéfice taxable estimé		

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

	Codes	Exercice
Sources de latences fiscales		
Latences actives	9141	
Pertes fiscales cumulées, déductibles des bénéfices taxables ultérieurs	9142	
Autres latences actives		
Latences passives	9144	
Ventilation des latences passives		

	Codes	Exercice	Exercice précédent
TAXES SUR LA VALEUR AJOUTÉE ET IMPÔTS À CHARGE DE TIERS			
Taxes sur la valeur ajoutée, portées en compte			
A la société (déductibles)	9145	219.739	1.230.781
Par la société	9146	1.712.196	2.584.024
Montants retenus à charge de tiers, au titre de			
Précompte professionnel	9147	289.901	289.288
Précompte mobilier	9148		

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	
Effets de commerce en circulation tirés ou avalisés par la société	9151	
Montant maximum à concurrence duquel d'autres engagements de tiers sont garantis par la société	9153	
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	100.000
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	

	Codes	Exercice
BIENS ET VALEURS DÉTENUS PAR DES TIERS EN LEUR NOM MAIS AUX RISQUES ET PROFITS DE LA SOCIÉTÉ, S'ILS NE SONT PAS PORTÉS AU BILAN		
ENGAGEMENTS IMPORTANTS D'ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS		
ENGAGEMENTS IMPORTANTS DE CESSION D'IMMOBILISATIONS		
MARCHÉ À TERME		
Marchandises achetées (à recevoir)	9213	
Marchandises vendues (à livrer)	9214	
Devises achetées (à recevoir)	9215	
Devises vendues (à livrer)	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
Garantie bancaire n°1600524191001	49.211
Garantie bancaire n°1690005221001	16.500
Garantie bancaire n°1690005291001	16.500

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

Description succincte

Mesures prises pour en couvrir la charge

PENSIONS DONT LE SERVICE INCOMBE À LA SOCIÉTÉ ELLE-MÊME

	Codes	Exercice
Montant estimé des engagements résultant de prestations déjà effectuées	9220	
Bases et méthodes de cette estimation		

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

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

	Codes	Exercice	Exercice précédent
ENTREPRISES LIÉES			
Immobilisations financières	(280/1)		
Participations	(280)		
Créances subordonnées	9271		
Autres créances	9281		
Créances	9291	**193.885**	
A plus d'un an	9301		
A un an au plus	9311	193.885	
Placements de trésorerie	9321		
Actions	9331		
Créances	9341		
Dettes	9351		**51.900**
A plus d'un an	9361		
A un an au plus	9371		51.900
Garanties personnelles et réelles			
Constituées ou irrévocablement promises par la société pour sûreté de dettes ou d'engagements d'entreprises liées	9381		
Constituées ou irrévocablement promises par des entreprises liées pour sûreté de dettes ou d'engagements de la société	9391	299.699	299.699
Autres engagements financiers significatifs	9401		
Résultats financiers			
Produits des immobilisations financières	9421		
Produits des actifs circulants	9431		
Autres produits financiers	9441		
Charges des dettes	9461		
Autres charges financières	9471		
Cessions d'actifs immobilisés			
Plus-values réalisées	9481		
Moins-values réalisées	9491		

	Codes	Exercice	Exercice précédent
ENTREPRISES ASSOCIÉES			
Immobilisations financières	9253		
Participations	9263		
Créances subordonnées	9273		
Autres créances	9283		
Créances	9293		
A plus d'un an	9303		
A un an au plus	9313		
Dettes	9353		
A plus d'un an	9363		
A un an au plus	9373		
Garanties personnelles et réelles			
Constituées ou irrévocablement promises par la société pour sûreté de dettes ou d'engagements d'entreprises associées	9383		
Constituées ou irrévocablement promises par des entreprises associées pour sûreté de dettes ou d'engagements de la société	9393		
Autres engagements financiers significatifs	9403		
AUTRES ENTREPRISES AVEC UN LIEN DE PARTICIPATION			
Immobilisations financières	9252		
Participations	9262		
Créances subordonnées	9272		
Autres créances	9282		
Créances	9292		
A plus d'un an	9302		
A un an au plus	9312		
Dettes	9352		
A plus d'un an	9362		
A un an au plus	9372		

Exercice

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

Néant

RELATIONS FINANCIÈRES AVEC

	Codes	Exercice
LES ADMINISTRATEURS ET GÉRANTS, LES PERSONNES PHYSIQUES OU MORALES QUI CONTRÔLENT DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT LA SOCIÉTÉ SANS ÊTRE LIÉES À CELLE-CI OU LES AUTRES ENTREPRISES CONTRÔLÉES DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT PAR CES PERSONNES		
Créances sur les personnes précitées	9500	
Conditions principales des créances, taux d'intérêt, durée, montants éventuellement remboursés, annulés ou auxquels il a été renoncé		
Garanties constituées en leur faveur	9501	
Autres engagements significatifs souscrits en leur faveur	9502	
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	9503	
Aux anciens administrateurs et anciens gérants	9504	

	Codes	Exercice
LE OU LES COMMISSAIRE(S) ET LES PERSONNES AVEC LESQUELLES IL EST LIÉ (ILS SONT LIÉS)		
Emoluments du (des) commissaire(s)	9505	**19.870**
Emoluments pour prestations exceptionnelles ou missions particulières accomplies au sein de la société par le(s) commissaire(s)		
Autres missions d'attestation	95061	
Missions de conseils fiscaux	95062	
Autres missions extérieures à la mission révisorale	95063	9.850
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	95081	
Missions de conseils fiscaux	95082	
Autres missions extérieures à la mission révisorale	95083	

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

DÉCLARATION RELATIVE AUX COMPTES CONSOLIDÉS

INFORMATIONS À COMPLÉTER PAR LES SOCIÉTÉS SOUMISES AUX DISPOSITIONS DU CODE DES SOCIÉTÉS ET DES ASSOCIATIONS RELATIVES AUX COMPTES CONSOLIDÉS

La société n'établit pas de comptes consolidés ni de rapport consolidé de gestion, parce qu'elle en est exemptée pour la (les) raison(s) suivante(s)

La société est elle-même filiale d'une société mère qui établit et publie des comptes consolidés dans lesquels ses comptes annuels sont intégrés par consolidation

Dans l'affirmative, justification du respect des conditions d'exemption prévues à l'article 3:26, §2 et §3 du Code des sociétés et des associations

Dans l'affirmative, justification du respect des conditions d'exemption prévues à l'article 3:26, §2 et §3 du Code des sociétés et des associations
ROCHE BOBOIS GROUPE établit, fait contrôler et publie des comptes annuels consolidés et un rapport de gestion sur les comptes consolidés

Nom, adresse complète du siège et, s'il s'agit d'une société de droit belge, numéro d'entreprise de la société mère qui établit et publie les comptes consolidés en vertu desquels l'exemption est autorisée :

ROCHE BOBOIS GROUPE
Rue de Lyon 18
75012 Paris
FRANCE

INFORMATIONS À COMPLÉTER PAR LA SOCIÉTÉ SI ELLE EST FILIALE OU FILIALE COMMUNE

Nom, adresse complète du siège et, s'il s'agit d'une société de droit belge, numéro d'entreprise de la(des) société(s) mère(s) et indication si cette (ces) société(s) mère(s) établit (établissent) et publie(nt) des comptes consolidés dans lesquels ses comptes annuels sont intégrés par consolidation*:

ROCHE BOBOIS GROUPE
Entreprise mère consolidante - Ensemble le plus grand
Rue de Lyon 18
75012 Paris
FRANCE

Si l'(les) entreprise(s) mère(s) est (sont) de droit étranger, lieu où les comptes consolidés dont question ci-avant peuvent être obtenus

ROCHE BOBOIS GROUPE
Rue de Lyon 18
75012 Paris
FRANCE

_____

RÈGLES D'ÉVALUATION

1. RÈGLES GÉNÉRALES D’ÉVALUATION

a) Pour tout ce que la réglementation comptable prévoit explicitement, il sera fait application de principes généraux figurant dans l'Arrêté Royal du 29 avril 2019 portant exécution du code des sociétés et des associations. Il sera tenu compte également des avis qui sont publiés par la Commission des Normes Comptables.

b) Lorsque la réglementation en laisse la possibilité, il sera fait application des règles particulières énoncées au n° 2 ci-après.

2. REGLES PARTICULIERES D'EVALUATION

A partir du 01 janvier 2003, les immobilisations acquises ou constituées postérieurement à cette date sont amorties prorata temporis.

2.1. Amortissement des frais d'établissement

2.1.1. Frais de constitution et augmentation de capital : 20 % linéaire

2.2. Amortissement des immobilisations incorporelles

2.2.1. Frais de recherche et de développement 20 % linéaire

2.3. Amortissement des immobilisations corporelles

2.3.1. Installations, machines et outillage

2.3.1.1. - Agencement magasins (salles d'exposition) 15 % linéaire

2.3.1.2. - Matériel atelier et outillage 33 % linéaire

2.3.2. Mobilier, matériel de bureau et roulant

2.3.2.1. Mobilier et matériel de bureau linéaire entre 10% et 20% (recommandé: 15%)

2.3.2.2. - Matériel roulant d'occasion 50 % linéaire

2.3.3. Autres immobilisations corporelles

2.3.3.1. - Agencement dépôt et bureaux 15 % linéaire

2.3.4. Immobilisations détenues en location financement

2.3.4.1. - Matériel informatique 33 1/3 % linéaire

2.3.5. Terrains et constructions

2.3.5.1. - Honoraires architectes et experts 33 1/3 % linéaire

2.3.5.2. - Constructions 5 % linéaire

2.4. Stocks

2.4.1. Les marchandises sont évaluées à la valeur d'acquisition, soit le prix d'achat majoré des frais de transport. En ce qui concerne la méthode de valorisation, les stocks sont individualisés par article sur base des numéros de commandes.

2.4.2. Des réductions de valeur seront actées pour les produits démodés.

2.5. Créances

Des réductions de valeur seront actées dans les cas suivants :

- Faillite, concordat du débiteur,

- Subordination de la créance dans des conditions telles qu'il apparaît sans équivoque que les créanciers chirographaires du débiteur ne sont pas intégralement remboursés,

- Sur base d'une analyse des créances et sur proposition de la direction de la société, le conseil d'administration approuve les réductions de valeur effectuées.

Lorsqu'il apparaît qu'une créance est définitivement perdue, cette perte est directement enregistrée au Compte de Résultats.

Les créances libellées en devises étrangères sont évaluées au cours du change en vigueur à la date de clôture de l'exercice.

2.6. Les autres postes d'actif et de passif du bilan de même que les engagements et recours hors bilan seront évalués suivant les principes comptables généralement adoptés dans l'entreprise ; ces derniers sont en conformité avec la réglementation comptable en vigueur et leur bonne application sera examinée lorsque le conseil d'administration arrêtera définitivement le bilan.

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

RAPPORT DE GESTION

DocuSign Envelope ID: 10CE375D-CC87-433C-8F67-F55BA2377ADF

I D A C S A
chaussée de Waterloo 1605 – 1180 BRUXELLES
N° d'entreprise BE 0422.868.728 – R.P.M. Bruxelles

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION
Présenté à l'assemblée générale ordinaire tenue le 28 juin 2024

Messieurs,

Nous avons l'honneur de vous soumettre par la présente notre rapport sur la gestion exercée au cours de l'exercice clôturé le 31 décembre 2023.

COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2023

Bilan

Le total du bilan passe d'EUR 4.325.380 à EUR 4.082.756 au 31 décembre 2023, soit une diminution d'EUR 242.624.
La décomposition du bilan est la suivante :

- Au niveau de l'actif :

  - Des immobilisations corporelles - correspondant aux installations et aménagements locaux - pour une valeur nette comptable d'EUR 780.637 contre EUR 852.111 à fin 2023. Cette diminution d'EUR 71.474 s'explique par :
    - La dotation aux amortissements d'exploitation de l'exercice d'un montant total d'EUR 213.472 (237.846 EUR de dotations dont 24.374 EUR annulés suite à une fin de leasing) ;
    - De nouveaux investissements réalisés sur l'exercice pour un montant d'EUR 185.589
    - La cession de EUR 43,591 résultant de la fin du leasing d'un véhicule .
  - Des immobilisations financières de 114.352 EUR inchangés par rapport à 2022 et qui se rapportent principalement à :
    - la garantie locative versée au cours de l'exercice 2020 pour la location du magasin d'Uccle (EUR 49.210,58) ;
    - la garantie locative du magasin de Liège, boulevard d'Avroye (ancienne franchise) pour EUR 18.000 ;
    - la garantie locative du magasin de Liège, rue du Château d'eau pour EUR 16.500 en 2015 ;
    - le reclassement au cours de l'exercice 2016 d'une consignation chez l'huissier d'EUR 12.673 (relatif aux deux derniers mois de loyer de Liège) qui se trouvait dans les comptes de régularisation en 2015

DocuSign Envelope ID: 10CE375D-CC87-433C-8F67-F55BA2377ADF

- Des stocks de marchandises pour EUR 2.503.500 contre 2.437.706 à fin 2022. Ce poste est en hausse de (KEUR 66 soit +2.7%) imputable :
  - à une augmentation du stock « pur » de KEUR (264) liée principalement aux renouvellement de collection dans les magasins.
  - à une diminution du stock contremarques de KEUR (186)
  - à une variation de réduction de valeur du stock de marchandise en 2023 de EUR 12.547
- Des créances commerciales pour EUR 22.674 (contre EUR 85.425 au 31 décembre 2022), soit une variation du poste de KEUR 63 ; Ces créances et leur variation se décomposent comme suit :
  - Créances clients pour EUR 15.742, contre EUR 46.100 à fin 2022 ; Cette baisse de KEUR 63 s'explique essentiellement par un meilleur suivi administratif des créances débitrices.
  - Les créances des partenaires groupe de à 775,00 EUR en légère hausse par rapport à 2022.
  - Fournisseurs débiteurs pour EUR 5.907, poste à EUR 23.187 en 2022,
  - Des notes de crédit à recevoir pour un montant de EUR 240;
  - Notons l'absence de réduction de valeurs sur créances clients actées suite à un travail de régularisation sur d'anciens soldes clients (solde débiteur de EUR 15.850 en 2022);
- Des autres créances : pour un montant de EUR 194.140 (poste inexistant en 2022) lié principalement à la créance envers les actionnaires de référence : Espace Cuir Benelux SA (poste créditeur de KEUR 52 en 2022)
- Des valeurs disponibles pour EUR 194.371 soit une diminution de 440 KEUR par rapport à 2022, cela concerne le solde du principal compte bancaire.
- Des comptes de régularisation pour un montant total d'EUR 273.081 (contre EUR 201.818 en 2022), comptes principalement relatifs au report de la TVA calculée sur les acomptes payés par les clients (EUR 256.317) poste à 188 KEUR à fin 2022), à des frais à reporter sur 2022 (EUR 16.354 contre EUR 13.671 en 2022).

- Au niveau du passif :

- Des fonds propres qui passent d'EUR 1.360.701 en 2022 à EUR 1.473.581 en 2023, sous l'effet du bénéfice de l'exercice d'EUR 112.879 ;
- De dettes financières pour EUR 48.990 se rapportant :
  - à la dette d'EUR 48.99 (part à plus d'un an due à la société de crédit-bail suite à l'acquisition de deux voitures) ;
- Autres dettes d'EUR 10,000 correspondant à la garantie locative retenue auprès de l'ancien sous-locataire du dépôt
- De dettes à court terme pour EUR 2.550.185 contre EUR 2.913.480 à fin 2022, soit une baisse de KEUR (363). Ces dettes et leur variation se décomposent comme suit :
  - dettes à un an au plus : EUR 8.194 partie à court terme de la dette financière décrite ci-dessus.
  - dettes fournisseurs pour EUR 675.644, soit une baisse de KEUR 93 par rapport à 2022;
  - EUR 1.486.566 d'acomptes reçus sur commandes en baisse de KEUR 168 par rapport à 2022 ;

DS DS DS

DocuSign Envelope ID: 10CE375D-CC87-433C-8F67-F55BA2377ADF

- dettes fiscales, salariales et sociales (EUR 339.401) en baisse de KEUR 46 par rapport à 2022 et composées de dettes envers l'administration fiscales pour 170 KEUR et de dettes salariales et sociales pour 170KEUR également;
- de comptes de régularisation 40.380 EUR contre 42.290 EUR en 2022

Compte de résultat

Le bénéfice de la société IDAC SA sur l'exercice 2023 s'élève à EUR 112.879.

Le résultat d'exploitation est un gain d'EUR 212.467 (contre un gain de EUR 147.820 en 2022).
Cette évolution à la hausse de KEUR 65 s'explique principalement :

- une hausse des ventes et produits d'exploitation de 344 KEUR
- compensée par une augmentation des couts des ventes et prestations de 279 KEUR .

Comparativement à l'exercice précédent, nous constatons l'évolution suivante :

1. Les ventes et prestations se composent de :
   a. du chiffre d'affaires de EUR 8.020.061, contre EUR 7.610.359 en 2022, soit une hausse de +5.38% qui s'explique par :
      - Une excellente gestion et suivi du portefeuille clients qui a évité tout retard dans les plannings de livraison.
      - Une hausse des prises de commandes de 2.1% en 2023
   b. des autres produits d'exploitation pour EUR 322.887.238 en baisse de KEUR 82 par rapport à 2022. Les autres produits d'exploitation incluent notamment les refacturations des livraisons (KEUR 62) et de la gestion administrative (KEUR 39) à la société liée Espace Cuir Benelux (EUR 101.282 contre EUR 129.209 l'année passée), la refacturation de garde et dépôt (pour KEUR 30), refacturation diverses (54 KEUR) ainsi que les livraisons facturées aux clients (137 KEUR en 2022 contre 141 KEUR en 2022)
   c. des produits d'exploitation non récurrents pour un montant de EUR 16.988 contre EUR 298 en 2022- qui sont le produit du nettoyage des vieux soles clients et fournisseurs
2. Les achats, augmentent de EUR 3.820.756 en 2022 à 3.954.757 en 2023 :
   a. Sous l'effet de l'augmentation du chiffre d'affaires. Notons que les achats n'évoluent pas proportionnellement à l'augmentation du chiffre d'affaires car la marge en 2023 est de 51.7% contre 49.9% en 2022 suite à une opération de liquidation organisée au dépôt en 2022.

   Notons une variation des stocks à la hausse (+78 KEUR).
3. Les services et biens divers (EUR 2.460.157) augmentent de (KEUR 113), en 2023.
   Les variations du poste de services et biens divers sur 2023 se caractérisent par :
   - Une augmentation de 122 KEUR des frais relatifs au personnel extérieur. L'entreprise a fait appel aux intérimaires ouvriers pour un cout total de 69 KEUR et au personnel commercial pour un cout en progression de 50 KEUR par rapport à 2022. En effet, un changement d'équipe au sein du dépôt et une augmentation des arrêts maladie a nécessité l'intervention de prestataires extérieurs.

DS DS DS

DocuSign Envelope ID: 10CE375D-CC87-433C-8F67-F55BA2377ADF

Le magasin d'Uccle a également eu besoin d'un vendeur supplémentaire pendant les opérations commerciales de mars, juillet et octobre.

- Une progression de 42 KEUR de frais de transport et ramasses compatibles avec :
  - la hausse du chiffre d'affaires livré, ainsi que
  - la mise en place d'une nouvelle équipe d'ouvriers/livreurs évoquée plus haut
  - et quelque travaux dans le magasin d'Anvers avec de nombreux déplacements entre le dépôt de Halle et Anvers pour déménager et réaménager le magasin.
- Une augmentation de KEUR 54 des loyers et charges locatives liée principalement a des révisions de loyers compatibles avec le taux d'inflation observé en 2023.
- Une progression des frais d'assurance de 6 KEUR liée à la comptabilisation de frais relatifs à 2022 sur 2023 pour l'assurance du magasin d'Uccle pour 2 KEUR et la mise en place d'une police d'assurance en 2023 pour une nouvelle camionnette.
- Une hausse de 5 KEUR des frais de téléphone compatible avec une augmentation de l'activité.

Ces facteurs à la hausse des services et biens divers ont été compensés par :

- Le recul des frais d'électricité et matières premières de 55 KEUR qui est le résultat d'une mauvaise estimation du fournisseur de la consommation de la société mais aussi de l'utilisation du matériel éco-performant.
- La diminution de 17 KEUR des frais de publicité qui correspond principalement à une baisse des frais de catalogues commandés en grande quantité en 2022 et qui ont servi sur une partie de l'année 2023.
- La baisse des frais de déplacement et de réception de 14 KEUR liée à l'absence sur 2023, d'une réunion à l'étranger avec les autres entités du groupe.
- Une baisse de 14 KEUR des commissions de rétrocession payées à d'autres filiales Roche-Bobois.
- Un recul de 9 KEUR dans les frais de formation : en effet beaucoup des collaborateurs ont reçu les formations en 2022 où suite à la volonté du groupe d'uniformiser le coaching des équipes de ventes à l'échelle européenne ces frais avaient augmenté de 21 KEUR par rapport à 2021.
- Une baisse de 5 KEUR des frais de fournitures qui correspond à l'achat du matériel informatique supplémentaire en 2022, ce qui n'a pas été nécessaire en 2023.

4. Les frais de personnel (EUR 1.491.996 contre EUR 1.548.281 en 2022) reculent de 56 KEUR. Cette variation se décompose comme suit.
   - Une hausse des salaires du personnel en magasin de KEUR 41 qui résulte de l'augmentation des prises de commandes (qui servent de base au calcul des commissions des vendeurs).
   - Une baisse de KEUR 33 au niveau des salaires ouvriers qui s'explique par une réorganisation du département et du personnel intérimaire et non salarié en place sur une partie de 2023.
   - Une baisse des salaires du personnel administratif de 55 KEUR en lien avec une réorganisation du département et un départ non remplacé.
   - Une recul des cotisations patronales qui passent de EUR 334.034 à EUR 323.688 liée à la baisse des salaires bruts du personnel administratif et ouvrier.
   - Une hausse de 981 EUR d'autres frais de personnel.
5. Les amortissements et réductions de valeur sur immobilisations passent de 222.874 en 2022 à 237.846 en 2023.

DS DS DS

DocuSign Envelope ID: 10CE375D-CC87-433C-8F67-F55BA2377ADF

6. Les réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales passent de -110.716 EUR en 2022 à -105.981 EUR en 2023, et s'expliquent par une différence négative entre la réduction de valeur sur stock et la reprise de celle de 2022 (-12,547 EUR) et par la reprise de réductions de valeur sur créances commerciales a hauteur de 118,529 EUR
7. Les autres charges d'exploitation passent de 50.231 EUR à 187.035 EUR, cette variation à la hausse résulte des moins-values sur créances commerciales d'une valeur de 134.379 EUR (valeur nette 15,850 EUR avec la reprise des réductions de valeurs de 118,529 évoquée plus haut)
8. Les charges financières varient peu et passent de 43.981 EUR à 39.481 EUR.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT : NEANT

RISQUES ET INCERTITUDES AUXQUELS LA SOCIETE EST CONFRONTEE

Le marché est un marché très concurrentiel, cependant au 31.05.2024 nous constatons une activité semblable à 2023 à la même période ce qui permet de rester confiant quant à l'avenir.
Par ailleurs, notre société continue de bénéficier du soutien financier de son actionnaire de référence, Roche Bobois International SA.

INFORMATION RELATIVE A L'EXISTENCE D'UNE SUCCURSALE : NEANT

LES CIRCONSTANCES SUSCEPTIBLES D'AVOIR UNE INFLUENCE NOTABLE SUR LE DEDELOPPEMENT DE LA SOCIETE : NEANT

REPARTITION

Compte tenu de ce qui précède, nous vous proposons de ratifier la répartition suivante (EUR) :

L'assemblée ratifie l'affectation suivante (EUR) :

Bénéfice de l'exercice :	+112.879
Bénéfice reporté des exercices antérieurs :	+123.552
Bénéfice à affecter :	**236.431**
Affectation à la réserve légale :	(-5.644)
Report à nouveau :	236.431
Total reporté :	**230.787**

EVENEMENTS POST-CLOTURE : NEANT

DS DS DS

DocuSign Envelope ID: 10CE375D-CC87-433C-8F67-F55BA2377ADF

DIVERS : NEANT

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les comptes annuels qui vous sont soumis et de donner décharge aux administrateurs et au commissaire.

Paris, le 28 juin 2024

Le Conseil d'Administration,

DocuSigned by:
Martin Gleize
7D1DF7BAB799479...
Martin GLEIZE

DocuSigned by:
Guillaume Demulier
C59A7919D1A246D...
Guillaume DEMULIER

DocuSigned by:
Anna Enjelvin
ACDE240E374E44F...
Anna ENJELVIN

RAPPORT DES COMMISSAIRES

T : +32 (0)81 20 87 87
www.bdo.be

Rue Phocas Lejeune 30
B-5032 Les Isnes

IDAC SA

Rapport du commissaire
à l'assemblée générale
pour l'exercice clos le 31 décembre 2023

BDO Bedrijfsrevisoren - BDO Réviseurs d'Entreprises BV/SRL, a company under Belgian law in the form of a private limited liability company, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms.

T : +32 (0)81 20 87 87
www.bdo.be

Rue Phocas Lejeune 30
B-5032 Les Isnes

RAPPORT DU COMMISSAIRE A L'ASSEMBLEE GENERALE DE IDAC SA POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Dans le cadre du contrôle légal des comptes annuels de IDAC SA (la « Société »), nous vous présentons notre rapport du commissaire. Celui-ci inclut notre rapport sur les comptes annuels ainsi que les autres obligations légales et réglementaires. Le tout constitue un ensemble et est inséparable. Ce rapport du commissaire fait suite à notre rapport de carence établi le 14 juin 2024 qui vous a été destiné, en l'absence des documents nécessaires pour nous permettre d'établir notre rapport dans les délais requis.

Nous avons été nommés en tant que commissaire par l'assemblée générale du 20 juillet 2022, conformément à la proposition de l'organe d'administration. Notre mandat de commissaire vient à échéance à la date de l'assemblée générale délibérant sur les comptes annuels clôturés au 31 décembre 2024. Nous avons exercé le contrôle légal des comptes annuels de la Société durant 20 exercices consécutifs.

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Opinion sans réserve

Nous avons procédé au contrôle légal des comptes annuels de la Société, comprenant le bilan au 31 décembre 2023, ainsi que le compte de résultats pour l'exercice clos à cette date et l'annexe, dont le total du bilan s'élève à 4.082.756 EUR et dont le compte de résultats se solde par un bénéfice de l'exercice de 112.879 EUR.

À notre avis, ces comptes annuels donnent une image fidèle du patrimoine et de la situation financière de la Société au 31 décembre 2023, ainsi que de ses résultats pour l'exercice clos à cette date, conformément au référentiel comptable applicable en Belgique.

Fondement de l'opinion sans réserve

Nous avons effectué notre audit selon les Normes internationales d'audit (ISA) telles qu'applicables en Belgique. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités du commissaire relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport. Nous nous sommes conformés à toutes les exigences déontologiques qui s'appliquent à l'audit des comptes annuels en Belgique, en ce compris celles concernant l'indépendance.

Nous avons obtenu de l'organe d'administration et des préposés de la Société, les explications et informations requises pour notre audit.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilités de l'organe d'administration relatives à l'établissement des comptes annuels

L'organe d'administration est responsable de l'établissement des comptes annuels donnant une image fidèle conformément au référentiel comptable applicable en Belgique, ainsi que du contrôle interne qu'il estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à l'organe d'administration d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de fournir, le cas échéant, des informations relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si l'organe d'administration a l'intention de mettre la société en liquidation ou de cesser ses activités ou s'il ne peut envisager une autre solution alternative réaliste.

Responsabilités du commissaire relatives à 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 réalisé conformément aux normes ISA permettra de toujours détecter toute anomalie significative existante. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou en cumulé, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes annuels prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes ISA et tout au long de celui-ci, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et recueillons des 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 significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- nous prenons connaissance 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 ;

- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par l'organe d'administration, de même que des informations les concernant fournies par ce dernier ;

- nous concluons quant au caractère approprié de l'application par l'organe d'administration du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport du commissaire sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants recueillis jusqu'à la date de notre rapport du commissaire. Cependant, des situations ou événements futurs pourraient conduire la société à cesser son exploitation ;

- nous apprécions la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des comptes annuels et évaluons si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents d'une manière telle qu'ils en donnent une image fidèle.

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

AUTRES OBLIGATIONS LEGALES ET REGLEMENTAIRES

Responsabilités de l'organe d'administration

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

Responsabilités du commissaire

Dans le cadre de notre mission et conformément à la norme belge complémentaire (version révisée 2020) aux normes internationales d'audit (ISA) applicables en Belgique, notre responsabilité est de vérifier, dans ses aspects significatifs, le rapport de gestion et le respect de certaines dispositions du Code des sociétés et des associations et des statuts, ainsi que de faire rapport sur ces éléments.

Aspects relatifs au rapport de gestion

À l'issue des vérifications spécifiques sur le rapport de gestion, nous sommes d'avis que celui-ci concorde avec les comptes annuels pour le même exercice et a été établi conformément aux articles 3:5 et 3:6 du Code des sociétés et des associations.

BILAN SOCIAL

Numéros des commissions paritaires dont dépend la société: 126 - 201

ETAT DES PERSONNES OCCUPÉES

TRAVAILLEURS POUR LESQUELS LA SOCIÉTÉ 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
Nombre moyen de travailleurs				
Temps plein	1001	18,4	10,7	7,7
Temps partiel	1002	2	1	1
Total en équivalents temps plein (ETP)	1003	19,9	11,4	8,5
Nombre d'heures effectivement prestées				
Temps plein	1011	30.704	17.511	13.193
Temps partiel	1012	2.192	992	1.200
Total	1013	32.896	18.503	14.393
Frais de personnel				
Temps plein	1021	1.378.696	781.254	597.442
Temps partiel	1022	113.300	30.402	82.898
Total	1023	1.491.996	811.656	680.340
Montant des avantages accordés en sus du salaire	1033			

Au cours de l'exercice précédent	Codes	P. Total	1P. Hommes	2P. Femmes
Nombre moyen de travailleurs en ETP	1003	21,2	14,5	6,7
Nombre d'heures effectivement prestées	1013	37.350	25.062	12.288
Frais de personnel	1023	1.548.281	1.038.903	509.378
Montant des avantages accordés en sus du salaire	1033			

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

A la date de clôture de l'exercice	Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
Nombre de travailleurs	105	19	2	20,6
Par type de contrat de travail				
Contrat à durée indéterminée	110	19	2	20,6
Contrat à durée déterminée	111			
Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini	112			
Contrat de remplacement	113			
Par sexe et niveau d'études				
Hommes	120	11	1	11,8
de niveau primaire	1200	11	1	11,8
de niveau secondaire	1201			
de niveau supérieur non universitaire	1202			
de niveau universitaire	1203			
Femmes	121	8	1	8,8
de niveau primaire	1210	8	1	8,8
de niveau secondaire	1211			
de niveau supérieur non universitaire	1212			
de niveau universitaire	1213			
Par catégorie professionnelle				
Personnel de direction	130			
Employés	134	15	1	15,8
Ouvriers	132	4	1	4,8
Autres	133			

PERSONNEL INTÉRIMAIRE ET PERSONNES MISES À LA DISPOSITION DE LA SOCIÉTÉ

Au cours de l'exercice	Codes	1. Personnel intérimaire	2. Personnes mises à la disposition de la société
Nombre moyen de personnes occupées	150	1,2	
Nombre d'heures effectivement prestées	151	2.503	
Frais pour la société	152	91.798	

TABLEAU DES MOUVEMENTS DU PERSONNEL AU COURS DE L'EXERCICE

ENTRÉES

	Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
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	7		7
Par type de contrat de travail				
Contrat à durée indéterminée	210	7		7
Contrat à durée déterminée	211			
Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini	212			
Contrat de remplacement	213			

SORTIES

	Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
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	7		7
Par type de contrat de travail				
Contrat à durée indéterminée	310	7		7
Contrat à durée déterminée	311			
Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini	312			
Contrat de remplacement	313			
Par motif de fin de contrat				
Pension	340			
Chômage avec complément d'entreprise	341			
Licenciement	342			
Autre motif	343	7		7
Dont: le nombre de personnes qui continuent, au moins à mi-temps, à prester des services au profit de la société comme indépendants	350			

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	