

20	29/09/2014	BE 0472.563.511	20	EUR		
NAT.	Datum neerlegging	Nr.	Blz.	D.	14612.00318	VKT 1.1

JAARREKENING IN EURO

Naam: **La Réserve Invest**

Rechtsvorm: Naamloze vennootschap

Adres: Elizabetlaan

Nr: 160

Bus:

Postnummer: 8300

Gemeente: Knokke-Heist

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van Koophandel van: Brugge

Internetadres:

Ondernemingsnummer

BE 0472.563.511

Datum van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

28-12-2001

Jaarrekening goedgekeurd door de algemene vergadering van

30-06-2014

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van

01-01-2013

tot

31-12-2013

Vorig boekjaar van

01-01-2012

tot

31-12-2012

De bedragen van het vorige boekjaar zijn identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Zijn gevoegd bij deze jaarrekening:

Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn:

VKT 5.1.1, VKT 5.2.2, VKT 5.4, VKT 8, VKT 9

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de onderneming, van de BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN

WALRAVENS Edouard

Elizabetlaan 160
8300 Knokke-Heist
BELGIË

Begin van het mandaat: 30-06-2013

Einde van het mandaat: 30-06-2019

Gedelegeerd bestuurder

VAN THILLO Martine

Elizabetlaan 160
8300 Knokke-Heist
BELGIË

Begin van het mandaat: 30-06-2013

Einde van het mandaat: 30-06-2019

Bestuurder

SOMA

BE 0444.541.102
Roderveldlaan 3

2600 Berchem (Antwerpen)
BELGIË

Begin van het mandaat: 30-06-2013

Einde van het mandaat: 30-06-2019

Bestuurder

Direct of indirect vertegenwoordigd door:

WALRAVENS Edouard

Elizabetlaan 160
8300 Knokke-Heist
BELGIË

Nr.	BE 0472.563.511	VKT 1.2
-----	-----------------	---------

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

De jaarrekening werd geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de onderneming*,
- B. Het opstellen van de jaarrekening*,
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
HLB - ANTWERPSE FIDUCIA BV BE 0430.720.085 Roderveldlaan 3 2600 Berchem (Antwerpen) BELGIË Direct of indirect vertegenwoordigd door VAN LOON Ludo p/a Roderveldlaan 3 2600 Berchem (Antwerpen) BELGIË	221011.N.87 111362ABN58	B

* Facultatieve vermelding.

Nr.	BE 0472.563.511	VKT 2.1
-----	-----------------	---------

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
VASTE ACTIVA		20/28	<u>51.174.240</u>	<u>52.221.422</u>
Oprichtingskosten		20		
Immateriële vaste activa	5.1.1	21		
Materiële vaste activa	5.1.2	22/27	<u>51.106.240</u>	<u>52.153.422</u>
Terreinen en gebouwen		22	48.826.714	49.362.093
Installaties, machines en uitrusting		23	207.434	266.035
Meubilair en rollend materieel		24	2.072.091	2.525.294
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26		
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27		
Financiële vaste activa	5.1.3/5.2.1	28	<u>68.000</u>	<u>68.000</u>
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	<u>13.786.655</u>	<u>4.762.541</u>
Vorderingen op meer dan één jaar		29		
Handelsvorderingen		290		
Overige vorderingen		291		
Vorraden en bestellingen in uitvoering		3	<u>58.545</u>	<u>68.243</u>
Vorraden		30/36	58.545	68.243
Bestellingen in uitvoering		37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	<u>12.953.335</u>	<u>3.900.678</u>
Handelsvorderingen		40	232.056	308.019
Overige vorderingen		41	12.721.279	3.592.659
Geldbeleggingen	5.2.1	50/53	<u>600</u>	<u>597</u>
Liquide middelen		54/58	<u>730.677</u>	<u>654.110</u>
Overlopende rekeningen		490/1	<u>43.498</u>	<u>138.914</u>
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	<u>64.960.895</u>	<u>56.983.963</u>

Nr.	BE 0472.563.511	VKT 2.2
-----	-----------------	---------

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	<u>15.590.287</u>	<u>15.016.539</u>
Kapitaal	5.3	10	2.912.935	2.912.935
Geplaatst kapitaal		100	2.912.935	2.912.935
Niet-opgevraagd kapitaal		101		
Uitgiftepremies		11		
Herwaarderingsmeerwaarden		12		
Reserves		13	25.667.734	26.139.102
Wettelijke reserve		130	327	327
Onbeschikbare reserves		131		
Voor eigen aandelen		1310		
Andere		1311		
Belastingvrije reserves		132	25.667.407	26.138.776
Beschikbare reserves		133		
Overgedragen winst (verlies)	(+)/(-)	14	-12.990.382	-14.035.498
Kapitaalsubsidies		15		
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief		19		
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	<u>13.216.712</u>	<u>13.459.430</u>
Voorzieningen voor risico's en kosten	5.4	160/5		
Uitgestelde belastingen		168	13.216.712	13.459.430
SCHULDEN		17/49	<u>36.153.895</u>	<u>28.507.994</u>
Schulden op meer dan één jaar	5.5	17	1.715.208	2.177.632
Financiële schulden		170/4	1.715.208	2.177.632
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	1.715.208	2.177.632
Overige leningen		174/0		
Handelsschulden		175		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176		
Overige schulden		178/9		
Schulden op ten hoogste één jaar	5.5	42/48	34.024.995	26.303.896
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	765.337	545.131
Financiële schulden		43	31.802.734	23.201.734
Kredietinstellingen		430/8	31.802.734	23.201.734
Overige leningen		439		
Handelsschulden		44	1.178.850	2.276.409
Leveranciers		440/4	1.178.850	2.276.409
Te betalen wissels		441		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46		115.611
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	10.062	9.373
Belastingen		450/3	6.586	509
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	3.476	8.864
Overige schulden		47/48	268.011	155.639
Overlopende rekeningen		492/3	413.692	26.465
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	64.960.895	56.983.963

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge (+)/(-)		9900	2.896.997	890.175
Omzet		70		
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen		60/61		
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (+)/(-)	5.6	62	76.291	81.117
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	1.315.872	1.317.198
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-)		631/4	4.829	
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (+)/(-)		635/7		-45.000
Andere bedrijfskosten		640/8	120.138	11.344
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)		649		
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) (+)/(-)		9901	1.379.867	-474.485
Financiële opbrengsten	5.6	75	330.234	148.254
Financiële kosten	5.6	65	1.510.748	730.607
Winst (Verlies) uit de gewone bedrijfsuitoefening vóór belasting (+)/(-)		9902	199.353	-1.056.838
Uitzonderlijke opbrengsten		76	131.677	4.970
Uitzonderlijke kosten		66		
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting (+)/(-)		9903	331.030	-1.051.868
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	242.718	344.615
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680		
Belastingen op het resultaat (+)/(-)		67/77		
Winst (Verlies) van het boekjaar (+)/(-)		9904	573.748	-707.253
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	471.368	669.256
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689		
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar (+)/(-)		9905	1.045.117	-37.997

Nr.	BE 0472.563.511	VKT 4
-----	-----------------	-------

RESULTAATVERWERKING

		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)	(+)/(-)	9906	-12.990.382	-14.035.498
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	9905	1.045.117	-37.997
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	(+)/(-)	14P	-14.035.498	-13.997.501
Onttrekking aan het eigen vermogen		791/2		
Toevoeging aan het eigen vermogen		691/2		
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies		691		
aan de wettelijke reserve		6920		
aan de overige reserves		6921		
Over te dragen winst (verlies)	(+)/(-)	14	-12.990.382	-14.035.498
Tussenkost van de vennoten in het verlies		794		
Uit te keren winst		694/6		
Vergoeding van het kapitaal		694		
Bestuurders of zaakvoerders		695		
Andere rechthebbenden		696		

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8199P	XXXXXXXXXX	54.989.846

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

Overdrachten en buitengebruikstellingen

Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)

8169	268.690
8179	
8189	

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8199	55.258.536
------	------------

Meerwaarden per einde van het boekjaar

8259P	XXXXXXXXXX
-------	------------

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

Verworven van derden

Afgeboekt

Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)

8219	
8229	
8239	
8249	

Meerwaarden per einde van het boekjaar

8259	
------	--

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8329P	XXXXXXXXXX	2.836.424
-------	------------	-----------

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

Teruggenomen

Verworven van derden

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)

8279	1.315.872
8289	
8299	
8309	
8319	

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8329	4.152.296
------	-----------

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

22/27	51.106.240
-------	------------

FINANCIËLE VASTE ACTIVA
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar
Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen
Overdrachten en buitengebruikstellingen
Overboekingen van een post naar een andere
Andere mutaties

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar
Meerwaarden per einde van het boekjaar
Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt
Verworven van derden
Afgeboekt
Overgeboekt van een post naar een andere

Meerwaarden per einde van het boekjaar
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar
Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt
Teruggenomen
Verworven van derden
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen
Overgeboekt van een post naar een andere

Waardeverminderingen per einde van het boekjaar
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar
Mutaties tijdens het boekjaar
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8395P	XXXXXXXXXX	68.000
8365		
8375		
(+)/(-) 8385		
(+)/(-) 8386		
8395	68.000	
8455P	XXXXXXXXXX	
8415		
8425		
8435		
(+)/(-) 8445		
8455		
8525P	XXXXXXXXXX	
8475		
8485		
8495		
8505		
(+)/(-) 8515		
8525		
8555P	XXXXXXXXXX	
(+)/(-) 8545		
8555		
28	68.000	

Nr.	BE 0472.563.511	VKT 5.2.1
-----	-----------------	-----------

INLICHTINGEN OMTRENT DE DEELNEMINGEN

DEELNEMINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE RECHTEN IN ANDERE ONDERNEMINGEN

Hieronder worden de ondernemingen vermeld waarin de onderneming een deelneming bezit (opgenomen in de post 28 van de activa), alsmede de andere ondernemingen waarin de onderneming maatschappelijke rechten bezit (opgenomen in de posten 28 en 50/53 van de activa) ten belope van ten minste 10 % van het geplaatste kapitaal.

NAAM, volledig adres van de ZETEL en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten			Gegevens geput uit de laatst beschikbare jaarrekening			
	rechtstreeks		dochter	Jaarrekening per	Munt-code	Eigen vermogen	Nettoresultaat
	Aantal	%	%			(+) of (-) (in eenheden)	
LA RÉSERVE MANAGEMENT BE 0832.997.396 Naamloze vennootschap Elizabetlaan 160 8300 Knokke-Heist BELGIË Aandelen op naam zonder nominale waarde	68	97,14		31-12-2013	EUR	72.072	-3.180

Nr.	BE 0472.563.511	VKT 5.3
-----	-----------------	---------

STAAT VAN HET KAPITAAL EN DE AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

STAAT VAN HET KAPITAAL

Maatschappelijk kapitaal

Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
100P 100	XXXXXXXXXX 2.912.935	2.912.935

Wijzigingen tijdens het boekjaar

Samenstelling van het kapitaal
Soorten aandelen
gew. kapitaalaand. zonder vermeld. nom. waarde

Codes	Bedragen	Aantal aandelen
	2.912.935	5.392

Niet-gestort kapitaal

Niet-opgevraagd kapitaal
Opgevraagd, niet-gestort kapitaal
Aandeelhouders die nog moeten volstorten

Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
101 8712	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX

Eigen aandelen

Gehouden door de vennootschap zelf
Kapitaalbedrag
Aantal aandelen
Gehouden door haar dochters
Kapitaalbedrag
Aantal aandelen

Verplichtingen tot uitgifte van aandelen

Als gevolg van de uitoefening van conversierechten
Bedrag van de lopende converteerbare leningen
Bedrag van het te plaatsen kapitaal
Maximum aantal uit te geven aandelen
Als gevolg van de uitoefening van inschrijvingsrechten
Aantal inschrijvingsrechten in omloop
Bedrag van het te plaatsen kapitaal
Maximum aantal uit te geven aandelen

Toegestaan, niet-geplaatst kapitaal

Codes	Boekjaar
8721 8722 8731 8732 8740 8741 8742 8745 8746 8747 8751	

Aandelen buiten kapitaal

Verdeling
Aantal aandelen
Daaraan verbonden stemrecht
Uitsplitsing volgens de aandeelhouders
Aantal aandelen gehouden door de vennootschap zelf
Aantal aandelen gehouden door haar dochters

Codes	Boekjaar
8761 8762 8771 8781	

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING, ZOALS DIE BLIJKT UIT DE KENNISGEVINGEN DIE DE ONDERNEMING HEEFT ONTVANGEN

RESULTATEN

PERSONEEL EN PERSONEELSKOSTEN

Werknemers waarvoor de onderneming een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister

Totaal aantal op de afsluitingsdatum
 Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten
 Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren

Personeelskosten

Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen
 Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen
 Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen
 Andere personeelskosten
 Ouderdoms- en overlevingspensioenen

FINANCIËLE RESULTATEN

Door de overheid toegekende subsidies, aangerekend op de resultatenrekening

Kapitaalsubsidies
 Interestsubsidies

Geactiveerde intercalaire interesten

Bedrag van het disconto ten laste van de onderneming bij de verhandeling van vorderingen

Saldo van de gevormde (aangewende of teruggenomen) voorzieningen met financieel karakter

(+)/(-)

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9086	1	1
9087	0,5	1,2
9088	996	2.292
620	17.565	40.999
621	5.821	12.249
622		
623	52.905	27.869
624		
9125		
9126		
6503		727.567
653		
656		

Nr.	BE 0472.563.511	VKT 5.7
-----	-----------------	---------

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

DOOR DE ONDERNEMING GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN

Waarvan

Door de onderneming geëndosseerde handelseffecten in omloop

ZAKELIJKE ZEKERHEDEN

Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de onderneming

Hypotheken

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Bedrag van de inschrijving

Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving

Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa

Zekerheden op nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa

Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden

Hypotheken

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Bedrag van de inschrijving

Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving

Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa

Zekerheden op nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa

Codes	Boekjaar
9149	
9150	
9161	25.683.352
9171	27.462.000
9181	
9191	
9201	
9162	
9172	
9182	
9192	
9202	

BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN

AARD EN ZAKELIJK DOEL VAN BUITENBALANS REGELINGEN

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de vennootschap

ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Nr.	BE 0472.563.511	VKT 5.8
-----	-----------------	---------

BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARIS(SEN)

VERBONDEN ONDERNEMINGEN

Vorderingen op verbonden ondernemingen

Waarborgen toegestaan in hun voordeel

Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE ONDERNEMING RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN

Uitstaande vorderingen op deze personen

Rentevoet en duur van de vorderingen

Waarborgen toegestaan in hun voordeel

Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

Codes	Boekjaar
9291	12.048.753
9294	
9295	
9500	671.859
9501	
9502	

DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)

TRANSACTIES MET VERBONDEN PARTIJEN BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN

Naamloze vennootschappen vermelden de transacties die direct of indirect zijn aangegaan tussen de vennootschap en haar voornaamste aandeelhouders en de vennootschap en de leden van de leidinggevende, de toezichthoudende of de bestuursorganen

Boekjaar

Nr.	BE 0472.563.511	VKT 5.9
-----	-----------------	---------

VERKLARING BETREFFENDE DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

INLICHTINGEN DIE MOETEN WORDEN VERSTREKT DOOR DE ONDERNEMING INDIEN ZIJ DOCHTERONDERNEMING OF GEMEENSCHAPPELIJKE DOCHTERONDERNEMING IS

Naam, volledig adres van de zetel en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ondernemingsnummer van de moederonderneming(en) en de aanduiding of deze moederonderneming(en) een geconsolideerde jaarrekening, waarin haar jaarrekening door consolidatie opgenomen is, opstelt (opstellen) en openbaar maakt (maken)*:

Soma NV

BE 0444.541.102

Roderveldlaan 3

2600 Berchem (Antwerpen)

BELGIË

* Wordt de jaarrekening van de onderneming op verschillende niveaus geconsolideerd, dan worden deze gegevens verstrekt, enerzijds voor het grootste geheel en anderzijds voor het kleinste geheel van ondernemingen waarvan de onderneming als dochter deel uitmaakt en waarvoor een geconsolideerde jaarrekening wordt opgesteld en openbaar gemaakt.

SOCIALE BALANS

Nummers van de paritaire comités die voor de onderneming bevoegd zijn: 302

Werknemers waarvoor de onderneming een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister

	Codes	1. Voltijds (boekjaar)	2. Deeltijds (boekjaar)	3. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) (boekjaar)	3P. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) (vorig boekjaar)
Tijdens het boekjaar en het vorige boekjaar					
Gemiddeld aantal werknemers	100		1	0,5 VTE	1,2 VTE
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	101		996	996 T	2.292 T
Personeelskosten	102		76.291	76.291 T	81.117 T

Op de afsluitingsdatum van het boekjaar

Aantal werknemers

Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst

- Overeenkomst voor een onbepaalde tijd
- Overeenkomst voor een bepaalde tijd
- Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk
- Vervangingsovereenkomst

Volgens het geslacht en het studieniveau

- Mannen
 - lager onderwijs
 - secundair onderwijs
 - hoger niet-universitair onderwijs
 - universitair onderwijs
- Vrouwen
 - lager onderwijs
 - secundair onderwijs
 - hoger niet-universitair onderwijs
 - universitair onderwijs

Volgens de beroepscategorie

- Directiepersoneel
- Bedienden
- Arbeiders
- Andere

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
105		1	0,5
110		1	0,5
111			
112			
113			
120			
1200			
1201			
1202			
1203			
121		1	0,5
1210			
1211			
1212		1	0,5
1213			
130			
134		1	0,5
132			
133			

Tabel van het personeelsverloop tijdens het boekjaar

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
205			
305			

Ingetreden

Aantal werknemers waarvoor de onderneming tijdens het boekjaar een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die tijdens het boekjaar werden ingeschreven in het algemeen personeelsregister

Uitgetreden

Aantal werknemers met een in de DIMONA-verklaring aangegeven of een in het algemeen personeelsregister opgetekende datum waarop hun overeenkomst tijdens het boekjaar een einde nam

Inlichtingen over de opleidingen voor de werknemers tijdens het boekjaar
Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
Aantal gevolgde opleidingsuren
Nettokosten voor de onderneming
 waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding
 waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen
 waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)

Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
Aantal gevolgde opleidingsuren
Nettokosten voor de onderneming

Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
Aantal gevolgde opleidingsuren
Nettokosten voor de onderneming

Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
5801		5811	
5802		5812	
5803		5813	
58031		58131	
58032		58132	
58033		58133	
5821		5831	
5822		5832	
5823		5833	
5841		5851	
5842		5852	
5843		5853	

WAARDERINGSREGELS

SAMENVATTING VAN DE WAARDERINGSREGELS

I. Beginsel

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen.

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van de bij dit besluit bepaalde waarderingsregels :
Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord :
Deze afwijkingen beïnvloeden als volgt het vermogen, de financiële positie en het resultaat vóór belasting van de onderneming

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing [xxxxxxxxx] [niet gewijzigd]; zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op :
en heeft een [positieve] [negatieve] invloed op het resultaat van het boekjaar vóór belasting ten belope van EUR.

De resultatenrekening [xxxxxx] [wordt niet] op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend; zo ja, dan hebben deze betrekking op :

De cijfers van het boekjaar zijn niet vergelijkbaar met die van het vorige boekjaar en wel om de volgende reden :

[Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op de volgende punten aangepast] [Voor de vergelijking van de jaarrekeningen van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden]

Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir :

Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de onderneming :

II. Bijzondere regels

De oprichtingskosten :

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen, behoudens volgende kosten die worden geactiveerd :

Herstructureringskosten :

Herstructureringskosten werden [geactiveerd] [niet geactiveerd] in de loop van het boekjaar; zo ja, dan wordt dit als volgt verantwoord :

Immateriële vaste activa :

Het bedrag aan immateriële vaste activa omvat voor EUR kosten van onderzoek en ontwikkeling. De afschrijvings-termijn voor deze kosten en voor de goodwill belooft [meer] [niet meer] dan 5 jaar; indien meer dan 5 jaar wordt deze termijn als verantwoord :

Materiële vaste activa :

In de loop van het boekjaar [xxxxxxx] [werden geen] materiële vaste activa geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord :

Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar :

Activa	Methode L (lineaire) D (degressieve) A (andere)	Basis NG (niet-geherwaardeerde) G (geherwaardeerde)	Afschrijvingspercentages			
			Hoofdsom Min. - Max.	Bijkomende kosten Min. - Max.		
1. Oprichtingskosten						
2. Immateriële vaste activa						
3. Industriële, administratieve of commerciële gebouwen *	L	NG	3.03 - 10.00		3.03 - 10.00	
4. Installaties, machines en uitrustingen *	L	NG	20.00 - 33.33		20.00 - 33.33	
5. Rollend materieel *	L	NG	20.00 - 33.33		20.00 - 33.33	
6. Kantoormateriaal en meubilair * ..	L	NG	20.00 - 20.00		20.00 - 20.00	
7. Andere materiële vaste activa * ..						

* Met inbegrip van de in leasing gehouden activa; deze worden in voorkomend geval op een afzonderlijke lijn vermeld.

Overschot aan toegepaste, fiscaal aftrekbare, versnelde afschrijvingen ten opzichte van de economisch verantwoorde afschrijvingen :
- bedrag voor het boekjaar : EUR.
- gecumuleerd bedrag voor de vaste activa verworven vanaf het boekjaar dat na 31 december 1983 begint : EUR.

Financiële vaste activa :

In de loop van het boekjaar [xxxxxxx] [werden geen] deelnemingen geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord :

Voorraden :

Voorraden worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde berekend volgens de (te vermelden) methode van de gewogen gemiddelde prijzen, Fifo, Lifo, individualisering van de prijs van elk bestanddeel of tegen de lagere marktwaarde :

1. Grond- en hulpstoffen :
2. Goederen in bewerking - gereed product :
3. Handelsgoederen :
4. Onroerende goederen bestemd voor verkoop :

Producten :

- De vervaardigingsprijs van de producten [omvat] [omvat niet] de onrechtstreekse productiekosten.
- De vervaardigingsprijs van de producten waarvan de productie meer dan één jaar beslaat, [omvat] [omvat geen] financiële kosten verbonden aan de kapitalen ontleend om de productie ervan te financieren.

Bij het einde van het boekjaar bedraagt de marktwaarde van de totale voorraden ongeveer % meer dan hun boekwaarde. (deze inlichting is slechts vereist zo het verschil belangrijk is).

Bestellingen in uitvoering :

Bestellingen in uitvoering worden geherwaardeerd [tegen vervaardigingsprijs] [tegen vervaardigingsprijs, verhoogd met een gedeelte van het resultaat naar gelang van de vordering der werken].

Schulden :

De passiva [xxxxxxx] [bevatten geen] schulden op lange termijn, zonder rente of met een abnormale lage rente; zo ja, dan wordt op deze schulden [een] [geen] disconto toegepast dat wordt geactiveerd.

Vreemde valuta :

De omrekening in EUR van tegoeden, schulden en verbintenissen in vreemde valuta gebeurt op volgende grondbeginselen :
Indien voorkomend, systeem dagkoers.

De resultaten uit de omrekening van de vreemde valuta zijn als volgt in de jaarrekening verwerkt :
Indien voorkomend, financiële resultaten.

Leasingovereenkomsten :

Wat de niet-geactiveerde gebruiksrechten uit leasingovereenkomsten betreft (artikel 102, par. 1 van het koninklijk besluit van 30 januari 2001), beliepen de vergoedingen en huurgelden die betrekking hebben op het boekjaar voor de leasing van onroerende

Nr.	BE 0472.563.511	VKT 7
-----	-----------------	-------

goederen : EUR.

Bijkomende informatie

Voor het huidige boekjaar blijkt uit de balans een overgedragen verlies van 12.990.381,51 € waardoor artikel 94 - 2de lid en artikel 96 - 6de lid van het Wetboek van Vennootschappen van toepassing is. Gezien het positief resultaat van het boekjaar stelt de raad van bestuur voor, aangezien de continuïteit van de onderneming niet bedriegd is, de waarderingsregels in de veronderstelling van continuïteit te behouden.