

## INFORMATIENOTA OVER DE AANBIEDING VAN

### INFORMATIENOTA OVER DE AANBIEDING door JAQAL BV VAN

#### Achtergestelde obligaties

Dit document is opgesteld door JAQAL BV

**DIT DOCUMENT IS GEEN PROSPECTUS EN WERD NIET GECONTROLEERD NOCH GOEDGEKEURD DOOR DE AUTORITEIT VOOR FINANCIËLE DIENSTEN EN MARKTEN.**

**20/05/2021**

Dit document is een informatiememorandum zoals bedoeld in artikel 11 van de Wet van 11 juli 2018 betreffende de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt en waarvan de inhoud wordt bepaald door het Koninklijk Besluit van 23 september 2018 betreffende de publicatie van een informatiememorandum in geval van een openbare aanbidding of een toelating tot de verhandeling op een MTF en betreffende diverse financiële bepalingen.

Potentiële beleggers wordt geadviseerd om hun eigen juridische, fiscale en financiële adviseurs te raadplegen over de juridische, fiscale, financiële of andere gevolgen van een (mogelijke) investering in Bambino.

**WAARSCHUWING: DE BELEGGER LOOPT HET RISICO ZIJN BELEGGING VOLLEDIG OF GEDEELTELIJK TE VERLIEZEN EN/OF HET VERWACHTE RENDEMENT NIET TE BEHALEN.**

**DE BELEGGINGSINSTRUMENTEN ZIJN NIET GENOTEERD: DE BELEGGER LOOPT HET RISICO GROTE PROBLEMEN TE ONDERVINDEN OM ZIJN POSITIE AAN EEN DERDE TE VERKOPEN INDIEN HIJ DAT ZOU WENSEN.**

#### **1. Belangrijkste risico's die inherent zijn aan de uitgevende instelling en de aangeboden beleggingsinstrumenten, en die specifiek zijn voor de betrokken aanbidding**

- **Marktrisico :**

JAQAL bv, dat opereert onder de naam "Bambino", beheert kantines in co-working spaces en biedt cateringdiensten aan. Haar activiteit legt de nadruk op ecologische en sociale duurzaamheid, haar producten zijn zoveel mogelijk lokaal en van biologische oorsprong.

De concurrentie op de kantinemarkt is groot en omvat grote internationale spelers. Indien een van die grotere spelers zou besluiten sterk de nadruk te leggen op duurzaamheid, zou dit het ontwikkelingspotentieel van Bambino kunnen belemmeren.

- **Risico eigen aan de uitgevende instelling :**

Jaqal bv is een recent bedrijf dat door vijf ondernemers werd opgericht. Dit houdt risico's in, die specifiek zijn voor startende ondernemingen, in termen van het opstarten van het bedrijf, duurzaamheid, goede verstandhouding tussen de oprichters, groeimanagement, enz.

De financiële vooruitzichten wijzen op het bereiken van een positief resultaat vanaf 2023. Deze vooruitzichten zijn gebaseerd op groeiparameters, marges en openingen van verkooppunten die, zoals altijd, aan onzekerheid onderhevig zijn.

- **Risico van verlies van het geheel of een deel van het geïnvesteerde kapitaal :**

Het aangeboden instrument is een achtergestelde obligatie, uitgegeven door een vennootschap met beperkte aansprakelijkheid. Een dergelijke investering houdt, zoals elke investering, een risico in. In geval van ontbinding, vereffening of faillissement van de vennootschap nemen de beleggers het risico dat de vennootschap niet in staat zal zijn de verschuldigde interesten te betalen of zelfs de inschrijvingsprijs van hun obligaties terug te betalen, welke terugbetaling zal plaatsvinden na de terugbetaling van andere niet-achtergestelde schulden van de vennootschap.

- **Liquiditeitsrisico: het liquiditeitsrisico is hoog op een niet-beursgenoteerde markt.**

Tot op heden is er geen secundaire markt waarop de obligaties worden verhandeld. De liquiditeit van de obligaties is dus zeer beperkt, er zal moeten worden gewacht op de vervaldag van de obligatie om het geïnvesteerde geld terug te krijgen.

- **Niet-exhaustieve specifieke risico('s)**

De gezondheids crisis (Covid) heeft directe gevolgen voor de horecasector. Als de crisis aanhoudt, kunnen er belangrijke financiële gevolgen zijn, die echter moeilijk kunnen gekwantificeerd worden.

Jaqal werkt nauw samen met een bedrijf dat co-working spaces beheert, Silversquare SA. Indien de relatie met dat bedrijf zou verzuren, zou dit negatief zijn voor de ontwikkeling van de Jaqal en zou die snel geografisch moeten diversifiëren, hetgeen slechtere prestaties zou kunnen veroorzaken.

In het algemeen is de horecasector geen gemakkelijke sector en kent hij inherente risico's

## 2. Informatie over de uitgevende instelling en de aanbieder van de beleggingsinstrumenten

### A. Identiteit van de uitgevende instelling

#### 1/ Naam van de emittent : JAQAL BV (hierna "Bambino", « Jaqal » of de "Vennootschap" genoemd)

- **Maatschappelijke zetel** : 15-23 avenue Arnaud Fraiteur, à 1050 Brussel
- **Land van herkomst** : België
- **Rechtsvorm** : BV – vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
- **Ondernemingsnummer of gelijkwaardig nummer** : 0696.797.817
- **Webadres van de uitgevende instelling** <https://www.Bambino-canteen.be>

#### 2/ Beschrijving van de activiteiten :

Bambino runt kantines, momenteel in co-working spaces, en biedt een traiteurdienst aan, met een sterke nadruk op het gebruik van lokale en biologische producten.

#### 3/ Voor zover die informatie bekend is bij de uitgevende instelling of de aanbieder, identiteit van de personen die meer dan 5 % van het kapitaal van de uitgevende instelling in bezit hebben, en omvang (uitgedrukt als percentage van het kapitaal) van de deelnemingen in hun bezit:

Naam	# aandelen	%
Axel Kuborn		20,00%
Alexandre Ponchon		20,00%
Julien Van Beneden		20,00%
Lara Van Cauwenberghe		20,00%
Quentin Vandenbulcke		20,00%
<i>(waarvan Six Concept)</i>		<i>(15,24%)</i>

**4/ In verband met de verrichtingen tussen de uitgevende instelling en de in sub 3/ bedoelde personen en/of andere verbonden partijen dan aandeelhouders, voor de twee laatste boekjaren en het lopend boekjaar:**

- de aard en omvang van alle transacties die, afzonderlijk of samen, van wezenlijk belang zijn voor de uitgevende instelling. Wanneer de transacties niet op marktconforme wijze zijn afgesloten, wordt uitgelegd waarom. Voor uitstaande leningen, met inbegrip van garanties van ongeacht welke vorm, wordt het uitstaande bedrag vermeld;
- het bedrag of het percentage dat de betrokken transacties in de omzet van de uitgevende instelling vertegenwoordigen;

of een passende negatieve verklaring;

geen

**5/ Identiteit van de leden van het wettelijk bestuursorgaan van de uitgevende instelling (vermelding van de permanente vertegenwoordigers in het geval van bestuurders of leiders die rechtspersonen zijn), de leden van het directiecomité en de leden van de organen belast met het dagelijks bestuur:**

Quentin Vandenbulcke-Plasschaert

Julien Van Beneden

Lara Van Cauwenberghe

**6/ Met betrekking tot het laatste volledige boekjaar, totaalbedrag van de bezoldigingen van de in sub 5/ bedoelde personen, en totaalbedrag van de door de uitgevende instelling of haar dochterondernemingen gereserveerde of toegerekende bedragen voor de betaling van pensioenen of soortgelijke uitkeringen, of een passende negatieve verklaring;**

50.259,50€ (bruto – kost voor de onderneming)

Geen bezoldigingen sinds oktober 2020 omwille van de Covid crisis, vandaag nog steeds op nul.

**7/ Voor de in sub 4/ bedoelde personen, vermelding van elke veroordeling als bedoeld in artikel 20 van de wet van 25 april 2014 op het statuut van en het toezicht op kredietinstellingen en beursvennootschappen**

**8/ Met uitzondering van potentiële belangenconflicten die kunnen voortvloeien uit de in punt 4 bedoelde betrekkingen tussen de uitgevende instelling en de in de punten 3 en 5 bedoelde personen of met andere**

verbonden partijen, is de onderneming niet op de hoogte van belangenconflicten tussen de uitgevende instelling en de in de punten 3 en 5 bedoelde personen of met andere verbonden partijen.

9/ In voorkomend geval, identiteit van de commissaris : N/A

**B. Financiële informatie over de uitgevende instelling, Bambino bv**

1/ De jaarrekeningen van 2019 en 2020 van de onderneming zijn opgenomen in bijlage. Deze jaarrekeningen werden niet gecontroleerd door een commissaris en zijn niet onderworpen aan een onafhankelijke externe audit. De jaarrekeningen voor 2020 zijn managementcijfers en zouden nog licht kunnen gewijzigd worden.

2/ Het werkkapitaal van Bambino is niet voldoende voor haar verplichtingen in de komende 24 maanden. Daarom verhoogt Bambino haar lange termijn funding met deze campagne.

3/ **Overzicht van het eigen vermogen en de schuldenlast (met specificatie van schulden met en zonder garantie en van door zekerheid gedekte en niet door zekerheid gedekte schulden) op 30/04/2021 (uiterlijk 90 dagen vóór de datum van het document). De schuldenlast omvat ook indirecte en voorwaardelijke schulden;**

**Bambino verklaart dat op de voorvermelde datum de volgende boekhoudkundige posten ten minste gelijk zijn aan de in de aansluitende regel vermelde bedragen :**

Type	Bedrag (in euro)
Kapitaal	152.009,36 EUR
Schuld (inclusief mogelijke en indirecte schuld)	76.076,31 EUR
Waarvan gewaarborgd	/
Waarvan gegarandeerd	/
Waarvan voorschot van de aandeelhouders	56.886,00 EUR

4/ **Beschrijving van elke wijziging van betekenis in de financiële of handelspositie die zich heeft voorgedaan na het einde van het laatste boekjaar waarop de sub 1° hierboven bedoelde jaarrekening betrekking heeft.**

De kosten zijn sterk teruggedrongen (geen bezoldigingen meer, weinig vaste kosten, enz), waardoor tot nu toe de resultaten positief konden blijven. Een COVID-bonus heeft ook bijgedragen tot een verbeterd resultaat.

**C – De aanbieder en de uitgevende instelling verschillende personen zijn: identiteit van de aanbieder**

1 / 1001Pact Impact Investments N.V. waarvan de maatschappelijke zetel gevestigd is te 20, Jozef II-straat, 1000 Brussel, België (RPM 0675473752). Alternatief Financieringsplatform: <https://be.lita.co/>), goedgekeurd door de FSMA (12-14 Congrespostraat 1000 BRUXELLES; tel: +32(0)2 220 52 11) (hierna genoemd "1001Pact")

2/ die via haar website <https://be.lita.co/> als alternatief financieringsplatform fungeert voor de uitgevende instelling voor de verhandeling van de beleggingsinstrumenten waarop het in deze informatienota beschreven aanbod betrekking heeft.

Als zodanig, in het geval dat het minimale totale inschrijvingsbedrag hieronder wordt bereikt onder de aanbieding, is Bambino de volgende vaste kosten aan 1001Pact verschuldigd, variërend van € 1500 tot € 3.500 exclusief BTW,

afhankelijk van de omvang van 1001Pact's ondersteuning. Bovendien is Bambino 1001Pact een commissie verschuldigd, waarvan het totale bedrag tussen de 4 en 7% (exclusief belasting) bedraagt van het totale bedrag van de inschrijvingen op aandelen die door 1001Pact namens Bambino is aangeboden, het percentage wordt bepaald op basis van de oorsprong van elke investeerder.

### 3. Informatie over de aanbieding van beleggingsinstrumenten

#### A. Beschrijving van de aanbieding

**1/ Maximumbedrag waarvoor de aanbieding wordt verricht :** Twee honderd vijftig duizend twee honderd euro (250 200€)

**2/ Voorwerp van het aanbod:** achtergestelde obligaties in Jaqal bv.

**3/ Voorwaarden van de aanbieding; in voorkomend geval, minimumbedrag waarvoor de aanbieding wordt verricht; in voorkomend geval, minimum- en/of maximumbedrag van de inschrijving per belegger:**

- a) Obligaties worden uitgegeven aan de prijs van 300 euros par obligatie
- b) De aanvragen tot inschrijving op de obligaties waarop dit aanbod betrekking heeft, worden aangeboden via het platform <https://be.lita.co/>, de inschrijver zal zich moeten houden aan de inschrijvingsprocedure van dit platform, in overeenstemming met de toepasselijke reglementering die vereist enkele testen af te leggen gerelateerd aan het beleggingsproduct en de KYC om de domiciliëring te identificeren en te verifiëren in overeenstemming met de reglementering inzake de strijd tegen het witwassen van geld en de fiscale fraude, om het bedrag van de inschrijvingen over te maken en de in dit verband verschuldigde vergoedingen te vereffenen (zie punt 5 hieronder).
- c) **Minimaal inschrijvingsbedrag om de campagne af te sluiten :** honderd duizend euro (100.000€) Indien dit minimum inschrijvingsbedrag niet wordt bereikt, kan de inschrijvingsperiode worden verlengd en in dat geval worden beleggers geïnformeerd door middel van een aanvulling op de informatienota. Het supplement is beschikbaar voor het publiek op <https://be.lita.co/>.
- d) De inschrijvingen worden ontvangen en naar behoren gevalideerd in chronologische volgorde, zodat in geval van overinschrijving het overaanbod aan inschrijvingen deze zijn die laatst werden ontvangen. In dat geval kan de inschrijvingsperiode vervroegd worden afgesloten en worden de beleggers geïnformeerd door middel van een aanvulling op de informatienota. Het supplement is beschikbaar voor het publiek op <https://be.lita.co/>. De inschrijver wordt ingeschreven in het register van de geregistreerde aandeelhouders op de datum van de vergadering van de raad van bestuur die zijn toelating tot de coöperatieve vennootschap heeft goedgekeurd. Indien de raad van bestuur de toelating van een nieuwe aandeelhouder weigert, worden de door hem betaalde bedragen binnen zeven dagen na de weigering zonder rente en zonder kosten aan hem teruggestort.
- e) Minimumbedrag per inschrijver : elke investeerder kan inschrijven op minimum één obligatie, van een waarde van honderd euro (€100) per obligatie, en op het aantal obligaties die hij wenst.

**4/Totaalprijs van de aangeboden beleggingsinstrumenten :** twee honderd vijftig duizend euro (250 200€)

**5/ Tijdschema van de aanbieding:** aanvangsdatum 20/05/2021 ; slotdatum 31/08/2021 ;

**6/Kosten ten laste van de belegger :**

In het geval van inschrijving op de obligaties uitgegeven door Bambino in het kader van deze aanbieding, zullen beleggers een commissie betalen aan 1001Pact, variërend tussen de 1 en 3%, inclusief belasting, op het bedrag van de investering voor elke inschrijving als volgt:

- 3% (belastingen inbegrepen) indien de investering minder dan 6 000€ bedraagt
- 2% (belastingen inbegrepen) voor een investering tussen 6000€ en 15 999€
- 1% (belastingen inbegrepen) indien de investering meer dan 16 000€ bedraagt

Deze commissie is niet inbegrepen in de prijs van het beleggingsinstrument. Als zodanig zal de commissie worden opgeteld bij het bedrag van de investering. De commissieprijs is inclusief alle belastingen. In het geval dat Bambino er niet in slaagt de obligaties uit te geven, zal het inschrijvingsbedrag (inclusief commissie) volledig worden terugbetaald aan de belegger.

**Bewaringskosten:** 1001PACT brengt geen bewaarloon in rekening

**Makelaarskosten (in geval van verkoop) :** 1001PACT voert de makelarij niet uit

## B. Redenen voor de aanbieding

**1/ Beschrijving van het vooropgestelde gebruik van de ingezamelde bedragen :** Werkkapitaal vereisten

**2/ Details van de financiering van de belegging of van het project dat de aanbieding tot doel heeft te verwezenlijken; vermelding of het bedrag van de aanbieding al dan niet toereikend is voor de verwezenlijking van de vooropgestelde belegging of het vooropgestelde project;**

Financieringsnood	Bedrag
Werkkapitaal	250 K€
TOTAAL	250K€

**3/ In voorkomend geval, andere financieringsbronnen voor de verwezenlijking van de vooropgestelde belegging of het vooropgesteld project**

Prêt Oxygen van Brusoc, voor 80.000 euro

Banklening, met eventuele garantie van het Brussels Waarborgfonds, voor een maximum van 200.000 euro

## 4. Informatie over de aangeboden beleggingsinstrumenten

### A. Kenmerken van de aangeboden beleggingsinstrumenten

**1/ Aard en categorie van de beleggingsinstrumenten :** Obligaties uitgegeven door Jaqal bv

**2/ Munt, benaming en nominale waarde :**

Obligaties, uitgegeven in Euro, aan de waarde van 300 euro per obligatie

**3/ Vervaldatum en, in voorkomend geval, terugbetalingsmodaliteiten**

de obligaties hebben een looptijd van 6 jaar, met een moratorium van 3 jaar op de aflossing van de hoofdsom, en een coupon van 7% per jaar, jaarlijks te betalen.

Details zijn opgenomen in de bijgevoegde obligatieovereenkomst (“contrat obligataire”)

**4/ Rang van de beleggingsinstrumenten in de kapitaalstructuur van de uitgevende instelling bij insolventie;**

De obligaties zijn achtergesteld aan de terugbetaling van andere niet-achtergestelde schulden, overeenkomstig de bepalingen van de bijgevoegde obligatieovereenkomst.

**5/ Eventuele beperkingen van de vrije overdracht van de beleggingsinstrumenten ;**

Inschrijvers mogen hun obligaties enkel verkopen aan beleggers die handelen in hun eigen naam, mits voorafgaande schriftelijke kennisgeving aan de Emittent ende Vertegenwoordiger.

**6/ In voorkomend geval, jaarlijkse rentevoet en, in voorkomend geval, wijze waarop de toepasselijke rentevoet wordt bepaald indien de rentevoet niet vast is;**

De rentevoet is 7% per jaar, vast.

**7/ Datums waarop de rente of het dividend wordt uitgekeerd :**

De rente is jaarlijks betaalbaar op de verjaardag van de emissie.

**B. Uitsluitend in het geval waarin door een derde een garantie wordt toegekend in verband met de beleggingsinstrumenten: beschrijving van de garant en van de garantie**

**1/ informatie vermeld in deel II, punten A en B, over de garant :**

N/A

**2/ korte samenvatting van de draagwijdte en de aard van de garantie :**

N/A

**C. In voorkomend geval, bijkomende informatie voorgelegd door de markt waar de beleggingsinstrumenten toegelaten zijn.**

N/A

**5. Alle andere belangrijke informatie die mondeling of schriftelijk aan één of meer beleggers wordt gericht**

N/A

## NOTE D'INFORMATION RELATIVE A L'OFFRE DE

obligations subordonnées émises par la société à responsabilité limitée JAQAL

Le présent document a été établi par la srl JAQAL

**LE PRESENT DOCUMENT N'EST PAS UN PROSPECTUS ET N'A PAS ETE VERIFIE OU APPROUVE PAR L'AUTORITE DES SERVICES ET MARCHES FINANCIERS.**

20/05/2021

Le présent document est une note d'information telle que visée à l'article 11 de la loi du 11 juillet 2018 relative aux offres au public d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés et dont le contenu est précisé par l'arrêté royal du 23 septembre 2018 relatif à la publication d'une note d'information en cas d'offre au public ou d'admission à la négociation sur un MTF et portant des dispositions financières diverses.

**AVERTISSEMENT : L'INVESTISSEUR COURT LE RISQUE DE PERDRE TOUT OU PARTIE DE SON INVESTISSEMENT ET/OU DE NE PAS OBTENIR LE RENDEMENT ATTENDU.**

**LES INSTRUMENTS DE PLACEMENT NE SONT PAS COTES : L'INVESTISSEUR RISQUE D'EPROUVER DE GRANDES DIFFICULTES A VENDRE SA POSITION A UN TIERS AU CAS OU IL LE SOUHAITERAIT.**

### 1. Principaux risques propres à l'émetteur et aux instruments de placement offerts, spécifiques à l'offre concernée

- **Risque de marché :**

JAQAL srl, qui opère sous le nom de « **Bambino** », gère des cantines dans des espaces de co-working et offre des services de traiteur. Son activité est écoresponsable, ses produits sont le plus possible locaux et d'origine biologique.

La concurrence dans le marché des cantines de bureaux est important, et inclut des opérateurs de taille internationale. Si un de ces grands acteurs décidait de mettre fort l'accent sur la durabilité, elle pourrait freiner le potentiel de développement de Bambino.

- **Risque propre à l'émetteur :**

Jaqal srl est une société récente, fondée par cinq entrepreneurs. Cela implique des risques, propres aux start-ups, de décollage des activités, de pérennité, de bonne entente entre fondateurs, de gestion de la croissance, ...

Les projections financières montrent l'atteinte d'un résultat en équilibre dès l'année 2023, elles se basent toutefois sur des paramètres de croissance, de marges et d'ouvertures de points de vente qui, comme toujours, sont sujets à caution.

- **Risque de perte de la totalité ou d'une partie du capital investi :**

L'instrument offert est une obligation subordonnée, émise par une société à responsabilité limitée. Un tel investissement comporte, comme tout investissement, des risques. En cas de dissolution, de liquidation ou de faillite de la société, les investisseurs prennent le risque que la Société ne soit pas en mesure de payer les

intérêts dûs, voir de rembourser le prix de souscription de leurs obligations, ledit remboursement passant après le remboursement des autres dettes senior de la société.

- **Risque de liquidité :**

Il n'existe pas à date de marché secondaire sur lequel les obligations sont échangées. La liquidité des obligations est donc très limitée, il faudra attendre l'échéance de l'obligation pour récupérer l'argent investi.

- **Risque(s) spécifique(s) non-exhaustif(s) :**

La crise sanitaire liée au Covid impacte directement le secteur de l'horeca. Si la crise devait perdurer, les répercussions financières sont difficilement quantifiables

Jaqal travaille en relation étroite avec la société qui gère des espaces de co-working Silversquare SA. Si cette relation se détériore, cela porterait préjudice au développement de la société, et elle devrait alors rapidement se diversifier géographiquement, ce qui engendrerait des risques de mauvaise performance.

De manière générale, le secteur horeca n'est pas un secteur facile et comporte des risques intrinsèques.

## 2. Informations concernant l'émetteur et l'offreur des instruments de placement

### A. Identité de l'émetteur

#### 1/ Dénomination de l'émetteur : Jaqal srl (ci-après « Bambino », « Jaqal » ou la « Société »)

- **Siège social :** 15-23 avenue Arnaud Fraiteur, à 1050 Bruxelles
- **Pays d'origine :** Belgique
- **Forme juridique :** Société à responsabilité limitée
- **Numéro d'entreprise :** 0696.797.817
- **Site internet de l'émetteur :** <https://bambino-canteen.com/>

#### 2/ Descriptif de l'activité :

Bambino gère des cantines, actuellement dans des espaces de co-working, et offre un service traiteur, avec un fort accent sur l'utilisation de produits locaux et ecoresponsables.

#### 3/ Actionnaires détenant plus de 5% du capital :

Nom	# actions	%
Axel Kuborn		20,00%
Alexandre Ponchon		20,00%
Julien Van Beneden		20,00%
Lara Van Cauwenberghe		20,00%
Quentin Vandenbulcke		20,00%
<i>(dont au travers Six Concept)</i>		<i>(15,24%)</i>

**4/ Nature et montant des opérations - considérées isolément ou dans leur ensemble - importantes pour Bambino et conclues entre Bambino d'une part et des personnes détenant plus de 5% du capital ou liées autres que des actionnaires pour les deux derniers exercices et l'exercice en cours :**

Néant

**5/ Identité des membres du Conseil d'administration, du comité de direction et délégués à la gestion journalière :**

Quentin Vandenbulcke-Plasschaert

Julien Van Beneden

Lara Van Cauwenberghe

**6/Pour l'intégralité du dernier exercice, rémunération des membres du Conseil d'administration, du comité de direction et délégués à la gestion journalière :**

50.259,50€ (brut – cout entreprise)

Rémunération à zéro depuis la reprise du covid (octobre 2020), et actuellement encore à zéro

**7/ Les personnes visées au 5° n'ont fait l'objet d'aucune condamnation visée à l'article 20 de la loi du 25 avril 2014 relative au statut et au contrôle des établissements de crédit et des sociétés de bourse**

**8/ A l'exception des conflits d'intérêts potentiels pouvant résulter des relations mentionnées au point 4, la Société n'a connaissance d'aucun conflit d'intérêts entre l'émetteur et les personnes visée au point 3 et au 5 ou avec d'autre parties liées.**

**9/ Le cas échéant, Identité du commissaire : N/A**

## **B. Informations financières concernant l'émetteur, Jaqal srl**

**1/** Les comptes annuels des exercices 2019 et 2020 de l'entreprise sont repris en annexe. Ces comptes annuels n'ont pas été audités par un commissaire et n'ont pas fait l'objet d'une vérification externe indépendante. Les comptes 2020 sont encore des chiffres de gestion et susceptibles d'être encore légèrement modifiés.

**2/** Le fonds de roulement de Bambino n'est pas suffisant au regard de ses obligations sur les 12 prochains mois. C'est la raison qui pousse la Société à réaliser la présente campagne de financement.

**3/ Déclaration sur le niveau des capitaux propres et de l'endettement à une date ne remontant pas à plus de 90 jours avant la date d'établissement du document.**

### **Chiffres au 30/04/2021**

<b>Type</b>	<b>Montant (en euros)</b>
Capitaux propres	€ 152.009,36
Endettement , dont	€ 76.076,31

- Cautionnées	€ 0
- Garanties par des garanties réelles	€ 0
- Dettes non garanties et non cautionnées	€ 0
- Compte courant associés	€ 56.886,-

#### 4/ Changement significatif de la situation financière et commerciale survenu depuis la fin du dernier exercice auquel ont trait les comptes annuels visés au 1° ci-dessus,

Les frais ont été fortement réduits (plus de rémunération, peu de coûts fixes, ...) permettant pour le moment d'avoir une situation positive sur le résultat de l'année. Une prime COVID a été touchée ce qui a permis d'améliorer le résultat de l'année.

**C – 1/ Commercialisé par 1001Pact Impact Investments S.A. dont le siège social est situé au 20 rue Joseph II - 1000 Bruxelles, Belgique (RPM 0675473752), Plateforme de Financement Alternatif : <https://be.lita.co/> ) agréée par la FSMA (12-14 rue du Congrès 1000 BRUXELLES; tel: +32(0)2 220 52 11) (ci-après désigné « 1001Pact »)**

**2/ qui intervient en qualité de plateforme de financement alternatif par le biais de son site <https://be.lita.co/>, auprès de l'émetteur pour la commercialisation des instruments de placement faisant l'objet de l'offre décrite dans la présente note d'information.**

A ce titre, en cas d'atteinte du montant total minimum de souscription indiqué ci-dessous au titre de l'offre, Bambino versera des frais fixes compris entre 1500€ et 3.500€ HT à 1001Pact selon l'importance de l'accompagnement de 1001Pact. Également, Bambino versera à 1001Pact une commission dont le montant total s'élèvera entre 4 à 7% HT du montant des souscriptions de parts sociales recueillies par 1001Pact pour le compte de Bambino dans le cadre de l'offre, le montant de la commission étant déterminé par référence à l'origine de chaque souscripteur.

### 3. Informations concernant l'offre des instruments de placement

**1/ Montant total de l'offre maximum :** deux cent cinquante mille et deux cent euro (€ 250.200,-)

**2/ Objet de l'offre :** obligations subordonnées émises par Jaqal srl.

**3/ Conditions de l'offre :**

- a) Obligations émises au prix unitaire de 300 euros
- b) Les demandes de souscription aux obligations objets de la présente offre, seront transmises par l'intermédiaire de la plateforme <https://be.lita.co/>, leur auteur devra se conformer à la procédure de souscription de cette plateforme, conformément à la réglementation applicable, qui requiert de passer des tests de caractère approprié de l'investissement et de KYC, aux fins d'identification et de vérification de domiciliation conformément à la réglementation relative à lutte contre le blanchiment et la fraude fiscale, de libérer le montant de l'investissement et des frais exigibles à ce titre (cf. section 5 ci-après).
- c) **Montant total minimum de l'offre pour clôturer la campagne :** cent mille euro (€100.000,-)  
Dans le cas où ce montant minimum de souscription ne serait pas atteint, la période de souscription pourra être prorogée et dans ce cas les investisseurs en seront informés par un supplément à la note d'information. Le supplément sera mis à la disposition du public sur le site <https://be.lita.co/>.

- d) Les souscriptions seront reçues et dûment validées par ordre chronologique de sorte qu'en cas de sur-souscription, les souscriptions excédentaires seront celles reçues le plus tardivement. Dans ce cas, la période de souscription pourra être clôturée par anticipation et les investisseurs en seront informés par un supplément à la note d'information, qui sera mis à la disposition du public sur le site <https://be.lita.co/>.
- e) **Montant minimum par souscripteur** : chaque souscripteur devra souscrire au minimum à une obligation, pour une valeur de €300,- par obligation, et à autant d'obligations souhaitées.

**4/Prix total des instruments de placement offerts** : deux cent mille et cent euro (€250.200,-)

**5/Calendrier de l'offre** : Ouverture 20/05/2021 - Clôture 31/08/2021

**6/Frais à charge de l'investisseur** :

En cas de souscription des obligations émises par la Société dans le cadre de la présente offre, les investisseurs verseront à 1001Pact une commission s'élevant à 1 à 3% TTC du montant de l'investissement, pour chaque souscription effectuée selon ce qui suit :

- a) 3% TTC si l'investissement est inférieur à 6 000€
- b) 2% TTC si l'investissement est compris entre 6000€ et 15 999€
- c) 1% TTC si l'investissement est supérieur ou égal à 16 000€

Cette commission n'est pas incluse dans le prix de l'investissement. A ce titre, elle sera additionnée au montant de l'investissement. Le prix de la commission est indiqué toutes taxes comprises. En cas de non-réalisation de l'émission des obligations par Bambino, le montant de la souscription (commission incluse) sera intégralement remboursé à l'investisseur.

**Frais de garde** : 1001PACT ne prélève aucun frais de garde

**Frais de courtage (en cas de vente)** : 1001PACT n'opère pas le courtage

## B. Raisons de l'offre

- a) **1/ description de l'utilisation projetée des montants recueillis** : financement des besoins de fonds de roulement
- b) **2/ détails du financement de l'investissement ou du projet que l'offre vise à réaliser ; caractère suffisant ou non du montant de l'offre pour la réalisation de l'investissement ou du projet considéré** :

Besoin de financement	Montant
Fond de roulement	€ 250 K
TOTAL	€ 250 K

### 3° le cas échéant, autres sources de financement pour la réalisation de l'investissement ou du projet considéré

Prêt Oxygen de Brusoc, pour 80.000 euro

Prêt bancaire, avec éventuelle garantie de fonds bruxellois de garantie, pour maximum 200.000 euros

## 4. Informations concernant les instruments de placement offerts

### A. Caractéristiques des instruments de placement offerts

**1/ Nature et catégorie des instruments de placement :** Obligations émises par Jaqal srl

**2/ Devise, Dénomination et Valeur nominale :** `

Obligations d'une valeur nominal unitaire de 300 euro par obligation

**3/ Date d'échéance et, le cas échéant, modalités de remboursement**

Les obligations ont une durée de 6 ans, avec 3 ans de moratoire pour le remboursement du capital, et un coupon de 7% par an, payable annuellement.

Les détails sont repris dans le contrat obligataire ci-joint.

**4/ Rang des instruments de placement dans la structure de capital de l'émetteur en cas d'insolvabilité :** les obligations sont subordonnées au remboursement des autres dettes senior, selon les termes du contrat obligataire en annexe.

**5/ Éventuelles restrictions au libre transfert des instruments de placement :**

Les Souscripteurs ne pourront céder leurs Obligations qu'à des investisseurs agissant pour leur propre compte, sous réserve d'en notifier par écrit préalablement l'Émetteur et le Représentant.

**6/ Le cas échéant, taux d'intérêt annuel et, le cas échéant, mode de détermination du taux d'intérêt applicable au cas où le taux d'intérêt n'est pas fixe :**

Le taux est de 7% par an, fixe.

**7/ Dates de paiement de l'intérêt ou de la distribution du dividende :** les intérêts sont payables annuellement, à la date d'anniversaire de l'émission.

**B. Uniquement au cas où une garantie est octroyée par un tiers concernant les instruments de placement : description du garant et de la garantie**

**1/ informations reprises à la partie II, points A et B concernant le garant :**

N/A

**2/ description succincte de la portée et de la nature de la garantie :**

N/A

**C. Le cas échéant, information supplémentaire imposée par le marché sur lequel les instruments financiers sont admis**

N/A

**Partie V - Toute autre information importante adressée oralement ou par écrit à un ou plusieurs investisseurs sélectionnés**

N/A

## TERMES ET CONDITIONS DE L'EMPRUNT OBLIGATAIRE

### EXPOSE PREALABLE

JAQAL, société à responsabilité limitée, dont le siège social est situé 15-23 avenue Arnaud Fraiteur, à 1050 Bruxelles, immatriculée à la Banque Carrefour des Entreprises (BCE) sous le numéro 0696.797.817, (ci-après, « **l'Emetteur** ») propose un service de cantine professionnelle au sein d'immeubles de bureaux et de coworking. Son offre se différencie par une approche responsable : fait maison, sain, approvisionnement belge et de saison, principalement issu de l'agriculture biologique, avec beaucoup d'options végétariennes. L'entreprise propose également un service traiteur pour les réunions et événements professionnels.

Dans le cadre de son développement et de l'ouverture prochaine de nouveaux points de vente (ci-après, le « **Projet** »), l'Emetteur a sollicité la société LITA.co, 1001Pact Impact Investments S.A. dont le siège social est situé au 20 rue Joseph II -1000 Bruxelles, Belgique (RPM 0675473752), Plateforme de Financement Alternatif: <https://be.lita.co/>) agréée par la FSMA (12-14 Rue du Congrès 1000 BRUXELLES; tel: +32(0)2 220 52 11) (ci-après « **LITA.co** »).

L'Emetteur a choisi de confier à LITA.co (plateforme agréée par la FSMA comme plateforme de financement alternatif) le soin d'offrir à des investisseurs (ci-après, les « **Souscripteurs** ») sur son site internet [www.lita.co](http://www.lita.co) de souscrire 834 obligations à émettre par l'Emetteur (ci-après, les « **Obligations** ») conformément aux termes et conditions ci-après définis (ci-après, les "**Termes et Conditions de l'Emprunt Obligataire**").

En signant le bulletin de souscription, les Souscripteurs souscrivent aux Obligations et acceptent les présents Termes et Conditions de l'Emprunt Obligataire.

## **1. TERMES ET CONDITIONS DE L'EMPRUNT OBLIGATAIRE**

### **1.1 NOMBRE, VALEUR NOMINALE ET CONDITIONS D'EMISSION DES OBLIGATIONS**

(a) Les Obligations seront émises en application des statuts de l'Emetteur.

(b) L'Emetteur émettra 834 Obligations, au prix unitaire de 300 euros, correspondant à un prix de souscription global de 250.200 euros.

(c) Les Obligations pourront être souscrites à compter du 20/05/2021 jusqu'au 31/08/2021. La période de souscription sera close par anticipation dès la souscription de l'intégralité des Obligations.

Si le nombre total d'Obligations souscrites pendant ladite période de souscription est inférieur au montant susmentionné, mais pour autant que ce nombre atteigne au minimum 334 Obligations (100.200€), l'émission d'Obligations sera néanmoins considérée comme valablement réalisée à hauteur du nombre d'Obligations qui auront été effectivement souscrites. Dans le cas où ce montant minimum de souscription ne serait pas atteint, la période de souscription pourra également être prorogée. A défaut d'atteinte du montant minimum de souscription pendant la période de souscription et son éventuelle prolongation, le montant de la souscription (commission incluse) sera intégralement remboursé à l'investisseur.

L'émission des Obligations ne sera réalisée qu'à compter de la souscription et de la libération par les Souscripteurs de l'intégralité des Obligations, et au plus tard le 10/09/2021] (ci-après, la « **Date d'Emission** »).

### **1.2 FORME DES OBLIGATIONS**

(a) Les Obligations ont la forme de titres nominatifs, conformément au Livre 7 - Articles 7:62 à 7 :63 du Code des sociétés et des associations.

(b) Conformément au Livre 7 - Articles 7:34 du Code des sociétés et des associations, la propriété des Obligations est établie par une inscription nominative au nom de chaque Souscripteur dans le registre des obligataires; chaque obligataire devant recevoir un certificat attestant du montant nominal pour lequel il y sera inscrit.

### **1.3 ECHEANCE ET AMORTISSEMENT**

Le capital des Obligations sera remboursé annuellement par la société avec un différé de remboursement de 36 mois. Les intérêts des obligations seront payés à un rythme annuel.

La date d'échéance du présent emprunt obligataire est fixée à six années à dater de la Date d'Emission.

Le montant annuel de paiement des intérêts est dû aux Souscripteurs d'Obligations à chaque date d'anniversaire de la Date d'Emission.

Les intérêts seront payés à chaque date d'anniversaire de la Date d'Emission jusqu'à l'échéance de l'Obligation.

Nonobstant la date d'échéance susmentionnée, l'Emetteur aura la faculté de procéder au remboursement anticipé des Obligations (i.e. capital et intérêts) à tout moment pendant la durée de l'emprunt obligataire en respectant un préavis de nonante (90) jours et moyennant le paiement d'une indemnité représentant quatre (4) mois d'intérêt sur le solde restant dû.

#### **1.4 OFFRE AU PUBLIC D'INSTRUMENTS DE PLACEMENT**

(a) L'émission des Obligations constitue une offre au public d'instruments de placement au sens de l'article 3, §1<sup>er</sup> de la loi du 11 juillet 2018 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés (la « **Loi Prospectus** »).

(b) Conformément à l'article 18 de la Loi Prospectus, l'émission n'est cependant pas soumise à l'obligation de faire publier un prospectus dans la mesure où (i) le montant total de l'offre est inférieur à 5 000 000 euros, (ii) un document contenant des informations sur le montant et la nature des instruments offerts, ainsi que sur les raisons et modalités de l'offre est mis à disposition des investisseurs (« **Note d'Information** »), (iii) les instruments de placement sont commercialisés, dans le cadre de la prestation de services de financement alternatif conformément au Titre II de la loi du 11 juillet 2018 organisant la reconnaissance et l'encadrement du crowdfunding et portant des dispositions diverses en matière de finances, soit par une entreprise réglementée soit par une plateforme de financement alternatif.

#### **1.5 OBJET**

Le produit de l'émission des Obligations sera utilisé tel que stipulé au Préambule, l'Emetteur ayant toutefois la possibilité d'en faire un autre usage, dans l'intérêt de l'objet social de la société, sans autorisation préalable de l'assemblée des obligataires.

#### **2. PRIX DE SOUSCRIPTION – MODALITES DE PAIEMENT – LIVRAISON DES OBLIGATIONS**

(a) Le prix de souscription est égal à la valeur nominale des Obligations souscrites (300 € par Obligation) multiplié par le nombre total d'Obligations souscrites. Il sera réglé par les Souscripteurs à la souscription comme il est dit à l'article 2. (d) ci-dessous.

(b) L'Emetteur s'engage à recevoir toute somme perçue au titre des souscriptions des Obligations sur un compte ouvert auprès d'un établissement de monnaie électronique affecté exclusivement à la réception du produit de l'émission des Obligations. L'Emetteur ne pourra disposer du produit de l'émission qu'à compter de la Date d'Emission des Obligations.

(c) La livraison des Obligations s'effectuera après la Date d'Emission par l'inscription en compte par l'Emetteur des Obligations souscrites.

(d) La souscription des titres sera réalisée via la plateforme de financement alternatif [www.lita.co](http://www.lita.co). Le versement des fonds sera effectué par paiement en ligne ou virement bancaire sur un compte de monnaie électronique MangoPay (encaissement pour compte de tiers) dans les 14 jours suivant la signature du bulletin de souscription. Une fois que l'opération est terminée, le montant total des fonds collectés est versé sur le compte de l'Emetteur numéro BE58 7350 4873 2279 ouvert auprès de la banque CBC pour la réception des fonds issus de la souscription des Obligations. Le paiement de la souscription est l'acte qui valide définitivement la participation.

(e) Le souscripteur paye à LITA.co une commission de 1% à 3% TVA comprise, du montant investi. Cette commission s'ajoute au montant de la souscription.

### 3. INTERETS

Les Obligations porteront intérêts au taux annuel de 7 %. Les intérêts seront payés à chaque date d'anniversaire de la Date d'Emission jusqu'à l'échéance de l'Obligation tel que définie à l'article 1.3, et conformément au calendrier d'amortissement figurant ci-après sauf remboursement anticipé.

Pour la souscription de une (1) obligation à trois cent euros (300€) pour un montant total de trois cent euros (300€)

Date	Versement d'intérêts (montants bruts, <u>avant</u> déduction de tout précompte mobilier)	Remboursement du capital
1 <sup>er</sup> anniversaire de la date d'émission	21€	0€
2 <sup>ème</sup> anniversaire de la date d'émission	21€	0€
3 <sup>ième</sup> anniversaire de la date d'émission	21€	0€
4 <sup>ième</sup> anniversaire de la date d'émission	21€	100€
5 <sup>ième</sup> anniversaire de la date d'émission	14€	100€
6 <sup>ième</sup> anniversaire de la date d'émission	7€	100€

### 4. PAIEMENTS AUX SOUSCRIPTEURS D'OBLIGATIONS

(a) Tous les paiements devant être effectués par l'Emetteur au titre des Obligations devront être effectués en totalité par virement, sur le compte de monnaie électronique de chacun des Souscripteurs d'Obligations, ouvert auprès de l'établissement de monnaie électronique MangoPay proposé sur le site internet de LITA.co. Chaque Souscripteur pourra ensuite transférer ces paiements vers un compte ouvert dans l'établissement de son choix, et dont un relevé d'identité bancaire aura été remis à LITA.co ou à défaut à l'émetteur lors de sa souscription via le site internet de LITA.co.

(b) Tout paiement devant intervenir au titre des Obligations à une date qui ne correspond pas à un jour ouvré, sera effectué le jour ouvré suivant.

(c) L'euro est la monnaie de compte et de paiement de toute somme due au titre des Obligations.

## 5. RANG DE L'EMPRUNT OBLIGATAIRE

Les Obligations et leurs intérêts constituent des engagements directs, généraux, inconditionnels de l'Emetteur.

Ces engagements sont subordonnés aux (éventuelles) obligations présentes et futures de l'Emetteur vis-à-vis des banques et de ses créanciers privilégiés.

Le remboursement d'obligations présentes ou futures contractées par le biais de « comptes courants associés » ou de tout autre écriture financière auprès des actionnaires de l'Emetteur - ou auprès de parties liées de ces actionnaires - seront toujours subordonnées aux Obligations.

Les Obligations constituent des dettes chirographaires en cas de concours et viennent donc en concurrence avec toutes les autres dettes, après paiement de tous les créanciers bancaires et tous les créanciers privilégiés.

Les Obligations viennent à rang égal (pari passu), sans aucune priorité entre elles pour quelque raison que ce soit.

## 6. SOUSCRIPTEURS D'OBLIGATIONS ET REPRESENTATION DES SOUSCRIPTEURS D'OBLIGATIONS

(a) Conformément aux dispositions du Livre 7 - Articles 7:161 à 7:176 du Code des sociétés et des associations, les Souscripteurs d'Obligations formeront l'assemblée générale des obligataires.

(b) L'assemblée générale des obligataires est convoquée par le conseil d'administration et les commissaires de l'Emetteur conformément aux Articles 7 :164 et 7 :165 du Code des sociétés et des associations.

(c) Conformément à l'article 7 :63 du Code des sociétés et des associations, l'assemblée générale des obligataires sera représentée par un représentant (le « **Représentant** ») pris en la personne de :

(i) La Société anonyme 1001PACT IMPACT INVESTMENTS, ayant son siège social à 1000 Bruxelles (Belgique), 50 avenue des Arts (boîte 19), immatriculée au registre de commerce de Bruxelles sous le numéro 0675473752,

OU

(ii) toute personne qui aura été désignée par l'assemblée générale des obligataires pour lui succéder aux fonctions de Représentant.

(d) Les compétences de l'assemblée générale des obligataires et du Représentant seront régies par les dispositions du Code des sociétés et des associations qui leur sont applicables.

(e) Le Représentant ne sera pas rémunéré pour l'exercice de sa mission en application de la convention signée avec l'Emetteur.

(f) Le Représentant aura sans restriction ni réserve, le pouvoir d'accomplir au nom de l'assemblée générale des obligataires tous les actes de gestion pour la défense des intérêts communs des obligataires qui lui sont conférés conformément à l'article 7 :63 du Code des sociétés et des associations. Il pourra, notamment, accepter toute sûreté particulière, prendre toutes inscriptions d'hypothèque, de nantissement ou de privilège, en donner mainlevée totale ou partielle.

(g) Il exercera ses fonctions jusqu'à son décès, sa démission, sa révocation par l'assemblée générale des obligataires ou la survenance d'une incapacité ou d'une incompatibilité.

Son mandat cessera de plein droit le jour du dernier amortissement ou du remboursement général, anticipé ou non, des Obligations. Ce terme est, le cas échéant, prorogé de plein droit, jusqu'à la solution définitive des procès en cours dans lesquels les représentants seraient engagés et à l'exécution des décisions ou transactions intervenues.

## **7. TRANSFERT**

(a) Les Souscripteurs ne pourront céder leurs Obligations qu'à des investisseurs agissant pour leur propre compte, sous réserve d'en notifier par écrit préalablement l'Emetteur et le Représentant.

(b) Le transfert d'Obligations devra intervenir au moyen d'un ordre de mouvement dûment signé par le cédant et le cessionnaire

(c) L'Emetteur sera chargé de tenir un ou plusieurs registres sur lesquels seront enregistrés les inscriptions en compte et transferts relatifs aux Obligations.

(d) En cas de transfert d'Obligations, l'Emetteur signera tous documents nécessaires à rendre sa pleine efficacité au transfert.

## **8. NOTIFICATIONS**

(a) Toutes notifications, demandes ou communications pouvant ou devant être faites en exécution des présents Termes et Conditions de l'Emprunt Obligataire entre l'Emetteur, le Représentant et les Souscripteurs seront faites par écrit et, sauf stipulation contraire des présentes et sous réserve des dispositions d'ordre public, envoyées par lettre recommandée avec demande d'avis de réception ou par email :

(i) en ce qui concerne l'Emetteur :

(A) à son siège social : 15-23 avenue Arnaud Fraiteur, à 1050 Bruxelles; ou

(B) à l'adresse électronique ci-contre : [fin@bambino-canteen.com](mailto:fin@bambino-canteen.com)

(ii) en ce qui concerne le Représentant :

(A) à l'adresse de son domicile ou à son siège social, selon le cas ; ou

(B) à l'adresse électronique mentionnée : [hello@lita.co](mailto:hello@lita.co)

(1) pour le premier Représentant : dans les présents Termes et Conditions de l'Emprunt Obligataire ; ou

(2) en cas de changement de Représentant : dans le procès-verbal de l'assemblée générale des obligataires décidant d'un tel changement ;

(iii) en ce qui concerne tout Souscripteur d'Obligations : aux coordonnées

mentionnées dans le bulletin de souscription ou l'ordre de transfert aux termes duquel il est devenu obligataire, ou toutes nouvelles coordonnées précédemment notifiées à l'Émetteur.

(b) Ces notifications seront effectives à la date de la première présentation de la lettre recommandée et les notifications effectuées par email seront réputées avoir été reçues le jour de leur transmission si ce jour est un jour ouvré et si elles ont été transmises avant dix-huit (18) heures, à défaut le premier jour ouvré suivant.

## **9. REGIME FISCAL**

Le paiement des intérêts et le remboursement des titres seront effectués sous la seule déduction des retenues opérées à la source et des impôts que la loi met ou pourrait mettre obligatoirement à la charge des Souscripteurs.

## **10. INTEGRALITE**

La Note d'Information et les Termes et Conditions de l'Emprunt Obligataire contiennent l'ensemble des modalités et conditions applicables aux Obligations à émettre et à l'emprunt obligataire et priment sur tout autre document qui aurait été transmis aux Souscripteurs préalablement à leur souscription à une ou plusieurs Obligations.

## **11. DROIT APPLICABLE – TRIBUNAUX COMPETENTS**

Les Obligations seront régies par le droit belge.

Tout différend résultant de l'interprétation ou de l'exécution des présentes sera soumis aux tribunaux francophones de l'arrondissement judiciaire de Bruxelles.

70	26/08/2020	BE 0696.797.817	14	EUR		
NAT.	Date du dépôt	N°	P.	D.	20444.00418	M 1

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

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

Dénomination: **JAQAL**  
 Forme juridique: Société privée à responsabilité limitée  
 Adresse: Avenue Louise N°: 523 Boîte:  
 Code postal: 1050 Commune: Ixelles  
 Pays: Belgique  
 Registre des personnes morales (RPM) - Tribunal de l'entreprise de: Bruxelles, francophone  
 Adresse Internet:

Numéro d'entreprise BE 0696.797.817

Date du dépôt de l'acte constitutif ou du document le plus récent mentionnant la date de publication des actes constitutif et modificatif(s) des statuts. 25-05-2018

COMPTES ANNUELS EN EUROS approuvés par l'assemblée générale du 25-08-2020

et relatifs à l'exercice couvrant la période du 25-05-2018 au 31-12-2019  
 Exercice précédent du - au -

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

M 2.2, M 6.1.3, M 6.2, M 6.3, M 6.4, M 6.6, M 7.1, M 7.2, M 10, M 12, M 13, M 14, M 15, M 16, M 17, M 18

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

N°	BE 0696.797.817		M 2.1
----	-----------------	--	-------

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

**LISTE DES ADMINISTRATEURS, GÉRANTS ET COMMISSAIRES**

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

**VAN CAUWENBERGHE** Lara

Avenue Louise 523

1050 Ixelles

BELGIQUE

Début de mandat: 25-05-2018

Administrateur

**VANDENBULCKE-PLASSCHAERT** Quentin

Avenue Louise 523

1050 Ixelles

BELGIQUE

Début de mandat: 25-05-2018

Administrateur

N°	BE 0696.797.817	M 3.1
----	-----------------	-------

## COMPTES ANNUELS

### BILAN APRÈS RÉPARTITION

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>ACTIF</b>				
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT</b>		20	<u>0</u>	
<b>ACTIFS IMMOBILISÉS</b>		21/28	<b>65.914</b>	
<b>Immobilisations incorporelles</b>	6.1.1	21	<b>31.437</b>	
<b>Immobilisations corporelles</b>	6.1.2	22/27	<b>34.477</b>	
Terrains et constructions		22		
Installations, machines et outillage		23	34.477	
Mobilier et matériel roulant		24		
Location-financement et droits similaires		25		
Autres immobilisations corporelles		26		
Immobilisations en cours et acomptes versés		27		
<b>Immobilisations financières</b>	6.1.3	28		
<b>ACTIFS CIRCULANTS</b>		29/58	<b>65.802</b>	
<b>Créances à plus d'un an</b>		29		
Créances commerciales		290		
Autres créances		291		
<b>Stocks et commandes en cours d'exécution</b>		3	<b>6.372</b>	
Stocks		30/36	6.372	
Commandes en cours d'exécution		37		
<b>Créances à un an au plus</b>		40/41	<b>54.833</b>	
Créances commerciales		40	23.600	
Autres créances		41	31.233	
<b>Placements de trésorerie</b>		50/53		
<b>Valeurs disponibles</b>		54/58	<b>4.597</b>	
<b>Comptes de régularisation</b>		490/1		
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		20/58	<b>131.716</b>	





## AFFECTATIONS ET PRÉLÈVEMENTS

		Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>Bénéfice (Perte) à affecter</b>	<b>(+)/(-)</b>	9906	<b>-15.809</b>	
Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter	(+)/(-)	9905	-15.809	
Bénéfice (Perte) reporté(e) de l'exercice précédent	(+)/(-)	14P		
<b>Prélèvements sur les capitaux propres</b>		791/2		
<b>Affectations aux capitaux propres</b>		691/2		
au capital et aux primes d'émission		691		
à la réserve légale		6920		
aux autres réserves		6921		
<b>Bénéfice (Perte) à reporter</b>	<b>(+)/(-)</b>	14	<b>-15.809</b>	
<b>Intervention d'associés dans la perte</b>		794		
<b>Bénéfice à distribuer</b>		694/7		
Rémunération du capital		694		
Administrateurs ou gérants		695		
Employés		696		
Autres allocataires		697		

N°	BE 0696.797.817	M 6.1.1
----	-----------------	---------

**ANNEXE**  
**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

**Valeur d'acquisition au terme de l'exercice**

**Mutations de l'exercice**

Acquisitions, y compris la production immobilisée

Cessions et désaffectations

Transferts d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

**Valeur d'acquisition au terme de l'exercice**

**Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice**

**Mutations de l'exercice**

Actés

Repris

Acquis de tiers

Annulés à la suite de cessions et désaffectations

Transférés d'une rubrique à une autre

(+)/(-)

**Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice**

**VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE**

Codes	Exercice	Exercice précédent
8059P	XXXXXXXXXX	
8029	39.273	
8039		
8049		
8059	<b>39.273</b>	
8129P	XXXXXXXXXX	
8079	7.836	
8089		
8099		
8109		
8119		
8129	<b>7.836</b>	
21	<b>31.437</b>	

	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
<b>Valeur d'acquisition au terme de l'exercice</b>	8199P	XXXXXXXXXXXX	
<b>Mutations de l'exercice</b>			
Acquisitions, y compris la production immobilisée	8169	46.184	
Cessions et désaffectations	8179		
Transferts d'une rubrique à une autre (+)/(-)	8189		
<b>Valeur d'acquisition au terme de l'exercice</b>	8199	<b>46.184</b>	
<b>Plus-values au terme de l'exercice</b>	8259P	XXXXXXXXXXXX	
<b>Mutations de l'exercice</b>			
Actées	8219		
Acquises de tiers	8229		
Annulées	8239		
Transférées d'une rubrique à une autre (+)/(-)	8249		
<b>Plus-values au terme de l'exercice</b>	8259		
<b>Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice</b>	8329P	XXXXXXXXXXXX	
<b>Mutations de l'exercice</b>			
Actés	8279	11.707	
Repris	8289		
Acquis de tiers	8299		
Annulés à la suite de cessions et désaffectations	8309		
Transférés d'une rubrique à une autre (+)/(-)	8319		
<b>Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice</b>	8329	<b>11.707</b>	
<b>VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE</b>	22/27	<b>34.477</b>	

N°	BE 0696.797.817	M 6.5
----	-----------------	-------

## RÈGLES D'ÉVALUATION

Règles d'évaluation établies conformément à l'Arrêté Royal du 30 janvier 2001 portant exécution du Code des Sociétés.

### Frais d'établissement:

Les frais d'établissement font l'objet d'amortissements à 100%.

### Immobilisations incorporelles:

Les actifs sont valorisés à leur coût de revient ou prix d'acquisition, ou à leur valeur d'utilisation si celle-ci est inférieure.

Les actifs dont l'utilisation est limitée dans le temps sont amortis sur la durée de vie utile estimée laquelle peut varier de 3 à 7 ans.

Les frais accessoires liés à l'acquisition d'immobilisations incorporelles sont comptabilisés à l'actif du bilan et font l'objet d'un amortissement à 100% l'année d'acquisition.

Les immobilisations incorporelles autres que celles acquises de tiers ne sont portées à l'actif pour leur coût de revient que dans la mesure où

celui-ci ne dépasse pas une estimation prudemment établie de la valeur d'utilisation de ces immobilisations ou de leur rendement futur pour la société.

Les immobilisations incorporelles font l'objet d'amortissements complémentaires ou exceptionnels lorsque, en raison de leur altération ou de la

modification des circonstances économiques, leur valeur comptable dépasse leur valeur d'utilisation par la société.

Les immobilisations dont l'utilisation n'est pas limitée dans le temps font l'objet d'une réduction de valeur en cas de dépréciation ou de moins-value durable.

### Immobilisations corporelles:

Les actifs sont valorisés à leur coût de revient ou prix d'acquisition, ou à leur valeur d'utilisation si celle-ci est inférieure.

Les actifs (détaillés par sous-rubrique ci-dessous) dont l'utilisation est limitée dans le temps sont amortis sur la durée de vie utile estimée.

### Pourcentage:

Constructions et aménagements 3% à 10%

Installations, machines et outillage 20% à 50%

Mobilier et matériel roulant 20% à 50%

Les frais accessoires liés à l'acquisition d'immobilisations corporelles sont comptabilisés à l'actif du bilan et font l'objet d'un amortissement à 100% l'année d'acquisition.

Ces immobilisations font l'objet d'amortissements complémentaires ou exceptionnels lorsque, en raison de leur altération ou de la modification des circonstances économiques, leur valeur comptable dépasse leur valeur d'utilisation par la société.

Les immobilisations dont l'utilisation n'est pas limitée dans le temps font l'objet d'une réduction de valeur en cas de dépréciation ou de moins-value durable.

### Immobilisations financières:

Ces actifs sont valorisés au prix d'acquisition, en incluant les frais accessoires.

Les cautionnements en numéraire sont évalués à leur valeur nominale.

Les stocks sont valorisés sur base de la méthode FIFO

Créances (à plus d'un an - à un an au plus):

Les créances commerciales ainsi que les autres créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Des réductions de valeur sont actées lorsque la valeur de réalisation à la date de clôture de l'exercice est inférieure à la valeur d'acquisition.

### Valeurs disponibles:

Les valeurs disponibles sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges:

Les provisions pour risques et charges sont individualisées en fonction des risques et charges de même nature qu'elles sont appelées à couvrir.

Les provisions pour risques et charges ne peuvent être maintenues dans la mesure où elles excèdent en fin d'exercice une appréciation actuelle, des dépréciations, charges et risques en considération desquelles elles ont été constituées.

Dettes (à plus d'un an - à un an au plus):

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale à la date du bilan.

Il est tenu compte, à la date de clôture du bilan, des charges à payer se rapportant à l'exercice comptable écoulé ou à des exercices antérieurs.

N°	BE 0696.797.817	M 8
----	-----------------	-----

## AUTRES INFORMATIONS À COMMUNIQUER EN VERTU DU CODE DES SOCIÉTÉS

### DETTES FISCALES, SALARIALES ET SOCIALES

Dettes fiscales échues

Dettes échues envers l'Office National de Sécurité Sociale

### DETTES GARANTIES PAR LES POUVOIRS PUBLICS BELGES

MONTANT DES SUBSIDES EN CAPITALS OU EN INTÉRÊTS PAYÉS OU ALLOUÉS  
PAR DES POUVOIRS OU INSTITUTIONS PUBLICS

Codes	Exercice
9072	
9076	
9061	
9078	<u>4.981</u>

N°	BE 0696.797.817		M 9
----	-----------------	--	-----

## RAPPORT DE GESTION

Extrait du rapport de gestion :

Nous avons l'honneur de vous présenter le bilan et le résultat de l'exercice se clôturant le 31/12/2019. Celui-ci se solde par une perte s'élevant à 15.809,14 euros.

Nous proposons à l'assemblée générale l'affectation suivante :

Perte à reporter 15.809,14 €

Au moment de la clôture des comptes, l'entreprise est en pleine crise de COVID. Cette crise ne met pas en péril la continuité de l'entreprise. Celle-ci possède peu de frais fixes et peu d'investissements, ce qui permet de limiter la perte liée à l'exploitation. Une augmentation de capital est prévue au dernier trimestre 2020 afin d'augmenter la trésorerie de l'entreprise et de lui permettre de faire face à ses obligations futures.

Cette situation ne met pas à mal la continuité de l'entreprise et les deux prochaines ouvertures planifiées en septembre 2020 et en mai 2021 ne sont pas compromises.

La société table sur une reprise de l'activité commerciale en janvier 2021, et limite les pertes jusqu'à la reprise du business.

Les administrateurs,  
Lara van Cauwenberghe  
Quentin Vandenbulcke

N°	BE 0696.797.817	M 11
----	-----------------	------

## BILAN SOCIAL

Numéros des commissions paritaires dont dépend l'entreprise:

302

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

Au cours de l'exercice et de l'exercice précédent	Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total (T) ou total en équivalents temps plein (ETP)	3P. Total (T) ou total en équivalents temps plein (ETP)	
		(exercice)	(exercice)	(exercice)	(exercice précédent)	
Nombre moyen de travailleurs	100	4,3	9,5	6,9	ETP	ETP
Nombre d'heures effectivement prestées	101	9.512	5.319	14.831	T	T
Frais de personnel	102	171.524	95.915	267.439	T	T

A la date de clôture de l'exercice	Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
<b>Nombre de travailleurs</b>	105	5	6	7,2
<b>Par type de contrat de travail</b>				
Contrat à durée indéterminée	110	3		3
Contrat à durée déterminée	111	2	6	4,2
Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini	112			
Contrat de remplacement	113			
<b>Par sexe et niveau d'études</b>				
Hommes	120	3	6	5,2
de niveau primaire	1200			
de niveau secondaire	1201	3	6	5,2
de niveau supérieur non universitaire	1202			
de niveau universitaire	1203			
Femmes	121	2		2
de niveau primaire	1210			
de niveau secondaire	1211	2		2
de niveau supérieur non universitaire	1212			
de niveau universitaire	1213			
<b>Par catégorie professionnelle</b>				
Personnel de direction	130			
Employés	134	1		1
Ouvriers	132	3	6	5,2
Autres	133	1		1

N°	BE 0696.797.817	M 11
----	-----------------	------

### Tableau des mouvements du personnel au cours de l'exercice

#### Entrées

Nombre de travailleurs pour lesquels l'entreprise a introduit une déclaration DIMONA ou qui ont été inscrits au registre général du personnel au cours de l'exercice

#### Sorties

Nombre de travailleurs dont la date de fin de contrat a été inscrite dans une déclaration DIMONA ou au registre général du personnel au cours de l'exercice

Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
205	8	126	42,2
305	7	119	37,9

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

#### Initiatives en matière de formation professionnelle continue à caractère formel à charge de l'employeur

Nombre de travailleurs concernés

Nombre d'heures de formation suivies

Coût net pour l'entreprise

dont coût brut directement lié aux formations

dont cotisations payées et versements à des fonds collectifs

dont subventions et autres avantages financiers reçus (à déduire)

#### Initiatives en matière de formation professionnelle continue à caractère moins formel ou informel à charge de l'employeur

Nombre de travailleurs concernés

Nombre d'heures de formation suivies

Coût net pour l'entreprise

#### Initiatives en matière de formation professionnelle initiale à charge de l'employeur

Nombre de travailleurs concernés

Nombre d'heures de formation suivies

Coût net pour l'entreprise

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

**Bilan interne  
Exercice 2020**

01/01/2020 - 31/12/2020

		<b>Ex. 2020 Rep 2020 --&gt; Clô 2020</b>	
		01/01/2020 - 31/12/2020	
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT</b>		20	<b>1.012,04</b>
200000 FRAIS CONSTITUTION ET D'AUGM. DE CAPITAL		2.218,91	
200900 AMORTISSEMENT FRAIS ETABLISSEMENT		(1.206,87)	
<b>ACTIFS IMMOBILISES</b>		21/28	<b>90.391,63</b>
<b>II. Immobilisations incorporelles</b>		21	<b>44.833,53</b>
210000 FRAIS DE CREATION MARQUE (20)		53.925,74	
210900 AMORTISSEMENT MARQUE		(13.915,00)	
212100 SOFTWARE (20)		7.697,74	
212190 AMORTISSEMENT SOFTWARE		(2.874,95)	
<b>III. Immobilisations corporelles</b>		22/27	<b>45.558,10</b>
B. Installations, machines et outillage		23	45.558,10
232000 MATERIEL TRIOMPHE		46.945,88	
232900 AMORTISSEMENT MATERIEL TRIOMPHE		(23.646,15)	
233000 MATERIEL BAILLI		23.847,76	
233090 AMORTISSEMENT MATERIEL BAILLI		(1.589,39)	
<b>ACTIFS CIRCULANTS</b>		29/58	<b>108.005,77</b>
<b>VI. Stocks et commandes en cours d'exécution</b>		3	<b>5.400,00</b>
A. Stocks		30/36	5.400,00
340000 MARCHANDISES		5.400,00	
<b>VII. Créances à un an au plus</b>		40/41	<b>39.512,09</b>
A. Créances commerciales		40	9.526,29
400000 CLIENTS		9.526,29	
404000 NC A RECEVOIR		0,00	
407000 CREANCES DOUTEUSES		0,00	
409000 REDUCTIONS DE VALEUR ACTEES (-)		0,00	
B. Autres créances		41	29.985,80
411000 TVA A RECUPERER		0,00	
411900 CPT C/C TVA À RECEVOIR		11.481,50	
411901 CPT CORRECT. TVA À RECEVOIR		15,75	

**Bilan interne  
Exercice 2020**

21/05/2021

EUR

01/01/2020 - 31/12/2020

Schéma mixte

		<b>Ex. 2020</b>	
		<b>Rep 2020 --&gt; Clô 2020</b>	
		01/01/2020 - 31/12/2020	
416000	AUTRES CREANCES DIVERSES	1.580,00	
416001	SUBVENTION PHARE A RECUPERER	3.649,59	
416010	SUBSIDE A RECEVOIR	11.127,42	
416500	VIDANGES	350,00	
416501	VIDANGES TERROIRIST	75,89	
416502	VIDANGES HLS	468,10	
416503	VIDANGES RESTOFRAIS	153,00	
416504	VIDANGES BEER PROJECT	93,56	
416505	VIDANGES LEOPOLD	157,85	
416506	VIDANGES LOVIBOND	324,96	
416508	VIDANGES BIOFRESH	151,32	
416509	VIDANGES LILIBULK	102,00	
416510	VIDANGES GOOD MEAT	78,86	
416511	VIDANGES DELSART	176,00	
<b>IX. Valeurs disponibles</b>			<b>63.093,68</b>
			54/58
550000	KBC BE58 7350 4873 2279	61.618,49	
580004	TRANSFERT BANQUE ESPECES	0,00	
580107	BANCONTACT	0,00	
580108	CASH TRIOMPHE	1.475,19	
580110	DELIVEROO / SYST LIVRAISON	0,00	
580111	CHEQUES REPAS (SODEXO, MONIZZE)	0,00	
580114	SUM UP	0,00	
580115	CARTE DE CREDIT	0,00	
580120	CASH BAILLI	0,00	
<b>X. Comptes de régularisation</b>			<b>0,00</b>
			490/1
490003	CHARGES A REPORTER - MARS	0,00	
490004	CHARGES A REPORTER - AVRIL	0,00	
490005	CHARGES A REPORTER - MAI	0,00	
490006	CHARGES A REPORTER - JUIN	0,00	
490007	CHARGES A REPORTER - JUILLET	0,00	
<b>Montant total de l'actif</b>			<b>199.409,44</b>

**Bilan interne  
Exercice 2020**

21/05/2021

EUR

01/01/2020 - 31/12/2020

Schéma mixte

		<b>Ex. 2020</b>	
		<b>Rep 2020 --&gt; Clô 2020</b>	
		01/01/2020 - 31/12/2020	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		10/15	<b>99.442,29</b>
<b>I. Capital</b>		10	<b>0,00</b>
A. Capital souscrit		100	0,00
100000 CAPITAL SOUSCRIT			0,00
<b>II. Primes d'émission</b>		11	<b>158.575,00</b>
119000 AUTRE APPORT INDISPONIBLE HORS CAPITAL			158.575,00
<b>Perte reportée</b>		141	<b>(15.809,14)</b>
141000 PERTE REPORTEE (-)			(15.809,14)
<b>Solde 6 et 7</b>			<b>(62.718,19)</b>
*** 149999 RESULTAT PROVISoire REPORTE			(62.718,19)
<b>VI. Subsidés en capital</b>		15	<b>19.394,62</b>
150000 SUBSIDES EN CAPITAL			19.394,62
<b>DETTES</b>		17/49	<b>99.967,15</b>
<b>IX. Dettes à un an au plus</b>		42/48	<b>99.967,15</b>
C. Dettes commerciales		44	38.375,02
1. Fournisseurs		440/4	38.375,02
440000 FOURNISSEURS			9.862,02
444000 FACTURES A RECEVOIR			28.513,00
E. Dettes fiscales, salariales et sociales		45	5.205,96
1. Impôts		450/3	1.043,30
451000 TVA A PAYER			0,00
451100 TVA DUE SUR ACHATS CEE			0,00
451300 TVA DUE COCONTRACTANT			0,00
451900 C/C TVA			0,00
453000 PRECOMPTEs RETENUS			1.043,30

**Bilan interne  
Exercice 2020**

01/01/2020 - 31/12/2020

	<b>Ex. 2020</b>	
	<b>Rep 2020 --&gt; Clô 2020</b>	
	01/01/2020 - 31/12/2020	
2. Rémunérations et charges sociales	454/9	4.162,66
454000 OFFICE NATIONAL SECURITE SOCIALE		2.011,03
455000 REMUNERATIONS		1.291,12
456000 PECULES DE VACANCES OUVRIERS 10.27%		1.844,10
456100 PECULES DE VACANCES EMPLOYES 18.20%		1.101,02
459010 PRIME HORECA		(2.084,61)
F. Autres dettes	47/48	56.386,17
481000 DETTES DIVERS - VIP TRIOMPHE		480,47
481001 DETTES DIVERS - VIP BAILLI		230,20
489001 COMPTE COURANT JULIEN VAN BENEDEN		7.655,50
489002 COMPTE COURANT LARA VAN CAUWENBERGHE		11.000,00
489003 COMPTE COURANT AXEL KUBORN		10.000,00
489004 COMPTE COURANT ALEXANDRE PONCHON		10.000,00
489005 COMPTE COURANT RESTOLITY		20,00
489006 COMPTE COURANT SIX CONCEPT		17.000,00
<b>Montant total du passif</b>		<b>199.409,44</b>

		<b>Ex. 2020 Rep 2020 --&gt; Clô 2020</b>	
		01/01/2020 - 31/12/2020	
<b>COMPTE DE RESULTATS</b>			
<b>I. Ventes et prestations</b>			<b>252.090,38</b>
A. Chiffre d'affaires	70		212.569,92
700001 TRAITEUR - VENTE DE SOFTS SPÉCIAUX		440,01	
700002 TRAITEUR - VENTE D'EAU		136,30	
700003 TRAITEUR - VENTE D'ALCOOL		2.530,95	
700004 TRAITEUR - VENTE DE CAFÉ & THÉ		883,98	
700005 TRAITEUR - PREPARATIONS		22.931,06	
700006 TRAITEUR - VENTE DE VIENNOISERIES		1.150,48	
700020 RESTO - VENTE DE SOFTS SPÉCIAUX		5.005,64	
700021 RESTO - VENTE D'EAU		2.745,03	
700022 RESTO - VENTE D'ALCOOL		3.565,65	
700023 RESTO - VENTE DE CAFÉ & THÉ		22.994,75	
700024 RESTO - PREPARATIONS		142.436,54	
700025 RESTO - VENTE DE VIENNOISERIES		5.136,42	
700026 RESTO - VENTE D'ÉPICERIE		1.730,28	
700027 RESTO - VENTE EN DISTRIBUTEUR		346,04	
700040 VENTES MARCHANDISES PRIX COUTANT		18,10	
700146 FACTURATION DES REMISES CLIENTS		518,69	
D. Autres produits d'exploitation	74		39.520,46
740000 SUBSIDES EXPL ET MONTANTS COMPENS.		11.000,00	
743001 REFACTURATION FRAIS MATERIEL		1.579,50	
743002 REFACTURATION FRAIS LIVRAISON		572,75	
743010 REFACTURATION FRAIS PERSONNEL		915,00	
743011 REFACTURATION DIVERSES		250,00	
743012 FRAIS DE CONSULTANCE EXCEPTIONNELLE		4.200,00	
743014 REDUCTION SOCIALES COVID		2.570,17	
743015 REDUCTION SECTORIELLE ONSS		6.943,96	
743016 REDUCTIONS SECTORIELLES PRECOMPTE		839,06	
743017 REDUCTIONS PHARE HANDICAP		9.785,42	
743025 VIDANGES		84,90	
744012 REFACTURATION PERTES / NOURRITURE		779,70	
<b>II. Coût des ventes et des prestations</b>			<b>(315.370,76)</b>
A. Approvisionnements et marchandises	60		(78.466,92)
1. Achats	600/8		(77.494,92)
604002 BOISSONS - SOFTS SPECIAUX / ORGANIC		(2.421,70)	
604003 BOISSONS - EAUX		(699,28)	
604005 BOISSONS - ALCOOL		(2.195,71)	

**Bilan interne  
Exercice 2020**

21/05/2021

EUR

01/01/2020 - 31/12/2020

Schéma mixte

		<b>Ex. 2020</b>
		<b>Rep 2020 --&gt; Clô 2020</b>
		01/01/2020 - 31/12/2020
604006	BOISSONS - CAFE & THE	(5.256,90)
604007	NOURRITURE - MEP CUISINE	(62.865,55)
604008	NOURRITURE - EPICERIE	(924,06)
604009	VENDING MACHINE	(761,46)
604011	NOURRITURE - VIENNOISERIES	(2.384,52)
608000	REMISES, RISTOURNES ET RABAIS OBTENUS	14,26
2.	Stocks: réduction (augmentation)	609 (972,00)
609000	VAR. DE STOCK MATIERES PREMIERES	(972,00)
B.	Services et biens divers	61 (118.904,49)
610000	LOYER	(264,46)
610101	ENTRETIEN TECHNIQUE	(450,00)
610102	FRAIS D'ENTRETIEN DIVERS	(18,50)
610103	PRODUITS D'ENTRETIEN	(2.388,26)
610105	NUISIBLES	(747,10)
610106	FRAIS DE NETTOYAGE	(5.030,97)
610600	PROVISION CHARGES LOCATIVES	(6.277,69)
611000	ENTRET ET REPAR MATERIEL	(2.276,76)
611200	LOYER MATERIEL	(1.194,50)
611700	PETIT MATERIEL DE SALLE/CUISINE	(5.635,22)
611750	PACKAGING / EMBALLAGE RESTAURANT	(4.277,93)
611900	FRAIS DE PHARMACIE	(14,59)
612000	POSTE	(118,65)
612100	TELEPHONE TE FAX	(161,02)
612220	HONORAIRES EXP. COMPTABLES	(3.370,00)
612240	HONORAIRES CONSULTANTS	(6.657,50)
612241	HONORAIRES CONSULTANTS CUISINE	(8.540,00)
612290	HONORAIRES DIVERS	(1.747,68)
612300	COTISATIONS	(356,83)
612400	FRAIS D'ADMINISTRATION MARQUE	(350,00)
612410	FOURN BUR + IMPRIMES	(855,68)
612421	FRAIS PRESENCE NET	2.601,00
612430	FRAIS DE LOGICIELS	(3.503,42)
612501	FRAIS DE GROUPE - PRESENCE NET	(1.970,00)
612502	FRAIS DE GROUPE - FEE MANAGEMENT	(50.259,50)
612504	FRAIS DE GROUPE - LOGICIELS	(1.164,44)
612505	FRAIS DE GROUPE - RESTAURANT	(853,95)
612610	ASSURANCE INCENDIE BATIMENT	(406,52)
612630	ASSURANCE RC EXPLOITATION	(1.122,85)
613000	REDEVANCE BEFIMMO TRIOMPHE	(5.032,17)
613001	COMMISSION DELIVEROO BELGIUM	(579,43)
613002	COMMISSION TOO GOOD TO GO	(350,40)
613003	LICENCE SODEXO	(100,00)
613004	COMMISSIONS UBER	(723,39)
613050	FRAIS DE MARKETING / ECHANTILLIONS	(70,84)

**Bilan interne  
Exercice 2020**

01/01/2020 - 31/12/2020

21/05/2021

Schéma mixte

		<b>Ex. 2020</b>
		<b>Rep 2020 --&gt; Clô 2020</b>
		01/01/2020 - 31/12/2020
613070	FRAIS DE TRANSPORT	(2.494,20)
613140	PARKING VOITURE	(49,30)
613300	PUBLICITE	(27,84)
613310	DOCUMENTATION	(26,42)
613315	PRESSE CLIENTELE	(560,44)
613420	DECORATION ET PLANTES	(14,97)
617000	PERSONNEL INTERIMAIRE	(1.462,07)
<b>C.</b>	<b>Rémunérations, charges sociales et pensions</b>	<b>62 (93.214,19)</b>
620200	REMUNERATIONS EMPLOYES	(7.578,30)
620201	PRIME DE FIN D'ANNEE HORECA	(3.155,54)
620220	PROV PEC VAC EMPLOYES	(1.101,02)
620300	REMUNERATIONS OUVRIERS / APPRENTIS	(31.981,44)
620320	PROV PEC VAC OUVRIERS	(2.409,77)
620325	PECULE DE VACANCES PAYES	(1.586,69)
620400	REMUNERATIONS STUDENT/EXTRA/FLX	(27.193,25)
621000	COTISATIONS PATRONALES ASSUR SOC.	(12.158,26)
621220	ASSURANCE ACCIDENTS DE TRAVAIL	(1.532,31)
623000	AUTRES FRAIS DE PERSONNEL	(774,79)
623103	FRAIS DE VETEMENTS	(524,48)
623130	SERVICE MEDICAL	(1.056,32)
623210	FRAIS DE DEPLACEMENTS	(1.291,75)
623260	FRAIS SECRET SOCIAL	(2.122,75)
623270	NOURRITURE CONSOMMEES PAR PERSONNEL	(101,33)
623320	REPRISE PROVISION PECULE DE VACANCES	1.353,81
<b>D.</b>	<b>Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles</b>	<b>630 (23.689,16)</b>
630000	DOT. AMORT. FRAIS ETABLISSEMENT	(287,63)
630100	DOT. AMORT. IMMO. INCORP. BRANDING	(8.354,20)
630101	DOT. AMORT. IMMO. INCORP. CENTRE GESTION	(1.518,89)
630200	DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES TRIOMPHE	(11.939,05)
630201	DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES BAILLI	(1.589,39)
<b>E.</b>	<b>Réd. de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales (dotations -, reprises +)</b>	<b>631/4 (75,00)</b>
634000	DOT. REDUCT. VAL. CREANCES 1 AN AU+	(75,00)
<b>G.</b>	<b>Autres charges d'exploitation</b>	<b>640/8 (1.021,00)</b>
640220	TAXE SOCIETE	(347,50)
643000	FRAIS LEGAUX PUBLICATION	(673,50)

**Bilan interne  
Exercice 2020**

21/05/2021

EUR

01/01/2020 - 31/12/2020

Schéma mixte

	<b>Ex. 2020</b>	
	<b>Rep 2020 --&gt; Clô 2020</b>	
	01/01/2020 - 31/12/2020	
<b>III. Bénéfice d'exploitation</b>	70/64	
<b>Perte d'exploitation</b>	64/70	<b>(63.280,38)</b>
<b>IV. Produits financiers</b>	75/76B	<b>5.875,48</b>
A. Produits financiers récurrents	75	5.875,48
3. Autres produits financiers	752/9	5.875,48
753000 SUBSIDES EN CAPITAL ET INTERETS		5.816,43
756300 DIFFERENCE DE PAIEMENTS		59,05
<b>V. Charges financières</b>	65/66B	<b>(5.313,29)</b>
A. Charges financières récurrentes	65	(5.313,29)
3. Autres charges financières	652/9	(5.313,29)
656300 DIFFERENCE DE PAIEMENT		(349,03)
656600 INTERETS RETARD & AMENDES		(100,00)
656700 FRAIS BANCAIRE		(259,87)
656800 COMMISSIONS VISA/EUROCARD/MAESTRO		(377,62)
656801 COMMISSIONS BANCONTACT		(2.897,18)
656802 COMMISSIONS EDEREND/ SODEXO		(982,77)
656806 COMMISSIONS MONIZ		(90,91)
656807 COMMISSIONS SUM UP		(21,91)
656809 FRAIS ABONNEMENT TERMINAUX		(234,00)
<b>VI. Bénéfice de l'exercice avant impôts</b>	70/66	
<b>Perte de l'exercice avant impôts</b>	66/70	<b>(62.718,19)</b>
<b>IX. Bénéfice de l'exercice</b>	70/67	
<b>Perte de l'exercice</b>	67/70	<b>(62.718,19)</b>
<b>XI. Bénéfice de l'exercice à affecter</b>	70/68	
<b>Perte de l'exercice à affecter</b>	68/70	<b>(62.718,19)</b>

**Bilan interne**  
**Exercice 2020**

01/01/2020 - 31/12/2020

		<b>Ex. 2020</b> <b>Rep 2020 --&gt; Clô 2020</b>	
		01/01/2020 - 31/12/2020	
<b>AFFECTATIONS ET PRELEVEMENTS</b>			
<b>A. Bénéfice à affecter</b>	70/69		
<b>Perte à affecter</b>	69/70		<b>(62.718,19)</b>
1. Bénéfice de l'exercice à affecter	70/68		
Perte de l'exercice à affecter	68/70	(62.718,19)	

**Bilan interne**  
**Exercice 2020**

01/01/2020 - 31/12/2020

		<b>Ex. 2020</b> <b>Rep 2020 --&gt; Clô 2020</b> 01/01/2020 - 31/12/2020	
<b>Comptes hors PCMN</b>			
149999	RESULTAT PROVISoire REPORTE		(62.718,19)