

Informatienota over de aanbieding van Socrowd aandelen door SOCROWD CVBA-SO

d.d. 15 september 2021

Dit document is geen prospectus en werd niet gecontroleerd of goedgekeurd door de Autoriteit voor Financiële Diensten en Markten.

Deze informatienota is opgesteld door SOCROWD CV erkend als SO (hierna: "Socrowd"). Op verzoek van een belegger zal Socrowd hem/ haar kosteloos een kopie van deze informatienota in gedrukte vorm of op een duurzame drager sturen. Deze informatienota is door Socrowd neergelegd bij de Autoriteit voor Financiële Diensten en Markten overeenkomstig Artikel 18 van de Wet van 11 juli 2018.

Waarschuwing: De belegger loopt het risico zijn belegging volledig of gedeeltelijk te verliezen en/of het verwachte rendement niet te behalen. Vooraleer nieuwe aandelen te onderschrijven, raden we u aan deze informatie volledig door te nemen.

Deel I – Belangrijkste risico's die inherent zijn aan de uitgevende instelling en de aangeboden beleggingsinstrumenten, en die specifiek zijn voor de betrokken aanbieding

Een aandeel van Socrowd houdt een risico in, aangezien Socrowd met de opgehaalde middelen leningen verstrekt aan maatschappelijke en sociale organisaties. Het is mogelijk dat de organisatie die de lening krijgt van Socrowd deze uiteindelijk niet kan terugbetalen. Hierdoor worden de aandeelhouders indirect blootgesteld aan de risico's van deze organisaties en hun activiteiten.

Socrowd probeert risico voor aandeelhouders zoveel mogelijk te beperken op de volgende drie manieren:

- Elke organisatie en leningaanvraag wordt grondig **gescreend** door een kredietcomité voordat een lening wordt toegekend. Dit kredietcomité bestaat uit specialisten met verschillende achtergronden. Tijdens dit comité wordt de maatschappelijke meerwaarde van de organisatie getoetst en wordt gekeken naar de financiële gezondheid van de betrokken organisatie en zijn terugbetalingscapaciteit.

- Voor elke lening vragen wij een **waarborg van 100% van het kredietbedrag**, zodat als er toch iets fout zou lopen, wij - en dus ook de aandeelhouder - in een betere positie staan om het uitgeleende geld terug te krijgen. Ook al is er een waarborg, dan nog betekent dit niet dat Socrowd het volledige bedrag van de lening zal kunnen recupereren. Socrowd CV erkend als SO is daarnaast bij Waarborgbeheer NV erkend als kredietverstrekker. Waar geacht nodig kan Socrowd een extra borg voorzien via de waarborgregeling van Waarborgbeheer NV. Deze beslissing valt tijdens de beoordeling van de kredietaanvraag bij het kredietcomité.

- Als laatste wordt het eventuele verlies gespreid over het volledige kapitaal van Socrowd. Onze **hoofdaandeelhouder Fairfin VZW staat bovendien garant** voor een eventueel verlies tot 50.000 euro.

Met andere woorden: Socrowd verstrekt leningen met grote zorg en doet er alles aan om de risico's te beperken en af te dekken.

A. Voornaamste risico's die specifiek zijn voor de uitgevende instelling of de sector

Risico's verbonden aan het behoud van coöperanten. Het risico bestaat dat indien een groot aantal coöperanten gelijktijdig wenst uit te treden, Socrowd op dat ogenblik niet over voldoende liquide middelen beschikt om het scheidingsaandeel te betalen en de terugbetaling tijdelijk dient uit te stellen. Op grond van wettelijke verplichtingen kunnen aandeelhouders niet uittreden indien dit de werking of continuïteit van Socrowd in het gevaar zou brengen.

B. Risico's verbonden aan de sectoren waar Socrowd in werkt: Socio-Culturele sector, Noord-Zuid, Onderwijs, Sociale Economie, Ecologie en Welzijn:

Risico's verbonden aan de sectoren waarin Socrowd leningen verstrekt.

Er zijn risico's die inherent zijn aan de sectoren (socio-culturele sector, Noord-Zuid, Onderwijs, Sociale Economie, Ecologie en Welzijn) waarin Socrowd organisaties financiert. Vaak beschikken deze organisaties over beperkte liquide middelen. Onverwachte of gewijzigde omstandigheden kunnen daardoor een relatief grote impact hebben op deze klanten en hun terugbetalingscapaciteit aantasten.

Risico's verbonden aan het feit dat Socrowd CV erkend als SO werkt met startende ondernemingen.

Doordat we onder meer startende ondernemingen financieren, is de financiële informatie erover beperkt. Vaak beschikken die ondernemingen over beperkte liquide middelen. Onverwachte of gewijzigde omstandigheden kunnen daardoor een relatief grote impact hebben op deze klanten en hun terugbetalingscapaciteit aantasten.

Risico's verbonden aan het realiseren van een project. Bij het financieren van een project bestaat steeds het risico dat de kosten en risico's fout wordt ingeschat. Kosten kunnen steeds hoger uitvallen dan initieel ingeschat en kunnen ook onvoorzien zijn. Ook heeft Socrowd geen vat op de manier waarop een project wordt uitgevoerd en gemanaged. We proberen deze risico's zo veel mogelijk te vermijden door een grondige analyse te maken van het dossier vooraleer een krediet toe te kennen.

Risico's verbonden aan de regelgeving en de noodzakelijke overheidsgoedkeuringen. De veranderende reglementeringen in bepaalde sectoren zouden aanleiding kunnen geven tot kosten, boetes, schadevergoedingen of beperkingen ten nadele van kredietnemers van Socrowd indien zij zich moet conformeren aan gewijzigde regelgeving en/of zij (zelfs onopzettelijk) bepaalde regels niet zou hebben nageleefd.

Risico's verbonden aan het beleid van de gefinancierde organisaties.

Hoewel de gefinancierde organisaties contractueel verplicht zijn om de lening van Socrowd binnen de overeengekomen termijnen terug te betalen, kan Socrowd het beleid van deze organisaties niet bepalen: zij kunnen onverantwoorde risico's nemen, te maken hebben met onverwachte omstandigheden of, al dan niet tijdelijk, voorrang geven aan andere betalingsverplichtingen waardoor de lening van Socrowd niet op tijd kan worden terugbetaald. In het slechtste geval kan een organisatie failliet gaan.

Deel II – Informatie over de uitgevende instelling en de aanbieder van beleggingsinstrumenten

A. Identiteit van de uitgevende instelling

Deze aandelen worden uitgegeven door: SOCROWD CV erkend als SO (COOPERATIEVE VENNOOTSCHAP ERKEND ALS SOCIALE ONDERNEMING) - Vooruitgangstraat 333 bus 9 – 1030 Brussel België - ondernemingsnummer 0870.131.273 – www.socrowd.be.

Socrowd is een Coöperatieve Vennootschap erkend als Sociale Onderneming, kortweg CV erkend als SO.

Geld bepaalt in grote mate de richting waarin onze maatschappij evolueert en is bijgevolg een middel om te werken aan een positieve maatschappelijke verandering. Daarom steunt Socrowd het ontstaan en de ontwikkeling van organisaties met de volgende principes als ethiek: gericht op dienstverlening aan de leden of de gemeenschap in plaats van winst. Autonoom beheer, democratisch beslissingsproces, personen en werk hebben voorrang op het kapitaal bij de verdeling van inkomsten.

Socrowd verstrekt renteloze leningen aan maatschappelijk zinvolle projecten in zes sectoren: Welzijn, Noord-Zuid, Onderwijs, Socio-Cultureel, Ecologie en de Sociale Economie. Hiervoor heeft Socrowd een maatschappelijk kapitaal ter beschikking. Socrowd wil alle klanten stimuleren om hun omgeving (of 'crowd') te betrekken bij hun project. Socrowd vraagt daarom dat 1/3 van het te financieren bedrag wordt opgehaald bij de achterban in de vorm van een crowdfunding campagne via de website van Socrowd. Op voorwaarde dat 1/3 van het te financieren bedrag is opgehaald op het einde van de crowdfunding campagne, legt Socrowd uit zijn structureel kapitaal 2/3 van het te financieren bedrag bij in de vorm van een lening van maximaal 10 jaar. De duur van de lening en de campagne wordt in onderling overleg en na goedkeuring van het Kredietcomité van Socrowd vastgelegd.

De crowdfundingders kopen 1 B-aandeel of een veelvoud daarvan, en blijven vennoot bij Socrowd totdat de lening van Socrowd is terugbetaald. Vroeger uittreden kan, maar enkel op voorwaarde dat het openstaande saldo van de lening van de klant voor tenminste 1/3 is gedekt door aandelen uitgegeven aan de crowd-funders.

Per de datum van deze informatienota zijn er twee partijen die meer dan 5% van de aandelen in het maatschappelijk kapitaal van Socrowd in hun bezit hebben:

- Fairfin vzw bezit 27,74 procent van de aandelen.
- Algemene Administratie van de Thesaurie – FOD Financiën bezit 15,25 procent van de aandelen

De inbreng van Fairfin VZW maakt deel uit van het structureel kapitaal van Socrowd en blijft in normale omstandigheden voor langere tijd beschikbaar voor Socrowd. Het structureel kapitaal wordt door Socrowd gebruikt om de leningen aan verschillende soorten organisaties te verschaffen (het 2/3^e deel van de lening). Tot juli 2021 was ook het Kringloopfonds in Vereffening CV aandeelhouder van Socrowd. Sinds 19 juli 2021 zijn de bevoegdheden van het Kringloopfonds in vereffening over gedragen aan de Algemene Administratie van de Thesaurie – FOD Financiën. Deze inbreng van de Algemene Administratie van de Thesaurie – FOD Financiën (vroeger het Kringloopfonds in Vereffening) dient om leningen aan organisaties te verstrekken. Gezien het

Kringloopfonds in vereffening is (nu Algemene Administratie van de Thesaurie – FOD Financiën), werd contractueel afgesproken dat het kapitaal gehouden door Kringloopfonds in vereffening gefaseerd wordt teruggenomen en dus terugbetaald door Socrowd. De terugneming van het kapitaal en betaling van het scheidingsaandeel aan Kringloopfonds in vereffening gebeurt a rato van 100.000 euro per jaar. De terugbetaling van de laatste schijf is voorzien voor 2026.

De Raad van Bestuur bestaat uit de volgende leden: Erik Baelus, Julia Rottiers, Yvette Verleisdonk, Bruno Iserbyt, Ludovic Dhelft en Guido Willems. Deze bestuurders oefenen hun mandaat onbezoldigd uit. Zij hebben geen belangenconflicten en is er geen enkele bestuurder met een veroordeling in de zin van artikel 20 van de wet van 25 april 2014. Het dagelijks bestuur wordt uitgeoefend door Ludovic Dhelft, die als coördinator is aangesteld.

B. Financiële informatie over de uitgevende instelling

De jaarrekeningen van de voorbije jaren worden op het einde van dit document weergegeven.

De jaarrekeningen worden jaarlijks door de controlerend venoot (Kringloopfonds in Vereffening CV) nagekeken, maar de jaarrekeningen zijn niet geauditeerd door een commissaris en evenmin aan een onafhankelijke externe toetsing onderworpen.

Het eigen vermogen per 31 december 2020 bedraagt 3.533.023,54 euro. De solvabiliteitsratio per 31 december 2020 bedraagt 99,25 procent.

Het kapitaal van Socrowd eind 2020 bedraagt:

- Geplaatst kapitaal: 3.524.300 euro (35.243 A, B en C aandelen)
- Wettelijke reserves: 1.940 euro
- Overgedragen winst: 6.783,54 euro.

De schuldenlast van Socrowd eind 2020 bedraagt in totaal 26.456,40 euro, waarvan:

| | |
|--|----------------|
| A. Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen: (subsidies voor scholen die via een Pand op subsidieregeling worden doorgestort) | 10.337,46 euro |
| B. Financiële schulden (toegezegde, nog niet opgenomen lening): | 0 euro |
| C. Handelsschulden | 10.453,59 euro |
| D. Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale Lasten, vak.geld) | 5.633,95 euro |
| E. Overige schulden | 0 euro |
| F. Overlopende rekeningen | 31,40 euro |

Gedurende het laatste boekjaar is het geplaatst kapitaal gedaald met € 65.800 euro tot een totaal kapitaal van 3.524.300 euro. Eind 2020 waren er 1481 individuele aandeelhouders, dit is een stijging met 186 nieuwe aandeelhouders, 0 aandeelhouders zijn in 2020 uitgetreden.

C. Uitsluitend wanneer de aanbieder en de uitgevende instelling verschillende personen zijn: identiteit van de aanbieder;

Niet van toepassing

Deel III – Informatie over de aanbieding van beleggingsinstrumenten

Het minimum bedrag waarop men kan intekenen is 100 euro voor 1 Socrowd B-aandeel. Zowel particulieren als organisaties kunnen aandeelhouder worden. Er is geen maximum bedrag waarop een investeerder kan intekenen. Bij een online aankoop van aandelen komen er transactiekosten bij. Indien men online bestelt en het bedrag offline overschrijft, komen er geen kosten bij. Naast de eventuele transactiekost, worden er verder geen kosten aangerekend.

Voor minderjarigen is er een akkoord nodig van de ouder/voogd indien de potentiële aandeelhouder jonger dan 16 jaar is.

Socrowd zal in de periode 15/09/2021 tot 15/09/2022 niet meer ophalen dan 5 miljoen euro. Aandeelhouders die toetreden ten voordele van een bepaald project, vinden de einddatum van de crowdfunding campagne terug op de campagnepagina op de website van Socrowd. De inbreng van aandeelhouders die buiten een crowdfundingcampagne toetreden, wordt onderdeel van het structureel kapitaal van Socrowd.

A. Redenen voor de aanbieding;

Socrowd staat voor Sociale Crowdfunding. Wij kiezen er voor organisaties te steunen die sociale of maatschappelijke doelstellingen voorrang geven op financiële winst. Hiervoor verzamelt Socrowd kapitaal in de vorm van aandelen, dat aan deze organisaties voor de financiering van hun projecten wordt uitgeleend in de vorm van een renteloze lening op maximaal 10 jaar. De lening bestaat voor 1/3 uit het kapitaal dat de organisatie in haar achterban ophaalt in de vorm van Socrowd B-aandelen via een crowdfundingcampagne. Dit bedrag wordt voor 2/3 aangevuld uit het structureel kapitaal van Socrowd.

De lening die in aanmerking komen zijn ofwel bedrijfskapitaalkrediet ofwel investeringskrediet. Iedere organisatie die een lening neemt bij Socrowd wordt ook aandeelhouder.

Voor de werking van de projecten worden de Socrowd leningen, indien nodig, door de kredietnemer aangevuld met bijvoorbeeld subsidies, bankleningen, opbrengsten uit de bedrijfsvoering, persoonlijke leningen of andere financieringsbronnen die per dossier worden goedgekeurd door Socrowd.

Deel IV – Informatie over de aangeboden beleggingsinstrumenten

Kenmerken van de aangeboden beleggingsinstrumenten

Er zijn 3 soorten aandelen:

- A-aandelen: dit zijn de oprichters aandelen
- B-aandelen: dit zijn de aandelen die door alle natuurlijk of rechtspersonen kunnen verworven worden.
- C-aandelen: dit zijn de aandelen die door alle natuurlijk of rechtspersonen kunnen verworven worden, met als doel te dienen als borgstelling voor leningen verstrekt aan bepaalde organisaties.

Vennoten die toetreden tijdens een crowdfundingcampagne verwerven B-aandelen.

De aansprakelijkheid van de vennoten is beperkt ten belopen van hun inbreng. Zij zijn hoofdelijk noch ondeelbaar aansprakelijk. De aansprakelijkheid van vennoten is bijgevolg beperkt.

De aandelen worden in Euro uitgegeven. De waarde van zowel de A, B als de C aandelen is 100 euro. Er staat geen vervaldatum op de aandelen. De eigendom van de aandelen wordt vastgesteld door een inschrijving in het aandeelhoudersregister. Een vennoot mag slechts uittreden tijdens de eerste zes maanden van het jaar. De toetreding kan worden geweigerd door de raad van bestuur. De weigering wordt gemotiveerd ten aanzien van de kandidaat-aandeelhouder.

Alle aandelen hebben dezelfde rang.

Het afstaan of de overdracht van de aandelen is slechts inroepbaar tegen de vennootschap en tegen derden vanaf het ogenblik dat de verklaring van overdracht ingeschreven is in het aandeelhoudersregister. De A, B en C aandelen kunnen enkel overgedragen worden mits akkoord van de Raad van Bestuur. Ze mogen enkel afgestaan of overgedragen worden indien deze natuurlijke of rechtspersonen een actieve blijf van belangstelling geven voor het maatschappelijk doel van de vennootschap en deze voldoen aan de toetredingsvoorwaarden die in de statuten zijn opgenomen.

De houders van categorie B en C aandelen hebben recht op de nominale waarde van hun inbreng per aandeel, zijnde 100,00 euro, vermenigvuldigd met het aantal aandelen waarmee zij uittreden of worden uitgesloten, zolang het verlies van de vennootschap (van het boekjaar waarin de (vrijwillige of van rechtswege) uittreding of uitsluiting uitwerking heeft en alle voorgaande boekjaren) kleiner of gelijk is aan 50.000 euro, berekend op basis van de balans van het boekjaar waarin de (vrijwillige of van rechtswege) uittreding of uitsluiting uitwerking heeft, zoals goedgekeurd door de algemene vergadering.

Indien het verlies van de vennootschap groter is dan 50.000 euro, hebben de houders van categorie B aandelen recht op de uitkering van de boekwaarde per aandeel, vermenigvuldigd met het aantal aandelen waarmee zij uittreden of worden uitgesloten, berekend op basis van de balans van het boekjaar waarin de (vrijwillige of van rechtswege) uittreding of uitsluiting uitwerking heeft, zoals goedgekeurd door de algemene vergadering, waarin voor de berekening van de boekwaarde van de vennootschap eerst het verlies wordt verminderd met 50.000 euro.

Indien het verlies van de vennootschap groter is dan 50.000 euro, hebben de houders van categorie C aandelen recht op de uitkering van de boekwaarde per aandeel, vermenigvuldigd met het aantal aandelen waarmee zij uittreden of worden uitgesloten, berekend op basis van de balans van het boekjaar waarin de (vrijwillige of van rechtswege) uittreding of uitsluiting uitwerking heeft, zoals goedgekeurd door de algemene vergadering, waarin voor de berekening van de boekwaarde van de vennootschap eerst het verlies wordt verminderd met 50.000 euro.

Voor de C-aandeelhouders geldt bovendien: Op het aldus aan de klasse C aandeelhouders uit te keren scheidingsaandeel worden elk jaar de nominale bedragen van alle achterstallige betalingen (in hoofdsom, eventuele kosten en verwijlinteressen) onder leningen verstrekt door de vennootschap aan enig wijkgezondheidscentrum en/of anderszins verschuldigd aan de vennootschap, gemeten per de datum van uitwerking van de uittreding of uitsluiting, in mindering gebracht. Voor zover het uit te keren scheidingsaandeel daardoor negatief wordt, zal in het betreffende boekjaar geen scheidingsaandeel worden uitbetaald voor de categorie C aandelen waarmee is uitgetreden of die worden uitgesloten en zal het tekort in rekening worden gebracht op bij het in het daarop volgende boekjaar eventueel verschuldigde scheidingsaandeel voor de categorie C aandelen waarmee in dat boekjaar wordt uitgetreden of die zijn uitgesloten (berekend volgens de formule zoals hiervoor beschreven).

Van de nettowinst wordt elk jaar minstens 5% afgenomen als wettelijke reserve. De overschot wordt besteed volgens de beslissing van de Algemene Vergadering, die bestaat uit alle vennoten.

Deel V – Alle andere belangrijke informatie die mondeling of schriftelijk aan één of meer beleggers wordt gericht

Het vorige boekjaar werd afgesloten op 31/12/2020 en de jaarrekening over dit boekjaar werd goedgekeurd op de Algemene Vergadering van vennoten van Socrowd gehouden op 20 mei 2021. Het activiteitenverslag van de voorbije jaren is beschikbaar op de website onder <https://socrowd.be/vertrouwen#FAQVertrouwen> en op eenvoudige aanvraag via info@socrowd.be.

De jaarrekeningen van de boekjaren 2019 en 2020:

| | | | | | | |
|------|-------------------|-----|------|----|-----|-----------|
| 73 | | | | 1 | EUR | |
| NAT. | Datum neerlegging | Nr. | Blz. | E. | D. | MIC-inb 1 |

**JAARREKENING EN ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK
VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN NEER TE
LEGGEN DOCUMENTEN**

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: SOCROWD

Rechtsvorm: Coöperatieve vennootschap

Adres: Vooruitgangstraat Nr.: 333 Bus: 9

Postnummer: 1030 Gemeente: Schaarbeek

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) – Ondernemingsrechtbank van Brussel, nederlandsstalige

Internetadres¹: www.socrowd.be

Ondernemingsnummer BE 0870.131.273

DATUM 07 / 07 / 2020 van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING JAARREKENING IN EURO (2 decimalen)

goedgekeurd door de algemene vergadering van 20 / 05 / 2021

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van 01 / 01 / 2020 tot 31 / 12 / 2020

Vorig boekjaar van 01 / 01 / 2019 tot 31 / 12 / 2019

De bedragen van het vorige boekjaar zijn ~~zijn niet~~² identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: 15 Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: 6.2, 6.3, 6.4, 6.6, 7.1, 7.2, 8, 9, 10, 12, 13, 14, 15, 16

¹ Facultatieve vermelding.

² Schrappen wat niet van toepassing is.

*Dhelft Ludovic
Bestuurder*

*Handtekening
(naam en hoedanigheid)*

OCR9002

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN
COMMISSARISSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN
AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE****LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN**

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vennootschap

| | |
|---|------------------------------------|
| <i>Erik Baelus Onze-Lieve-Vrouwstraat 56, 2180 Ekeren (Antwerpen), België</i> | <i>Bestuurder 02/12/2004 -</i> |
| <i>Werner Eijpers Banhagestraat 50, 3052 Blanden, België</i> | <i>Bestuurder 29/03/2010 -</i> |
| <i>Julia Rottiers Hoogvorstweg 15, 3080 Tervuren, België</i> | <i>Bestuurder 29/03/2008 -</i> |
| <i>Ludovic Dhelft Kleemburg 8, 9050 Gentbrugge, België</i> | <i>Bestuurder 17/05/2017 -</i> |
| <i>Yvette Verleisdonck Verstrekenstraat 9, 3040 Sint-Agatha-Rode, België</i> | <i>Bestuurder 23/05/2018 -</i> |
| <i>Bruno Iserbyt Dahliastraat 24, 9000 Gent, België</i> | <i>Bestuurder 23/05/2018 -</i> |
| <i>Jo Piessens Gustaaf De Ridderstraat 9, 9100 Sint-Niklaas, België</i> | <i>Bestuurder 23/05/2018 -</i> |

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~~ / **werd niet*** 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 vennootschap**,
- 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) |
|---------------------------------------|---------------------|--|
| | | |

* Schrappen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

| | Toel. | Codes | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------|-------|--------------|----------------|
| ACTIVA | | | | |
| OPRICHTINGSKOSTEN | | 20 | ..... | ..... |
| VASTE ACTIVA | | 21/28 | 632.263,86 | 648.247,73 |
| Immateriële vaste activa | 6.1.1 | 21 | 937,75 | 1.875,50 |
| Materiële vaste activa | 6.1.2 | 22/27 | ..... | ..... |
| Terreinen en gebouwen | | 22 | ..... | ..... |
| Installaties, machines en uitrusting | | 23 | ..... | ..... |
| Meubilair en rollend materieel | | 24 | ..... | ..... |
| Leasing en soortgelijke rechten | | 25 | ..... | ..... |
| Overige materiële vaste activa | | 26 | ..... | ..... |
| Activa in aanbouw en vooruitbetalingen | | 27 | ..... | ..... |
| Financiële vaste activa | 6.1.3 | 28 | 631.346,11 | 646.372,23 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | 29/58 | 2.927.196,08 | 2.998.901,00 |
| Vorderingen op meer dan één jaar | | 29 | 1.693.478,76 | 1.670.270,57 |
| Handelsvorderingen | | 290 | ..... | ..... |
| Overige vorderingen | | 291 | 1.693.478,76 | 1.670.270,57 |
| Voorraden en bestellingen in uitvoering | | 3 | ..... | ..... |
| Voorraden | | 30/36 | ..... | ..... |
| Bestellingen in uitvoering | | 37 | ..... | ..... |
| Vorderingen op ten hoogste één jaar | | 40/41 | 327.302,84 | 362.892,51 |
| Handelsvorderingen | | 40 | 13.086,00 | 15.259,61 |
| Overige vorderingen | | 41 | 314.216,84 | 347.632,90 |
| Geldbeleggingen | | 50/53 | 311.884,39 | 761.884,39 |
| Liquide middelen | | 54/58 | 593.116,63 | 201.468,06 |
| Overlopende rekeningen | | 490/1 | 1.413,46 | 2.385,47 |
| TOTAAL VAN DE ACTIVA | | 20/58 | 3.559.479,94 | 3.647.148,73 |

| Toel. | Codes | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------|--------------|----------------|
| PASSIVA | | | |
| | | | |
| EIGEN VERMOGEN | 10/15 | 3.533.023,54 | 3.615.302,21 |
| Inbreng | 10/11 | 3.524.300,00 | 3.589.900,00 |
| Beschikbaar | 110 | 3.524.300,00 | 3.489.900,00 |
| Onbeschikbaar | 111 | | 100.000,00 |
| Herwaarderingsmeerwaarden | 12 | | |
| Reserves | 13 | 1.940,00 | 1.940,00 |
| Onbeschikbare reserves | 130/1 | | 1.940,00 |
| Statutair onbeschikbare reserves | 1311 | | 1.940,00 |
| Inkoop eigen aandelen | 1312 | | |
| Financiële steunverlening | 1313 | | |
| Overige | 1319 | | |
| Belastingvrije reserves | 132 | | |
| Beschikbare reserves | 133 | 1.940,00 | |
| Overgedragen winst (verlies)(+)/(-) | 14 | 6.783,54 | 23.462,21 |
| Kapitaalsubsidies | 15 | | |
| Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁴ | 19 | | |
| VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN | 16 | | |
| Voorzieningen voor risico's en kosten | 160/5 | | |
| Pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 160 | | |
| Belastingen | 161 | | |
| Grote herstellings- en onderhoudswerken | 162 | | |
| Milieuverplichtingen | 163 | | |
| Overige risico's en kosten | 164/5 | | |
| Uitgestelde belastingen | 168 | | |

⁴ Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

| Toel. | Codes | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------|--------------|----------------|
| SCHULDEN | 17/49 | 26.456,40 | 31.846,52 |
| Schulden op meer dan één jaar | 17 | ..... | ..... |
| Financiële schulden | 170/4 | ..... | ..... |
| Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden | 172/3 | ..... | ..... |
| Overige leningen | 174/0 | ..... | ..... |
| Handelsschulden | 175 | ..... | ..... |
| Vooruitbetalingen op bestellingen | 176 | ..... | ..... |
| Overige schulden | 178/9 | ..... | ..... |
| Schulden op ten hoogste één jaar | 42/48 | 26.425,00 | 31.770,55 |
| Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen | 42 | 10.337,46 | 9.311,62 |
| Financiële schulden | 43 | ..... | ..... |
| Kredietinstellingen | 430/8 | ..... | ..... |
| Overige leningen | 439 | ..... | ..... |
| Handelsschulden | 44 | 10.453,59 | 14.582,14 |
| Leveranciers | 440/4 | 10.453,59 | 14.582,14 |
| Te betalen wissels | 441 | ..... | ..... |
| Vooruitbetalingen op bestellingen | 46 | ..... | ..... |
| Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten | 45 | 5.633,95 | 7.876,79 |
| Belastingen | 450/3 | ..... | ..... |
| Bezoldigingen en sociale lasten | 454/9 | 5.633,95 | 7.876,79 |
| Overige schulden | 47/48 | ..... | ..... |
| Overlopende rekeningen | 492/3 | 31,40 | 75,97 |
| TOTAAL VAN DE PASSIVA | 10/49 | 3.559.479,94 | 3.647.148,73 |

RESULTAATVERWERKING

| | Codes | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|---|--------|------------|----------------|
| Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-) | 9906 | 6.783,54 | 23.462,21 |
| Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-) | (9905) | -16.678,67 | -3.393,55 |
| Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-) | 14P | 23.462,21 | 26.855,76 |
| Onttrekking aan het eigen vermogen | 791/2 | ..... | ..... |
| Toevoeging aan het eigen vermogen | 691/2 | ..... | ..... |
| aan de inbreng | 691 | ..... | ..... |
| aan de wettelijke reserve | 6920 | ..... | ..... |
| aan de overige reserves | 6921 | ..... | ..... |
| Over te dragen winst (verlies)(+)/(-) | (14) | 6.783,54 | 23.462,21 |
| Tussenkost van de vennoten in het verlies | 794 | ..... | ..... |
| Uit te keren winst | 694/7 | ..... | ..... |
| Vergoeding van de inbreng | 694 | ..... | ..... |
| Bestuurders of zaakvoerders | 695 | ..... | ..... |
| Werknemers | 696 | ..... | ..... |
| Andere rechthebbenden | 697 | ..... | ..... |

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

| | Codes | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------|------------------|----------------|
| IMMATERIËLE VASTE ACTIVA | | | |
| Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar | 8059P | xxxxxxxxxxxxxxxx | 24.930,25 |
| Mutaties tijdens het boekjaar | | | |
| Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa | 8029 | ..... |  |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen | 8039 | ..... |  |
| Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-) | 8049 | ..... |  |
| Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar | 8059 | 24.930,25 | |
| Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar | 8129P | xxxxxxxxxxxxxxxx | 23.054,75 |
| Mutaties tijdens het boekjaar | | | |
| Geboekt | 8079 | 937,75 | |
| Teruggenomen | 8089 | ..... |  |
| Verworven van derden | 8099 | ..... |  |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen | 8109 | ..... |  |
| Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-) | 8119 | ..... |  |
| Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar | 8129 | 23.992,50 | |
| NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR | (21) | 937,75 | |

| | Codes | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|---------|------------------|----------------|
| MATERIËLE VASTE ACTIVA | | | |
| Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar | 8199P | xxxxxxxxxxxxxxxx | 1.676,99 |
| Mutaties tijdens het boekjaar | | | |
| Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa | 8169 | ..... |  |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen | 8179 | ..... |  |
| Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-) | 8189 | ..... |  |
| Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar | 8199 | 1.676,99 | |
| Meerwaarden per einde van het boekjaar | 8259P | xxxxxxxxxxxxxxxx | |
| Mutaties tijdens het boekjaar | | | |
| Geboekt | 8219 | ..... |  |
| Verworven van derden | 8229 | ..... |  |
| Afgeboekt | 8239 | ..... |  |
| Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-) | 8249 | ..... |  |
| Meerwaarden per einde van het boekjaar | 8259 | ..... |  |
| Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar | 8329P | xxxxxxxxxxxxxxxx | 1.676,99 |
| Mutaties tijdens het boekjaar | | | |
| Geboekt | 8279 | ..... |  |
| Teruggenomen | 8289 | ..... |  |
| Verworven van derden | 8299 | ..... |  |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen | 8309 | ..... |  |
| Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-) | 8319 | ..... |  |
| Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar | 8329 | 1.676,99 | |
| NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR | (22/27) | ..... |  |

| | Codes | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|---|-------|------------------|----------------|
| FINANCIËLE VASTE ACTIVA | | | |
| Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar | 8395P | xxxxxxxxxxxxxxxx | 646.372,23 |
| Mutaties tijdens het boekjaar | | | |
| Aanschaffingen | 8365 | ..... |  |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen | 8375 | 15.026,12 | |
| Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-) | 8385 | ..... |  |
| Andere mutaties | 8386 | ..... |  |
| Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar | 8395 | 631.346,11 | |
| Meerwaarden per einde van het boekjaar | 8455P | xxxxxxxxxxxxxxxx | ..... |
| Mutaties tijdens het boekjaar | | | |
| Geboekt | 8415 | ..... |  |
| Verworven van derden | 8425 | ..... |  |
| Afgeboekt | 8435 | ..... |  |
| Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-) | 8445 | ..... |  |
| Meerwaarden per einde van het boekjaar | 8455 | ..... |  |
| Waardeverminderingen per einde van het boekjaar | 8525P | xxxxxxxxxxxxxxxx | ..... |
| Mutaties tijdens het boekjaar | | | |
| Geboekt | 8475 | ..... |  |
| Teruggenomen | 8485 | ..... |  |
| Verworven van derden | 8495 | ..... |  |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen | 8505 | ..... |  |
| Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-) | 8515 | ..... |  |
| Waardeverminderingen per einde van het boekjaar | 8525 | ..... |  |
| Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar | 8555P | xxxxxxxxxxxxxxxx | ..... |
| Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-) | 8545 | ..... |  |
| Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar | 8555 | ..... |  |
| NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR | (28) | 631.346,11 | |

WAARDERINGSREGELS

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

I. Samenvatting van de waarderingsregels

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 niet gewijzigd; zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op:
en heeft zij een positieve/negatieve invloed op het resultaat van het boekjaar vóór belasting ten belope van:

De resultatenrekening 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 redenen:

Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op 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**Oprichtingskosten:**

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

Herstructureringskosten:

De herstructureringskosten werden 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 0,00EUR kosten van onderzoek en ontwikkeling.
De afschrijvingstermijn voor deze kosten en voor de goodwill belooft niet meer/meer dan 5 jaar;
indien meer dan 5 jaar wordt deze termijn als volgt verantwoord:

Materiële vaste activa:

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

Afschrijvingen:

1. Oprichtingskosten - lineair - 20%
2. Immateriële vaste activa - lineair - 20%
3. Industriële, administratieve of commerciële gebouwen - lineair - 3,03% / 10,00%
4. Installaties, machines & uitrusting - lineair - 10,00% / 33,33%
5. Rollend materieel - lineair - 20,00%
6. Kantoormaterieel en meubilair - lineair - 10,00% / 33,33%
7. Andere vaste activa - lineair - 6,67% / 33,33%

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

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

Financiële vaste activa:

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

Bestellingen in uitvoering:

Bestellingen in uitvoering worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs .

Schulden:

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

Vreemde valuta:

De omrekening in van tegoeden, schulden en verbintenissen in vreemde valuta gebeurt op volgende grondslagen: dagkoers

De resultaten uit de omrekening van vreemde valuta zijn als volgt in de jaarrekening verwerkt:

SOCIALE BALANS

Nummers van de paritaire comités die voor de vennootschap bevoegd zijn: 200

WERKNEMERS WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER

| Tijdens het boekjaar en het vorige boekjaar | 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) |
|---|-------|---------------------------|----------------------------|---|--|
| Gemiddeld aantal werknemers | 100 | ..... | 1,2 | 0,9 (VTE) | 1,2 (VTE) |
| Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren ... | 101 | ..... | 136.140 | 136.140 (T) | 1.860 (T) |
| Personeelskosten | 102 | ..... | 50.534,84 | 50.534,84 (T) | 65.604,37 (T) |

| Op de afsluitingsdatum van het boekjaar | Codes | 1. Voltijds | 2. Deeltijds | 3. Totaal in voltijdse equivalenten |
|---|-------|-------------|--------------|---|
| Aantal werknemers | 105 | ..... | 1 | 0,8 |
| Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst | | | | |
| Overeenkomst voor een onbepaalde tijd | 110 | ..... | 1 | 0,8 |
| Overeenkomst voor een bepaalde tijd | 111 | ..... | ..... | ..... |
| Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk | 112 | ..... | ..... | ..... |
| Vervangingsovereenkomst | 113 | ..... | ..... | ..... |
| Volgens het geslacht en het studieniveau | | | | |
| Mannen | 120 | ..... | 1 | 0,8 |
| lager onderwijs | 1200 | ..... | 1 | 0,8 |
| secundair onderwijs | 1201 | ..... | ..... | ..... |
| hoger niet-universitair onderwijs | 1202 | ..... | ..... | ..... |
| universitair onderwijs | 1203 | ..... | ..... | ..... |
| Vrouwen | 121 | ..... | ..... | ..... |
| lager onderwijs | 1210 | ..... | ..... | ..... |
| secundair onderwijs | 1211 | ..... | ..... | ..... |
| hoger niet-universitair onderwijs | 1212 | ..... | ..... | ..... |
| universitair onderwijs | 1213 | ..... | ..... | ..... |
| Volgens de beroepscategorie | | | | |
| Directiepersoneel | 130 | ..... | ..... | ..... |
| Bedienden | 134 | ..... | 1 | 0,8 |
| Arbeiders | 132 | ..... | ..... | ..... |
| Andere | 133 | ..... | ..... | ..... |

TABEL VAN HET PERSONEELSVLOEP TIJDENS HET BOEKJAAR**INGETREDEN**

Aantal werknemers waarvoor de vennootschap 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

| Codes | 1. Voltijds | 2. Deeltijds | 3. Totaal in voltijdse equivalenten |
|-------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| 205 | | | |
| 305 | | 1 | 0,4 |

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 vennootschap

 waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding

 waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen

 waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)

| Codes | Mannen | Codes | Vrouwen |
|--|--------|-------|---------|
| 5801 | | 5811 | ..... |
| 5802 | | 5812 | ..... |
| 5803 | | 5813 | ..... |
| 58031 | | 58131 | ..... |
| 58032 | | 58132 | ..... |
| 58033 | | 58133 | ..... |
| Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever | | | |
| 5821 | | 5831 | ..... |
| 5822 | | 5832 | ..... |
| 5823 | | 5833 | ..... |
| Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever | | | |
| 5841 | | 5851 | ..... |
| 5842 | | 5852 | ..... |
| 5843 | | 5853 | ..... |