

ZETES INDUSTRIES SA

RAPPORT D'EXAMEN LIMITÉ DE L'ÉTAT RÉSUMANT LA SITUATION ACTIVE ET PASSIVE, ADRESSÉ À L'ORGANE DE GESTION DE LA SOCIÉTÉ ZETES INDUSTRIES SA DANS LE CADRE DE LA DISTRIBUTION D'UN ACOMPTE SUR DIVIDENDE

Conformément à l'article 618 du Code des sociétés et aux statuts de la société Zetes Industries SA, nous émettons, en notre qualité de commissaire de la société, le rapport de vérification sur l'état résumant la situation active et passive arrêté au 30 septembre 2016, destiné à l'organe de gestion.

Nous avons effectué l'examen limité de l'état résumant la situation active et passive ci-joint de la société au 30 septembre 2016, établi sur la base du référentiel comptable applicable en Belgique.

Responsabilité de l'organe de gestion relative à l'établissement de l'état résumant la situation active et passive

L'organe de gestion est responsable de l'établissement de cet état résumant la situation active et passive au 30 septembre 2016 conformément au référentiel comptable applicable en Belgique, selon les principes de l'article 92, § 1er, premier alinéa, du Code des sociétés, et du respect des conditions requises par l'article 618, alinéa 2, du Code des sociétés.

Responsabilité du commissaire

Notre responsabilité est d'exprimer une conclusion sur l'état résumant la situation active et passive, sur la base de notre examen limité.

Nous avons effectué notre examen limité selon la Norme ISRE 2410 « Examen limité d'informations financières intermédiaires effectué par l'auditeur indépendant de l'entité ». Un tel examen limité consiste en des demandes d'informations, principalement auprès des personnes responsables des questions financières et comptables et dans la mise en œuvre de procédures analytiques et d'autres procédures d'examen limité. L'étendue d'un examen limité est très inférieure à celle d'un audit effectué selon les normes internationales d'audit (normes ISA, International Standards on Auditing) et, en conséquence, ne nous permet pas d'obtenir l'assurance que nous avons relevé tous les faits significatifs qu'un audit permettrait d'identifier.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion d'audit sur cet état résumant la situation active et passive.

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Réviseurs d'Entreprises - Bedrijfsrevisoren is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM Network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Réviseurs d'entreprises - Bedrijfsrevisoren Scr¹ - réviseurs d'entreprises - Siège social : chaussée de Waterloo 1151 - B 1180 Bruxelles
interaudit@rsmbelgium.be - TVA BE 0429.471.656 - RPM Bruxelles - ¹ Société civile à forme commerciale

Member of RSM Toelen Cats Dupont Koevoets - Offices in Aalst, Antwerp, Brussels, Charleroi, Mons and Zaventem

Conclusion

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que l'état résumant la situation active et passive ci-joint de la société Zetes Industries SA arrêté au 30 septembre 2016, qui fait apparaître un total du bilan de EUR 69.306.590 et un résultat de la période en cours de EUR 6.368.355, n'a pas été établi conformément au référentiel comptable applicable en Belgique.

Restriction de diffusion de notre rapport

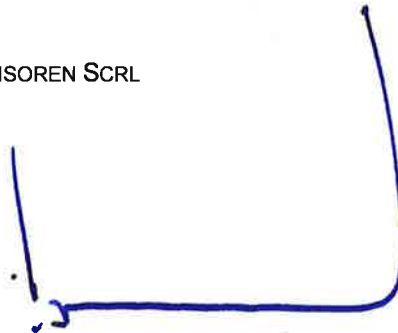
Ce rapport a été établi uniquement en vertu de l'article 618 du Code des sociétés et ne peut être utilisée à d'autres fins.

Zaventem, le 29 novembre 2016

RSM RÉVISEURS D'ENTREPRISES - BEDRIJFSREVISOREN SCRL
COMMISSAIRE
REPRÉSENTÉE PAR



GERT VAN LEEMPUT



THIERRY DUPONT

40				1	EUR	
NAT.	Date du dépôt	N°	P.	U.	D.	C 1

COMPTES ANNUELS EN EUROS

DONNÉES D'IDENTIFICATION

DÉNOMINATION: ZETES INDUSTRIES

Forme juridique: SOCIETE ANONYME

Adresse: RUE DE STRASBOURG N°: 3

Code postal: 1130 Commune: BRUXELLES

Registre des personnes morales (RPM) – Tribunal de Commerce de Bruxelles

Adresse Internet¹: <http://www.>

Numéro d'entreprise BE 0408 425 626

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.

COMPTES ANNUELS EN EUROS²

approuvés par l'assemblée générale du / /

et relatifs à l'exercice couvrant la période du 01/01/2016 au 30/09/2016


Exercice précédent du 01/01/2015 au 31/12/2015

Les montants relatifs à l'exercice précédent sont / ~~ne sont pas~~³ identiques à ceux publiés antérieurement

Nombre total de pages déposées: Numéros des sections du document normalisé non déposées parce que sans objet:


La situation a chiffré-passif au 30/09/2016 a été établie en utilisant les mêmes règles d'évaluation que celles utilisées pour la clôture au 31/12/2015. Les droits et engagements hors bilan sont, au 30/09/2016, du même ordre que ceux existants au 31/12/2015

Signature
(nom et qualité)



ADMINISTRATEUR

Signature
(nom et qualité)



JEAN-FRANÇOIS JACOES (SPRL)
ADMINISTRATEUR
DÉLÉGUÉ

1 Mention facultative.
2 Au besoin, adapter la devise et l'unité dans lesquelles les montants sont exprimés.
3 Biffer la mention inutile.

BILAN APRES REPARTITION

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
ACTIF				
ACTIFS IMMOBILISES		20/28	<u>33.119.400</u>	<u>33.206.794</u>
Frais d'établissement.....	5.1	20		
Immobilisations incorporelles.....	5.2	21	154.280	198.218
Immobilisations corporelles.....	5.3	22/27	120.315	164.819
Terrains et constructions.....		22		
Installations, machines et outillage.....		23	41.074	55.594
Mobilier et matériel roulant.....		24	14.329	31.596
Location-financement et droits similaires		25		
Autres immobilisations corporelles		26	64.912	77.629
Immobilisations en cours et acomptes versés		27		
Immobilisations financières	5.4/			
Entreprises liées	5.5.1	28	32.844.805	32.843.757
Participations	5.14	280/1	32.844.755	32.843.707
Créances		280	26.928.961	26.916.561
Autres entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation	5.14	281	5.915.794	5.927.146
Participations		282/3		
Créances		282		
Autres immobilisations financières		283		
Actions et parts		284/8	50	50
Créances et cautionnements en numéraire		284		
Autres immobilisations financières		285/8	50	50
ACTIFS CIRCULANTS		29/58	<u>36.046.870</u>	<u>33.983.786</u>
Créances à plus d'un an		29	1.199.318	1.192.732
Créances commerciales		290		
Autres créances		291	1.199.318	1.192.732
Stocks et commandes en cours d'exécution		3	342.894	33.612
Stocks		30/36	342.894	33.612
Approvisionnements		30/31		
En-cours de fabrication		32		
Produits finis		33		
Marchandises		34	3.648	
Immeubles destinés à la vente		35		
Acomptes versés		36	339.246	33.612
Commandes en cours d'exécution		37		
Créances à un an au plus		40/41	29.930.968	27.840.280
Créances commerciales		40	11.581.869	11.507.872
Autres créances		41	18.349.099	16.332.408
Placements de trésorerie	5.5.1/			
Actions propres	5.6	50/53	4.109.232	3.007.088
Autres placements		50	4.109.232	3.007.088
Valeurs disponibles		51/53		
Comptes de régularisation.....	5.6	54/58	249.060	1.568.855
		490/1	215.398	341.219
TOTAL DE L'ACTIF		20/58	<u>69.166.270</u>	<u>67.190.580</u>

PASSIF		Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
CAPITAUX PROPRES			10/15	66.347.082	59.978.727
Capital		5.7	10	51.676.218	51.676.218
	Capital souscrit		100	51.676.218	51.676.218
	Capital non appelé		101		
Primes d'émission			11	38.320	38.320
Plus-values de réévaluation			12		
Réserves			13	7.747.651	7.747.652
	Réserve légale		130	1.328.029	1.328.029
	Réserves indisponibles		131	4.109.465	3.007.321
	Pour actions propres		1310	4.109.232	3.007.088
	Autres		1311	233	233
	Réserves immunisées		132		
	Réserves disponibles		133	2.310.157	3.412.302
Bénéfice (Perte) reporté(e)			14	6.884.893	516.537
Subsides en capital			15		
Avance aux associés sur répartition de l'actif net			19		
PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES			16		
Provisions pour risques et charges			160/5		
	Pensions et obligations similaires		160		
	Charges fiscales		161		
	Grosses réparations et gros entretien		162		
	Autres risques et charges	5.8	163/5		
Impôts différés			168		
DETTES			17/49	2.819.188	7.211.853
Dettes à plus d'un an		5.9	17		
	Dettes financières		170/4		
	Emprunts subordonnés		170		
	Emprunts obligataires non subordonnés		171		
	Dettes de location-financement et assimilées		172		
	Etablissements de crédit		173		
	Autres emprunts		174		
	Dettes commerciales		175		
	Fournisseurs		1750		
	Effets à payer		1751		
	Acomptes reçus sur commandes		176		
	Autres dettes		178/9		
Dettes à un an au plus			42/48	2.451.139	7.022.895
	Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	5.9	42		
	Dettes financières		43		
	Etablissements de crédit		430/8		
	Autres emprunts		439		
	Dettes commerciales		44	840.488	1.193.427
	Fournisseurs		440/4	840.488	1.193.427
	Effets à payer		441		
	Acomptes reçus sur commandes		46		
	Dettes fiscales, salariales et sociales	5.9	45	1.379.074	1.409.210
	Impôts		450/3	951.568	928.119
	Rémunérations et charges sociales		454/9	427.506	481.091
	Autres dettes		47/48	231.577	4.420.258
Comptes de régularisation		5.9	492/3	368.049	188.958
TOTAL DU PASSIF			10/15	66.347.082	59.978.727

COMPTE DE RESULTATS

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
Ventes et prestations		70/74	5.427.886	7.797.614
Chiffre d'affaires	5.10	70	5.146.356	7.421.744
En-cours de fabrication, produits finis et commandes en cours d'exécution: augmentation (réduction) (+)/(-)		71		
Production immobilisée		72		
Autres produits d'exploitation	5.10	74	281.530	375.870
Coût des ventes et des prestations		60/64	4.437.989	6.057.429
Approvisionnements et marchandises		60	149.413	298.008
Achats		600/8	455.260	285.300
Stocks: réduction (augmentation).....(+)/(-)		609	-305.847	12.708
Services et biens divers		61	2.679.165	3.449.956
Rémunérations, charges sociales et pensions(+)/(-)	5.10	62	1.494.873	2.122.271
Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles		630	111.412	177.736
Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales: dotations (reprises)		631/4		
Provisions pour risques et charges: dotations (utilisations et reprises)	5.10	635/7		
Autres charges d'exploitation	5.10	640/8	3.126	9.458
Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration		649		
Bénéfice (Perte) d'exploitation(+)/(-)		9901	989.897	1.740.185
Produits financiers		75	5.876.642	4.002.446
Produits des immobilisations financières		750	4.599.264	3.095.451
Produits des actifs circulants		751		
Autres produits financiers	5.11	752/9	1.277.378	906.995
Charges financières	5.11	65	93.869	147.396
Charges des dettes		650	23.012	70.723
Réductions de valeur sur actifs circulants autres que stocks, commandes en cours et créances commerciales: dotations (reprises)		651		
Autres charges financières		652/9	70.857	76.673
Bénéfice (Perte) courant(e) avant Impôts (+)/(-)		9902	6.772.670	5.595.235

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels		76		
Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations incorporelles et corporelles		760		
Reprises de réductions de valeur sur immobilisations financières		761		
Reprises de provisions pour risques et charges exceptionnels		762		
Plus-values sur réalisation d'actifs immobilisés		763		
Autres produits exceptionnels	5.11	764/9		
Charges exceptionnelles		66		215.234
Amortissements et réductions de valeur exceptionnels sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles		660		
Réductions de valeur sur immobilisations financières		661		
Provisions pour risques et charges exceptionnels Dotations (utilisations)		662 (+)/(-)		
Moins-values sur réalisation d'actifs immobilisés		663		
Autres charges exceptionnelles	5.11	664/8		215.234
Charges exceptionnelles portées à l'actif au titre de frais de restructuration		669 (-)		
Bénéfice (Perte) de l'exercice avant impôts		9903 (+)/(-)	6.772.670	5.380.001
Prélèvements sur les impôts différés		780		
Transfert aux impôts différés		680		
Impôts sur le résultat	5.12	67/77 (+)/(-)	404.315	547.021
Impôts		670/3	404.315	547.021
Régularisations d'impôts et reprises de provisions fiscales		77		
Bénéfice (Perte) de l'exercice		9904 (+)/(-)	6.368.355	4.832.980
Prélèvements sur les réserves immunisées		789		
Transfert aux réserves immunisées		689		
Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter		9905 (+)/(-)	6.368.355	4.832.980