

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

**DONNÉES D'IDENTIFICATION (à la date du dépôt)**DÉNOMINATION: OEUVRE DE L'HOSPITALITEForme juridique: Association sans but lucratifAdresse: Rue de la Violette N°: 24 Boîte: .....Code postal: 1000 Commune: BruxellesPays: BelgiqueRegistre des personnes morales (RPM) - Tribunal de l'entreprise de Bruxelles, francophoneAdresse Internet<sup>1</sup>: .....

Numéro d'entreprise

0410.386.709

DATE 24 / 05 / 2022 de dépôt du document le plus récent mentionnant la date de publication des actes constitutif et modificatif(s) des statuts.COMPTES ANNUELS EUROapprouvés par l'assemblée générale<sup>2</sup> du21 / 05 / 2024

et relatifs à l'exercice couvrant la période du

01 / 01 / 2023

au

31 / 12 / 2023

Exercice précédent du

01 / 01 / 2022

au

31 / 12 / 2022Les montants relatifs à l'exercice précédent ~~ont~~ ~~ne sont pas~~<sup>3</sup> identiques à ceux publiés antérieurementNombre total de pages déposées: 26 Numéros des sections du document normalisé non déposées parce que sans objet: 6.1, 6.2.1, 6.2.2, 6.2.3, 6.2.4, 6.3.3, 6.3.4, 6.3.5, 6.3.6, 6.4.1, 6.4.2, 6.5.1, 6.5.2, 6.5.3, 6.7, 6.13, 6.14, 6.15, 6.16, 7, 8


Isabelle Diercxens  
Vice - Présidente



Nathalie de T'Serclaes  
Présidente

<sup>1</sup> Mention facultative.

<sup>2</sup> Par le conseil d'administration dans le cas d'une fondation / par l'organe général de direction dans le cas d'une association internationale sans but lucratif.

<sup>3</sup> Biffer la mention inutile.

**LISTE DES ADMINISTRATEURS ET COMMISSAIRES****LISTE DES ADMINISTRATEURS ET COMMISSAIRES**

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

*Michel Louis ALLOO  
Avenue de la Faisanderie 20, 1150 Woluwe-Saint-Pierre, Belgique*

*Trésorier  
26/05/2023 -*

*Pierre COLLET  
Elise 119, 1050 Ixelles, Belgique*

*Administrateur  
26/05/2020 -*

*Nathalie de T'SERCLAES  
Avenue De Fré 255A, 1180 Uccle, Belgique*

*Président du Conseil d'Administration  
28/05/2009 -*

*Isabelle Marie DIERCXSENS  
Avenue De Fré 253, 1180 Uccle, Belgique*

*Vice-président du Conseil d'Administration  
31/05/2016 -*

*Robert HANNART  
Rue de la Cueillette 38, 1180 Uccle, Belgique*

*Administrateur  
29/05/2018 -*

*Nicolas MALCHAIR  
Quai Saint Léonard 19 boîte 51, 4000 Liège, Belgique*

*Administrateur  
26/05/2023 -*

*Paul TRICNAUX  
Clos du Champ de Coquiane 6, 7850 Enghien, Belgique*

*Administrateur  
22/06/2006 -*

*Anne Marie VANDER STICHELE  
Rue des Bollandistes 56, 1040 Etterbeek, Belgique*

*Secrétaire générale  
29/05/2018 -*

## COMPTES ANNUELS

## BILAN APRES RÉPARTITION

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>ACTIF</b>				
<b>Frais d'établissement</b> .....	6.1	20	.....	.....
<b>ACTIFS IMMOBILISÉS</b> .....		21/28	<b>481.321,36</b>	<b>567.737,11</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b> .....	6.2	21	.....	.....
<b>Immobilisations corporelles</b> .....	6.3	22/27	<b>481.321,36</b>	<b>567.538,80</b>
Terrains et constructions .....		22	<b>408.921,84</b>	<b>500.086,22</b>
Installations, machines et outillage .....		23	<b>72.399,52</b>	<b>67.452,58</b>
Mobilier et matériel roulant .....		24	.....	.....
Location-financement et droits similaires .....		25	.....	.....
Autres immobilisations corporelles .....		26	.....	.....
Immobilisations en cours et acomptes versés .....		27	.....	.....
	6.4/			
<b>Immobilisations financières</b> .....	6.5.1	28	.....	<b>198,31</b>
Entreprises liées .....	6.14	280/1	.....	.....
Participations .....		280	.....	.....
Créances .....		281	.....	.....
Entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation .	6.14	282/3	.....	.....
Participations .....		282	.....	.....
Créances .....		283	.....	.....
Autres immobilisations financières .....		284/8	.....	<b>198,31</b>
Actions et parts .....		284	.....	.....
Créances et cautionnements en numéraire .....		285/8	.....	<b>198,31</b>

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>ACTIFS CIRCULANTS</b> .....		29/58	2.602.004,41	2.613.159,34
<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	.....	.....
Stocks .....		30/36	.....	.....
Approvisionnements .....		30/31	.....	.....
En-cours de fabrication .....		32	.....	.....
Produits finis .....		33	.....	.....
Marchandises .....		34	.....	.....
Immeubles destinés à la vente .....		35	.....	.....
Acomptes versés .....		36	.....	.....
Commandes en cours d'exécution .....		37	.....	.....
<b>Créances à un an au plus</b> .....		40/41	644.024,22	523.284,79
Créances commerciales .....		40	272.145,26	217.980,77
Autres créances .....		41	371.878,96	305.304,02
	6.5.1/			
<b>Placements de trésorerie</b> .....	6.6	50/53	1.163.222,22	1.129.217,68
<b>Valeurs disponibles</b> .....		54/58	657.594,77	909.899,28
<b>Comptes de régularisation</b> .....	6.6	490/1	137.163,20	50.757,59
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b> .....		20/58	3.083.325,77	3.180.896,45

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>PASSIF</b>				
<b>CAPITAUX PROPRES</b> .....		10/15	1.590.787,45	1.763.644,89
<b>Fonds de l'association ou de la fondation</b> .....	6.7	10	1.734.512,11	1.734.512,11
<b>Plus-values de réévaluation</b> .....		12	396.629,64	396.629,64
<b>Fonds affectés et autres réserves</b> .....	6.7	13	.....	.....
<b>Bénéfice (Perte) reporté(e)</b> .....(+)/(-)		14	-662.239,29	-508.389,83
<b>Subsides en capital</b> .....		15	121.884,99	140.892,97
<b>PROVISIONS ET IMPÔTS DIFFÉRÉS</b> .....		16	625.000,00	625.000,00
<b>Provisions pour risques et charges</b> .....		160/5	625.000,00	625.000,00
Pensions et obligations similaires .....		160	.....	.....
Charges fiscales .....		161	.....	.....
Grosses réparations et gros entretien .....		162	625.000,00	625.000,00
Obligations environnementales .....		163	.....	.....
Autres risques et charges .....	6.7	164/5	.....	.....
<b>Provisions pour subsides et legs à rembourser et pour dons avec droit de reprise</b> .....	6.7	167	.....	.....
<b>Impôts différés</b> .....	6.7	168	.....	.....
<b>DETTES</b> .....		17/49	867.538,32	792.251,56
<b>Dettes à plus d'un an</b> .....	6.8	17	.....	.....
<b>Dettes financières</b> .....		170/4	.....	.....
Emprunts subordonnés .....		170	.....	.....
Emprunts obligataires non subordonnés .....		171	.....	.....
Dettes de location-financement et dettes assimilées .....		172	.....	.....
Etablissements de crédit .....		173	.....	.....
Autres emprunts .....		174	.....	.....
<b>Dettes commerciales</b> .....		175	.....	.....
Fournisseurs .....		1750	.....	.....
Effets à payer .....		1751	.....	.....
Acomptes sur commandes .....		176	.....	.....
Autres dettes .....		178/9	.....	.....
<b>Dettes à un an au plus</b> .....		42/48	854.440,77	790.326,68
<b>Dettes à plus d'un an échéant dans l'année</b> .....	6.8	42	.....	.....
<b>Dettes financières</b> .....		43	.....	.....
Etablissements de crédit .....		430/8	.....	.....
Autres emprunts .....		439	.....	.....
<b>Dettes commerciales</b> .....		44	240.001,19	319.658,67
Fournisseurs .....		440/4	240.001,19	319.658,67
Effets à payer .....		441	.....	.....
Acomptes sur commandes .....		46	.....	.....
<b>Dettes fiscales, salariales et sociales</b> .....	6.8	45	559.785,44	436.616,62
Impôts .....		450/3	5.012,12	2.318,45
Rémunérations et charges sociales .....		454/9	554.773,32	434.298,17
Autres dettes .....		48	54.654,14	34.051,39
<b>Comptes de régularisation</b> .....	6.8	492/3	13.097,55	1.924,88
<b>TOTAL DU PASSIF</b> .....		10/49	3.083.325,77	3.180.896,45

## COMPTES DE RÉSULTATS

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>Ventes et prestations</b> .....		70/76A	4.282.454,54	3.987.136,43
Chiffre d'affaires .....	6.9	70	772,70	.....
En-cours de fabrication, produits finis et commandes en cours d'exécution: augmentation (réduction) .....(+)/(-)		71	.....	.....
Production immobilisée .....		72	.....	.....
Cotisations, dons, legs et subsides .....	6.9	73	3.190.886,54	3.039.079,91
Autres produits d'exploitation .....		74	1.056.790,76	948.056,52
Produits d'exploitation non récurrents .....	6.11	76A	34.004,54	.....
<b>Coût des ventes et des prestations</b> .....		60/66A	4.460.207,47	4.271.682,67
Approvisionnements et marchandises .....		60	331.243,03	297.458,88
Achats .....		600/8	331.243,03	297.458,88
Stocks: réduction (augmentation) .....(+)/(-)		609	.....	.....
Services et biens divers .....		61	428.509,22	399.454,38
Rémunérations, charges sociales et pensions .....(+)/(-)	6.9	62	3.542.668,23	3.403.948,35
Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles .....		630	142.594,64	150.909,01
Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances commerciales: dotations (reprises) .....(+)/(-)	6.9	631/4	.....	.....
Provisions pour risques et charges: dotations (utilisations et reprises) .....(+)/(-)	6.9	635/9	.....	.....
Autres charges d'exploitation .....	6.9	640/8	5.012,12	4.114,61
Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration .....		649	.....	.....
Charges d'exploitation non récurrentes .....	6.11	66A	10.180,23	15.797,44
<b>Bénéfice (Perte) d'exploitation</b> .....(+)/(-)		9901	-177.752,93	-284.546,24

	Ann.	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>Produits financiers</b> .....		75/76B	27.724,61	44.038,40
Produits financiers récurrents .....		75	21.060,35	4.488,23
Produits des immobilisations financières .....		750	.....	.....
Produits des actifs circulants .....		751	21.060,35	4.488,23
Autres produits financiers .....	6.10	752/9	.....	.....
Produits financiers non récurrents .....	6.11	76B	6.664,26	39.550,17
<b>Charges financières</b> .....		65/66B	3.821,14	73.279,11
Charges financières récurrentes .....	6.10	65	3.821,14	73.279,11
Charges des dettes .....		650	.....	.....
Réductions de valeur sur actifs circulants autres que stocks, commandes en cours et créances commerciales: dotations (reprises) .....		651	.....	71.274,28
Autres charges financières .....		652/9	3.821,14	2.004,83
Charges financières non récurrentes .....	6.11	66B	.....	.....
<b>Bénéfice (Perte) de l'exercice avant impôts</b> .....		9903	-153.849,46	-313.786,95
règlement sur les impôts différés .....		780	.....	.....
<b>Transfert aux impôts différés</b> .....		680	.....	.....
<b>Impôts sur le résultat</b> .....	6.12	67/77	.....	.....
Impôts .....		670/3	.....	.....
Régularisation d'impôts et reprise de provisions fiscales .....		77	.....	.....
<b>Bénéfice (Perte) de l'exercice</b> .....		9904	-153.849,46	-313.786,95
<b>Prélèvement sur les réserves immunisées</b> .....		789	.....	.....
<b>Transfert aux réserves immunisées</b> .....		689	.....	.....
<b>Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter</b> .....		9905	-153.849,46	-313.786,95

## AFFECTATIONS ET PRÉLÈVEMENTS

	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>Bénéfice (Perte) à affecter</b> .....(+)/(-)	9906	-662.239,29	-508.389,83
Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter .....(+)/(-)	(9905)	-153.849,46	-313.786,95
Bénéfice (Perte) reporté(e) de l'exercice précédent .....(+)/(-)	14P	-508.389,83	-194.602,88
<b>Prélèvement sur les capitaux propres: fonds, fonds affectés et autres réserves</b> .....	791	.....	.....
<b>Affectation aux fonds affectés et autres réserves</b> .....	691	.....	.....
<b>Bénéfice (Perte) à reporter</b> .....(+)/(-)	(14)	-662.239,29	-508.389,83

**ETAT DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

**TERRAINS ET CONSTRUCTIONS**

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

Codes	Exercice	Exercice précédent
8191P	xxxxxxxxxxxxxxxx	2.394.370,32

**Mutations de l'exercice**

Acquisitions, y compris la production immobilisée .....

Cessions et désaffectations .....

Transferts d'une rubrique à une autre .....(+)/(-)

8161	20.939,10	
8171	.....	
8181	.....	
8191	2.415.309,42	

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

Plus-values au terme de l'exercice .....

8251P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
-------	------------------	-------

**Mutations de l'exercice**

Actées .....

Acquises de tiers .....

Annulées .....

Transférées d'une rubrique à une autre .....(+)/(-)

8211	.....	
8221	.....	
8231	.....	
8241	.....	
8251	.....	

Plus-values au terme de l'exercice .....

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

8321P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1.894.284,10
-------	------------------	--------------

**Mutations de l'exercice**

Actés .....

Repris .....

Acquis de tiers .....

Annulés à la suite de cessions et désaffectations .....

Transférés d'une rubrique à une autre .....(+)/(-)

8271	112.103,48	
8281	.....	
8291	.....	
8301	.....	
8311	.....	

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

8321	2.006.387,58	
------	--------------	--

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

(22)	408.921,84	
------	------------	--

**DONT**

appartenant à l'association ou à la fondation en pleine propriété .....

22/91	408.921,84	
-------	------------	--

	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>INSTALLATIONS, MACHINES ET OUTILLAGE</b>			
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice .....	8192P	XXXXXXXXXXXXXXXXX	320.133,59
<b>Mutations de l'exercice</b>			
Acquisitions, y compris la production immobilisée .....	8162	35.438,10	
Cessions et désaffectations .....	8172	.....	
Transferts d'une rubrique à une autre .....(+)/(-)	8182	.....	
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice .....	8192	355.571,69	
Plus-values au terme de l'exercice .....	8252P	XXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
<b>Mutations de l'exercice</b>			
Actées .....	8212	.....	
Acquises de tiers .....	8222	.....	
Annulées .....	8232	.....	
Transférées d'une rubrique à une autre .....(+)/(-)	8242	.....	
Plus-values au terme de l'exercice .....	8252	.....	
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice .....	8322P	XXXXXXXXXXXXXXXXX	252.681,01
<b>Mutations de l'exercice</b>			
Actés .....	8272	30.491,16	
Repris .....	8282	.....	
Acquis de tiers .....	8292	.....	
Annulés à la suite de cessions et désaffectations .....	8302	.....	
Transférés d'une rubrique à une autre .....(+)/(-)	8312	.....	
Amortissements et réductions de valeur au terme de l'exercice .....	8322	283.172,17	
<b>VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE .....</b>	(23)	72.399,52	
<b>DONT</b>			
Appartenant à l'association ou à la fondation en pleine propriété .....	231	72.399,52	

	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>AUTRES ENTREPRISES - PARTICIPATIONS, ACTIONS ET PARTS</b>			
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice .....	8393P	XXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
<b>Mutations de l'exercice</b>			
Acquisitions .....	8363	.....	
Cessions et retraits .....	8373	.....	
Transferts d'une rubrique à une autre .....(+)/(-)	8383	.....	
Valeur d'acquisition au terme de l'exercice .....	8393	.....	
Plus-values au terme de l'exercice .....	8453P	XXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
<b>Mutations de l'exercice</b>			
Actées .....	8413	.....	
Acquises de tiers .....	8423	.....	
Annulées .....	8433	.....	
Transférées d'une rubrique à une autre .....(+)/(-)	8443	.....	
Plus-values au terme de l'exercice .....	8453	.....	
Réductions de valeur au terme de l'exercice .....	8523P	XXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
<b>Mutations de l'exercice</b>			
Actées .....	8473	.....	
Reprises .....	8483	.....	
Acquises de tiers .....	8493	.....	
Annulées à la suite de cessions et retraits .....	8503	.....	
Transférées d'une rubrique à une autre .....(+)/(-)	8513	.....	
Réductions de valeur au terme de l'exercice .....	8523	.....	
Montants non appelés au terme de l'exercice .....	8553P	XXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutations de l'exercice .....(+)/(-)	8543	.....	
Montants non appelés au terme de l'exercice .....	8553	.....	
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE .....	(284)	.....	
<b>AUTRES ENTREPRISES - CRÉANCES</b>			
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE .....	285/8P	XXXXXXXXXXXXXXXXX	198,31
<b>Mutations de l'exercice</b>			
Additions .....	8583	.....	
Remboursements .....	8593	198,31	
Réductions de valeur actées .....	8603	.....	
Réductions de valeur reprises .....	8613	.....	
Différences de change .....(+)/(-)	8623	.....	
Autres .....(+)/(-)	8633	.....	
VALEUR COMPTABLE NETTE AU TERME DE L'EXERCICE .....	(285/8)	.....	
RÉDUCTIONS DE VALEUR CUMULÉES SUR CRÉANCES AU TERME DE L'EXERCICE .....	8653	.....	

**PLACEMENTS DE TRÉSORERIE ET COMPTES DE RÉGULARISATION DE L'ACTIF**

	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>PLACEMENTS DE TRÉSORERIE</b>			
<b>Actions, parts et placements autres que placements à revenu fixe</b> .....	51	1.163.222,22	1.129.217,68
Actions et parts - Valeur comptable augmentée du montant non appelé .....	8681	1.163.222,22	1.129.217,68
Actions et parts - Montant non appelé .....	8682	.....	.....
Métaux précieux et œuvres d'art .....	8683	.....	.....
<b>Titres à revenu fixe</b> .....	52	.....	.....
Titres à revenu fixe émis par des établissements de crédit .....	8684	.....	.....
<b>Comptes à terme détenus auprès des établissements de crédit</b> .....	53	.....	.....
Avec une durée résiduelle ou de préavis			
d'un mois au plus .....	8686	.....	.....
de plus d'un mois à un an au plus .....	8687	.....	.....
de plus d'un an .....	8688	.....	.....
<b>Autres placements de trésorerie non repris ci-avant</b> .....	8689	.....	.....

**COMPTES DE RÉGULARISATION**

Ventilation de la rubrique 490/1 de l'actif si celle-ci représente un montant important

.....
.....
.....
.....

Exercice
.....
.....
.....
.....

## ETAT DES DETTES ET COMPTES DE RÉGULARISATION DU PASSIF

	Codes	Exercice
<b>VENTILATION DES DETTES À L'ORIGINE À PLUS D'UN AN, EN FONCTION DE LEUR DURÉE RÉSIDUELLE</b>		
<b>Dettes à plus d'un an échéant dans l'année</b>		
Dettes financières .....	8801	.....
Emprunts subordonnés .....	8811	.....
Emprunts obligataires non subordonnés .....	8821	.....
Dettes de location-financement et dettes assimilées .....	8831	.....
Etablissements de crédit .....	8841	.....
Autres emprunts .....	8851	.....
Dettes commerciales .....	8861	.....
Fournisseurs .....	8871	.....
Effets à payer .....	8881	.....
Acomptes sur commandes .....	8891	.....
Autres dettes .....	8901	.....
<b>Total des dettes à plus d'un an échéant dans l'année .....</b>	<b>(42)</b>	.....
<b>Dettes ayant plus d'un an mais 5 ans au plus à courir</b>		
Dettes financières .....	8802	.....
Emprunts subordonnés .....	8812	.....
Emprunts obligataires non subordonnés .....	8822	.....
Dettes de location-financement et dettes assimilées .....	8832	.....
Etablissements de crédit .....	8842	.....
Autres emprunts .....	8852	.....
Dettes commerciales .....	8862	.....
Fournisseurs .....	8872	.....
Effets à payer .....	8882	.....
Acomptes sur commandes .....	8892	.....
Autres dettes .....	8902	.....
<b>Total des dettes ayant plus d'un an mais 5 ans au plus à courir .....</b>	<b>8912</b>	.....
<b>Dettes ayant plus de 5 ans à courir</b>		
Dettes financières .....	8803	.....
Emprunts subordonnés .....	8813	.....
Emprunts obligataires non subordonnés .....	8823	.....
Dettes de location-financement et dettes assimilées .....	8833	.....
Etablissements de crédit .....	8843	.....
Autres emprunts .....	8853	.....
Dettes commerciales .....	8863	.....
Fournisseurs .....	8873	.....
Effets à payer .....	8883	.....
Acomptes sur commandes .....	8893	.....
Autres dettes .....	8903	.....
<b>Total des dettes ayant plus de 5 ans à courir .....</b>	<b>8913</b>	.....

**DETTES GARANTIES** (comprises dans les rubriques 17 et 42/48 du passif)

**Dettes garanties par les pouvoirs publics belges**

	Codes	Exercice
Dettes financières .....	8921	.....
Emprunts subordonnés .....	8931	.....
Emprunts obligataires non subordonnés .....	8941	.....
Dettes de location-financement et dettes assimilées .....	8951	.....
Etablissements de crédit .....	8961	.....
Autres emprunts .....	8971	.....
Dettes commerciales .....	8981	.....
Fournisseurs .....	8991	.....
Effets à payer .....	9001	.....
Acomptes sur commandes .....	9011	.....
Dettes salariales et sociales .....	9021	.....
Autres dettes .....	9051	.....
<b>Total des dettes garanties par les pouvoirs publics belges .....</b>	<b>9061</b>	<b>.....</b>

**Dettes garanties par des sûretés réelles constituées ou irrévocablement promises sur les actifs de l'association ou de la fondation**

Dettes financières .....	8922	.....
Emprunts subordonnés .....	8932	.....
Emprunts obligataires non subordonnés .....	8942	.....
Dettes de location-financement et dettes assimilées .....	8952	.....
Etablissements de crédit .....	8962	.....
Autres emprunts .....	8972	.....
Dettes commerciales .....	8982	.....
Fournisseurs .....	8992	.....
Effets à payer .....	9002	.....
Acomptes sur commandes .....	9012	.....
Dettes fiscales, salariales et sociales .....	9022	.....
Impôts .....	9032	.....
Rémunérations et charges sociales .....	9042	.....
Autres dettes .....	9052	.....
<b>Total des dettes garanties par des sûretés réelles constituées ou irrévocablement promises sur les actifs de l'association ou fondation .....</b>	<b>9062</b>	<b>.....</b>

**DETTES FISCALES, SALARIALES ET SOCIALES**

**Impôts** (rubriques 450/3 et 179 du passif)

Dettes fiscales échues .....	9072	.....
Dettes fiscales non échues .....	9073	5.012,12
Dettes fiscales estimées .....	450	.....

**Rémunérations et charges sociales** (rubriques 454/9 et 179 du passif)

Dettes échues envers l'Office National de Sécurité Sociale .....	9076	.....
Autres dettes salariales et sociales .....	9077	554.773,32

**COMPTES DE RÉGULARISATION**

**Ventilation de la rubrique 492/3 du passif si celle-ci représente un montant important**

.....

.....

.....

.....

Exercice
.....
.....
.....
.....

**RÉSULTATS D'EXPLOITATION**

	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
<b>Chiffre d'affaires net</b>			
Ventilation par catégorie d'activité			
.....			
.....			
.....			
Ventilation par marché géographique			
.....			
.....			
.....			
<b>Cotisations, dons, legs et subsides</b>			
Cotisations .....	730		
Dons .....	731		
Legs .....	732	25.286,00	58.961,00
Subsides .....	733		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
<b>Travailleurs pour lesquels la société a introduit une déclaration DIMONA ou qui sont inscrits au registre général du personnel</b>			
Nombre total à la date de clôture .....	9086	61	63
Effectif moyen du personnel calculé en équivalents temps plein .....	9087	51,7	53,8
Nombre d'heures effectivement prestées .....	9088	62.125	64.328
<b>Frais de personnel</b>			
Rémunérations et avantages sociaux directs .....	620	2.321.222,24	2.187.344,89
Cotisations patronales d'assurances sociales .....	621	825.834,42	782.578,94
Primes patronales pour assurances extralégales .....	622		
Autres frais de personnel .....	623	395.611,57	434.024,52
Pensions de retraite et de survie .....	624		

	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>Provisions pour pensions et obligations similaires</b>			
Dotations (utilisations et reprises) .....(+)/(-)	635	.....	.....
<b>Réductions de valeur</b>			
Sur stocks et commandes en cours			
Actées .....	9110	.....	.....
Reprises .....	9111	.....	.....
Sur créances commerciales			
Actées .....	9112	.....	.....
Reprises .....	9113	.....	.....
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Constitutions .....	9115	.....	.....
Utilisations et reprises .....	9116	.....	.....
<b>Autres charges d'exploitation</b>			
Impôts et taxes relatifs à l'exploitation .....	640	.....	.....
Autres .....	641/8	5.012,12	4.114,61
<b>Personnel intérimaire et personnes mises à la disposition de la société</b>			
Nombre total à la date de clôture .....	9096	.....	.....
Nombre moyen calculé en équivalents temps plein .....	9097	.....	.....
Nombre d'heures effectivement prestées .....	9098	.....	.....
Frais pour la société .....	617	.....	.....

**RÉSULTATS FINANCIERS**

	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>PRODUITS FINANCIERS RÉCURRENTS</b>			
<b>Autres produits financiers</b>			
Ventilation des autres produits financiers			
.....		.....	.....
.....		.....	.....
.....		.....	.....
<b>CHARGES FINANCIÈRES RÉCURRENTES</b>			
<b>Amortissement des frais d'émission d'emprunts</b> .....	6501	.....	.....
<b>Intérêts portés à l'actif</b> .....	6502	.....	.....
<b>Réductions de valeur sur actifs circulants</b>			
Actées .....	6510	.....	71.274,28
Reprises .....	6511	.....	.....
<b>Autres charges financières</b>			
Montant de l'escompte à charge de la société sur la négociation de créances .....	653	.....	.....
<b>Provisions à caractère financier</b>			
Dotations .....	6560	.....	.....
Utilisations et reprises .....	6561	.....	.....
<b>Ventilation des autres charges financières</b>			
.....		.....	.....
.....		.....	.....
.....		.....	.....

**PRODUITS ET CHARGES DE TAILLE OU D'INCIDENCE EXCEPTIONNELLE**

	Codes	Exercice	Exercice précédent
<b>PRODUITS NON RÉCURRENTS</b> .....	76	40.668,80	39.550,17
<b>Produits d'exploitation non récurrents</b> .....	(76A)	34.004,54	.....
Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations incorporelles et corporelles .....	760	.....	.....
Reprises de provisions pour risques et charges d'exploitation non récurrents .....	7620	.....	.....
Plus-values sur réalisation d'immobilisations incorporelles et corporelles ....	7630	.....	.....
Autres produits d'exploitation non récurrents .....	764/8	34.004,54	.....
<b>Produits financiers non récurrents</b> .....	(76B)	6.664,26	39.550,17
Reprises de réductions de valeur sur immobilisations financières .....	761	.....	.....
Reprises de provisions pour risques et charges financiers non récurrents ..	7621	.....	.....
Plus-values sur réalisation d'immobilisations financières .....	7631	.....	.....
Autres produits financiers non récurrents .....	769	6.664,26	39.550,17
<b>CHARGES NON RÉCURRENTES</b> .....	66	10.180,23	15.797,44
<b>Charges d'exploitation non récurrentes</b> .....	(66A)	10.180,23	15.797,44
Amortissements et réductions de valeur non récurrents sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles .....	660	.....	.....
Provisions pour risques et charges d'exploitation non récurrents: dotations (utilisations) .....	6620	.....	.....
Moins-values sur réalisation d'immobilisations incorporelles et corporelles .	6630	.....	.....
Autres charges d'exploitation non récurrentes .....	664/7	10.180,23	15.797,44
Charges d'exploitation non récurrentes portées à l'actif au titre de frais de restructuration .....	6690	.....	.....
<b>Charges financières non récurrentes</b> .....	(66B)	.....	.....
Réductions de valeur sur immobilisations financières .....	661	.....	.....
Provisions pour risques et charges financiers non récurrents: dotations (utilisations) .....	6621	.....	.....
Moins-values sur réalisation d'immobilisations financières .....	6631	.....	.....
Autres charges financières non récurrentes .....	668	.....	.....
Charges financières non récurrentes portées à l'actif au titre de frais de restructuration .....	6691	.....	.....

**IMPÔTS ET TAXES**

**IMPÔTS SUR LE RÉSULTAT**

**Impôts sur le résultat de l'exercice** .....  
 Impôts et précomptes dus ou versés .....  
 Excédent de versements d'impôts ou de précomptes porté à l'actif .....  
 Suppléments d'impôts estimés .....  
**Impôts sur le résultat d'exercices antérieurs** .....  
 Suppléments d'impôts dus ou versés .....  
 Suppléments d'impôts estimés ou provisionnés .....  
**Principales sources de disparités entre le bénéfice avant impôts, exprimé dans les comptes, et le bénéfice taxable estimé**  
 .....  
 .....  
 .....

Codes	Exercice
9134	.....
9135	.....
9136	.....
9137	.....
9138	.....
9139	.....
9140	.....
	.....
	.....
	.....

Exercice
.....

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

**Sources de latences fiscales**

Latences actives .....  
 Pertes fiscales cumulées, déductibles des bénéfices taxables ultérieurs .....  
 Autres latences actives  
 .....  
 .....  
 Latences passives .....  
 Ventilation des latences passives  
 .....  
 .....  
 .....

Codes	Exercice
9141	.....
9142	.....
	.....
	.....
9144	.....
	.....
	.....
	.....

**TAXES SUR LA VALEUR AJOUTÉE ET IMPÔTS À CHARGE DE TIERS**

**Taxes sur la valeur ajoutée, portées en compte**  
 A la société (déductibles) .....  
 Par la société .....  
**Montants retenus à charge de tiers, au titre de**  
 Précompte professionnel .....  
 Précompte mobilier .....

Codes	Exercice	Exercice précédent
9145	759.752,25	.....
9146	4.282.454,54	.....
9147	.....	.....
9148	.....	.....

**BILAN SOCIAL**

Numéros des commissions paritaires dont dépend la société:

31902 .....

**ETAT DES PERSONNES OCCUPÉES****TRAVAILLEURS POUR LESQUELS LA SOCIÉTÉ A INTRODUIT UNE DÉCLARATION DIMONA OU QUI SONT INSCRITS AU REGISTRE GÉNÉRAL DU PERSONNEL****Au cours de l'exercice****Nombre moyen de travailleurs**

Temps plein .....	1001	29,4	15,2	14,2
Temps partiel .....	1002	33,3	13,0	20,3
Total en équivalents temps plein (ETP) .....	1003	51,7	22,4	29,3

**Nombre d'heures effectivement prestées**

Temps plein .....	1011	34.508	18.878	15.630
Temps partiel .....	1012	27.617	9.304	18.313
Total .....	1013	62.125	28.182	33.943

**Frais de personnel**

Temps plein .....	1021	1.967.642,00	1.076.344,00	891.298,00
Temps partiel .....	1022	1.575.026,23	530.559,00	1.044.467,23
Total .....	1023	3.542.668,23	1.606.903,00	1.935.765,23

Montant des avantages accordés en sus du salaire .....

Codes	Total	1. Hommes	2. Femmes
1001	29,4	15,2	14,2
1002	33,3	13,0	20,3
1003	51,7	22,4	29,3
1011	34.508	18.878	15.630
1012	27.617	9.304	18.313
1013	62.125	28.182	33.943
1021	1.967.642,00	1.076.344,00	891.298,00
1022	1.575.026,23	530.559,00	1.044.467,23
1023	3.542.668,23	1.606.903,00	1.935.765,23
1033	.....	.....	.....

**Au cours de l'exercice précédent**

Nombre moyen de travailleurs en ETP .....	1003	53,8	22,6	31,2
Nombre d'heures effectivement prestées .....	1013	64.328	28.993	35.335
Frais de personnel .....	1023	3.403.948,35	1.534.179,12	1.869.769,23
Montant des avantages accordés en sus du salaire .....	1033	.....	.....	.....

Codes	P. Total	1P. Hommes	2P. Femmes
1003	53,8	22,6	31,2
1013	64.328	28.993	35.335
1023	3.403.948,35	1.534.179,12	1.869.769,23
1033	.....	.....	.....

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

	Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
<b>A la date de clôture de l'exercice</b>				
<b>Nombre de travailleurs</b> .....	105	28	33	51,1
<b>Par type de contrat de travail</b>				
Contrat à durée indéterminée .....	110	21	31	42,8
Contrat à durée déterminée .....	111	.....	.....	.....
Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini .....	112	3	.....	3,0
Contrat de remplacement .....	113	4	2	5,3
<b>Par sexe et niveau d'études</b>				
<b>Hommes</b> .....	120	16	13	23,3
de niveau primaire .....	1200	.....	.....	.....
de niveau secondaire .....	1201	1	4	2,8
de niveau supérieur non universitaire .....	1202	13	8	18,0
de niveau universitaire .....	1203	2	1	2,5
<b>Femmes</b> .....	121	12	20	27,8
de niveau primaire .....	1210	.....	.....	.....
de niveau secondaire .....	1211	.....	3	2,1
de niveau supérieur non universitaire .....	1212	12	16	25,2
de niveau universitaire .....	1213	.....	1	0,5
<b>Par catégorie professionnelle</b>				
Personnel de direction .....	130	3	.....	3,0
Employés .....	134	21	29	41,8
Ouvriers .....	132	4	4	6,3
Autres .....	133	.....	.....	.....

**PERSONNEL INTÉrimAIRE ET PERSONNES MISES À LA DISPOSITION DE LA SOCIÉTÉ**

	Codes	1. Personnel intérimaire	2. Personnes mises à la disposition de l'association ou de la fondation
<b>Au cours de l'exercice</b>			
Nombre moyen de personnes occupées .....	150	.....	.....
Nombre d'heures effectivement prestées .....	151	.....	.....
Frais pour la société .....	152	.....	.....

## TABLEAU DES MOUVEMENTS DU PERSONNEL AU COURS DE L'EXERCICE

## ENTRÉES

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

## Par type de contrat de travail

Contrat à durée indéterminée .....

Contrat à durée déterminée .....

Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini .....

Contrat de remplacement .....

Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
205	9	8	14,0
210	8	8	13,0
211	.....	.....	.....
212	1	.....	1,0
213	.....	.....	.....

## 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 .....

## Par type de contrat de travail

Contrat à durée indéterminée .....

Contrat à durée déterminée .....

Contrat pour l'exécution d'un travail nettement défini .....

Contrat de remplacement .....

## Par motif de fin de contrat

Pension .....

Chômage avec complément d'entreprise .....

Licenciement .....

Autre motif .....

le nombre de personnes qui continuent, au moins à mi-temps, à prester des services au profit de la société comme indépendants .....

Codes	1. Temps plein	2. Temps partiel	3. Total en équivalents temps plein
305	12	7	16,1
310	12	7	16,1
311	.....	.....	.....
312	.....	.....	.....
313	.....	.....	.....
340	1	.....	1,0
341	.....	.....	.....
342	.....	.....	.....
343	11	7	15,1
350	.....	.....	.....

## 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 .....	5801	.....	5811	.....
Nombre d'heures de formation suivies .....	5802	.....	5812	.....
Coût net pour la société .....	5803	.....	5813	.....
dont coût brut directement lié aux formations .....	58031	.....	58131	.....
dont cotisations payées et versements à des fonds collectifs .....	58032	.....	58132	.....
dont subventions et autres avantages financiers reçus (à déduire) .....	58033	.....	58133	.....

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

Nombre de travailleurs concernés .....	5821	22	5831	30
Nombre d'heures de formation suivies .....	5822	276	5832	798
Coût net pour la société .....	5823	6.416,00	5833	19.912,00

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

Nombre de travailleurs concernés .....	5841	.....	5851	.....
Nombre d'heures de formation suivies .....	5842	.....	5852	.....
Coût net pour la société .....	5843	.....	5853	.....

Codes	Hommes	Codes	Femmes
5801	.....	5811	.....
5802	.....	5812	.....
5803	.....	5813	.....
58031	.....	58131	.....
58032	.....	58132	.....
58033	.....	58133	.....
5821	22	5831	30
5822	276	5832	798
5823	6.416,00	5833	19.912,00
5841	.....	5851	.....
5842	.....	5852	.....
5843	.....	5853	.....

## RÈGLES D'ÉVALUATION

OEUVRE DE L'HOSPITALITE

2006

Règles d'évaluation applicables au 1er janvier

### Section 1 : Principes généraux

Les règles sont arrêtées par le conseil d'administration et actées dans le livre d'inventaire. Elles sont résumées dans l'annexe aux comptes annuels. Ce résumé doit être suffisamment précis pour permettre d'apprécier les méthodes d'évaluation adoptées.

Les règles d'évaluation et leur application doivent être identiques d'un exercice à l'autre. Lorsque l'application de ces règles nuit à l'image fidèle, elles peuvent être modifiées à condition d'en faire mention dans l'annexe et d'en estimer l'influence chiffrée sur les comptes.

Les évaluations, amortissements, réductions de valeurs et provisions pour risques et charges doivent répondre aux critères de prudence, sincérité et bonne foi.

### Section 2 : Règles générales de comptabilisation des actifs

Les éléments de l'actif sont comptabilisés à leur valeur d'acquisition et sont portés au bilan pour cette même valeur, déduction faite des amortissements ou réductions de valeurs y afférents. Par valeur d'acquisition, il faut entendre soit le prix d'achat et tous les frais accessoires, soit la valeur d'apport.

### Section 3 : Frais d'établissement et charges de restructuration

3.1 Les frais d'établissement ne sont portés à l'actif que s'ils ne sont pas pris en charge durant l'exercice au cours duquel ils sont exposés.

3.2 Les charges engagées dans le cadre d'une restructuration ne peuvent être portées à l'actif que pour autant qu'il s'agisse de dépenses nettement circonscrites, relatives à une modification substantielle de la structure ou de l'organisation de l'institution et que ces dépenses

soient destinées à avoir un impact favorable et durable sur la vie de l'institution. La réalisation de ces conditions doit être justifiée dans l'annexe.

3.3 Les frais d'établissement ou charges de restructuration, lorsqu'ils sont portés à l'actif, doivent être amortis sur une période maximale de 5 ans.

### Section 4 : Les valeurs immobilisées

4.1 Les immobilisations corporelles dont l'utilisation est limitée dans le temps font l'objet d'amortissements linéaires à savoir, sur base annuelle :

- pour les bâtiments : 3%
- pour les travaux entraînant une plus-value aux immeubles : 10% pour les immeubles propriétés de l'institution et 20% pour les immeubles pris en location.
- pour le mobilier et le matériel : 20% sauf les nouvelles acquisitions en informatique : 1/3.

L'année du paiement du prix ou de la prise en possession du bien est comptée pour une année entière.

4.2 Le petit mobilier et matériel d'une valeur unitaire inférieure à € 200 TVA comprise est directement pris en charge en compte de résultats.

4.3 Les droits d'usage dont l'institution dispose sur des immobilisations corporelles en vertu de contrats de location-financement ou de contrats similaires sont portés à l'actif, à concurrence de la partie des versements échelonnés prévus au contrat, représentant la reconstitution en capital de la valeur du bien, objet du contrat.

Les amortissements relatifs à ces immobilisations sont répartis sur la même durée que celle qui s'applique aux immobilisations corporelles correspondantes.

4.4 Les amortissements actés sur les immobilisations corporelles dont l'utilisation est limitée

dans le temps ne peuvent faire l'objet d'une reprise que si, en raison de modifications des circonstances économiques ou technologiques, les amortissements antérieurement effectués s'avèrent avoir été trop rapides.

- 4.5 Les immobilisations corporelles désaffectées ou qui ont cessé d'être affectées durablement à l'activité de l'institution font, le cas échéant, l'objet d'un amortissement exceptionnel pour en aligner l'évaluation sur leur valeur probable de réalisation.

#### Section 5 : Les immobilisations financières et les placements de trésorerie

- 5.1 Les titres à revenus fixes, les actions, les sicav d'actions, d'obligations, de trésorerie ou mixtes sont comptabilisés à leur valeur d'acquisition, frais accessoires inclus.
- 5.2 Ces éléments d'actif font l'objet de réductions de valeur, calculées poste par poste, lorsque leur valeur boursière ou estimée à la date de clôture de l'exercice est inférieure à leur valeur comptable, sans préjudice du point 5.4 ci-après.
- Lors d'exercices ultérieurs, cette réduction de valeur est reprise, en tout ou partie, si elle n'est plus justifiée en regard de l'évolution de la valeur boursière ou estimée.
- 5.3 Lorsque des titres à revenu fixe ou des sicav de distribution composées exclusivement de titres à revenu fixe ont, à leur échéance, une valeur de remboursement qui diffère sensiblement de leur prix d'acquisition, la différence est actée en résultats, prorata temporis, sur base linéaire.
- 5.4 Les valeurs portées sous " Immobilisations financières " ne font l'objet de réductions de valeur qu'en cas de moins-value ou de dépréciation durable justifiées par la situation, la rentabilité ou les perspectives de la société dans laquelle les titres sont détenus.

#### Section 6 : Les créances

Les créances sont comptabilisées au bilan à leur valeur nominale. Elles font l'objet de réductions de valeur si leur remboursement à l'échéance est, en tout ou partie, incertain ou compromis.

#### Section 7 : Les provisions pour risques et charges

Des provisions doivent être constituées pour couvrir préventivement toute perte ou charge nettement circonscrites quant à leur nature et qui, à la date de clôture de l'exercice, sont probables ou certaines, mais indéterminées quant à leur montant.

#### Section 8 : Réévaluations

Il peut être procédé à la réévaluation des immobilisations corporelles ou financières ou de certaines de celles-ci, lorsque leur valeur, déterminée en fonction de leur utilité pour l'institution, présente un excédent certain et durable par rapport à leur valeur comptable.

#### Section 9 : Produits et charges

Les produits et charges sont portés en compte de résultats de l'exercice social auquel ils se rapportent.

Ils font, à cette fin, le cas échéant, l'objet d'une répartition sur deux ou plusieurs exercices. Cependant, il n'est pas effectué de répartition pour les dépenses de fournitures et prestations usuelles payées en cours d'exercice et susceptibles d'utilisation, en tout ou partie, lors d'exercices ultérieurs.

#### Section 10 : Subsidés en capital

Les subsidés octroyés en vue de l'acquisition d'immobilisations corporelles font l'objet d'une reprise suivant un % similaire à l'amortissement du bien acquis.

Règles approuvées par le Conseil d'administration du 11 mai 2006