



VERSLAG VAN DE COMMISSARIS AAN DE ALGEMENE VERGADERING VAN AANDEELHOUDERS VAN ONTEX GROUP NV OVER DE JAARREKENING VOOR HET BOEKJAAR AFGESLOTEN OP 31 DECEMBER 2023

In het kader van de wettelijke controle van de jaarrekening van Ontex Group NV (de “Vennootschap”), leggen wij u ons commissarisverslag voor. Dit bevat ons verslag over de jaarrekening alsook de overige door wet- en regelgeving gestelde eisen. Het vormt één geheel en is ondeelbaar.

Wij werden benoemd in onze hoedanigheid van commissaris door de algemene vergadering van 5 mei 2023, overeenkomstig het voorstel van de raad van bestuur uitgebracht op aanbeveling van het auditcomité. Ons mandaat loopt af op de datum van de algemene vergadering die beraadslaagt over de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2025. Wij hebben de wettelijke controle van de jaarrekening van de Vennootschap uitgevoerd gedurende 10 opeenvolgende boekjaren.

Verslag over de jaarrekening

Oordeel zonder voorbehoud

Wij hebben de wettelijke controle uitgevoerd van de jaarrekening van de Vennootschap, die de balans op 31 december 2023 omvat, alsook de resultatenrekening van het boekjaar afgesloten op die datum en de toelichting. Deze jaarrekening vertoont een balanstotaal van EUR 3.018.673.791 en de resultatenrekening sluit af met een winst van het boekjaar van EUR 2.675.457.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van het vermogen en de financiële toestand van de Vennootschap per 31 december 2023, alsook van haar resultaten over het boekjaar dat op die datum is afgesloten, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

Basis voor het oordeel zonder voorbehoud

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens de internationale controlestandaarden (ISA's) zoals van toepassing in België. Wij hebben bovendien de door de IAASB goedgekeurde internationale controlestandaarden toegepast die van toepassing zijn op de huidige afsluitdatum en nog niet goedgekeurd zijn op nationaal niveau. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze standaarden zijn verder beschreven in de sectie “*Verantwoordelijkheden van de commissaris voor de controle van de jaarrekening*” van ons verslag. Wij hebben alle deontologische vereisten die relevant zijn voor de controle van de jaarrekening in België nageleefd, met inbegrip van deze met betrekking tot de onafhankelijkheid.

Wij hebben van de raad van bestuur en van de aangestelden van de Vennootschap de voor onze controle vereiste ophelderingen en inlichtingen verkregen.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Kernpunt van de controle

Een kernpunten van onze controle betreft die aangelegenheid die naar ons professioneel oordeel het meest significant was bij de controle van de jaarrekening van de huidige verslagperiode. Deze aangelegenheid is behandeld in de context van onze controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover, en wij verschaffen geen afzonderlijk oordeel over deze aangelegenheid.

(1) Toetsing op bijzondere waardeverminderingen voor deelnemingen in verbonden ondernemingen

Beschrijving van het kernpunt van de controle

De financiële vaste activa van Ontex Group NV per 31 december 2023 bevat een deelneming in Ontex BV voor een bedrag van EUR 1.687,1 miljoen.

Wij beschouwen de toetsing op bijzondere waardeverminderingen voor deelnemingen in verbonden ondernemingen als significant, aangezien deze een materieel bedrag vertegenwoordigen van de totale activa. Bovendien dient management zich, bij de beoordeling van een mogelijke afwaardering, te baseren op significante inschattingen met betrekking tot de toekomstige kasstroomgeneratie van de onderneming uit de bedrijfsactiviteiten die zullen worden verdergezet en de marktwaarde verminderd met verkoopkosten van de beëindigde bedrijfsactiviteiten.

Onze auditbenadering met betrekking tot het kernpunt van de controle

Voor de beoordeling van de waardering van de deelneming in Ontex BV hebben wij de door het management uitgevoerde analyse bekomen, waarbij de gebruikswaarde in overweging werd genomen van de verdergezette activiteiten en de marktwaarde verminderd met verkoopkosten voor de beëindigde bedrijfsactiviteiten.

Bij het beoordelen van de door het management uitgevoerde berekening van de bijzondere waardevermindering, hebben we bijzondere aandacht besteed aan de redelijkheid en de impact van de voornaamste veronderstellingen gemaakt bij de inschatting van de toekomstig verwachte kasstroom van Ontex BV en haar dochterondernemingen uit de bedrijfsactiviteiten die zullen worden verder gezet, waaronder de disconteringsvoet, de groeipercentages van de omzet, de operationele marge, de werkkapitaalratio en de investeringsratio en de inschatting van de marktwaarde verminderd met verkoopkosten van de activiteiten die voor verkoop worden aangehouden.

Bij de beoordeling van de redelijkheid van de door het management gehanteerde veronderstellingen, hebben we ons team versterkt met waarderingsspecialisten. Verder hebben we toegezien op het consistent gebruik van deze waarderingsmodellen in het kader van de jaarafsluiting.

Hoewel we erkennen dat het beoordelen van het bestaan van een duurzame minderwaarde de nodige inschattingen vergt, hebben we op basis van onze controlewerkzaamheden vastgesteld dat de door het management gemaakte inschattingen redelijk zijn.

Verantwoordelijkheden van de raad van bestuur voor het opstellen van de jaarrekening

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening die een getrouw beeld geeft in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel, alsook voor de interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht voor het opstellen van de jaarrekening die geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten.

Bij het opstellen van de jaarrekening is de raad van bestuur verantwoordelijk voor het inschatten van de mogelijkheid van de Vennootschap om haar continuïteit te handhaven, het toelichten, indien van toepassing, van aangelegenheden die met continuïteit verband houden en het gebruiken van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de raad van bestuur het voornemen heeft om de Vennootschap te liquideren of om de bedrijfsactiviteiten te beëindigen, of geen realistisch alternatief heeft dan dit te doen.

Verantwoordelijkheden van de commissaris voor de controle van de jaarrekening

Onze doelstellingen zijn het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid over de vraag of de jaarrekening als geheel geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten, en het uitbrengen van een commissarisverslag waarin ons oordeel is opgenomen. Een redelijke mate van zekerheid is een hoog niveau van zekerheid, maar is geen garantie dat een controle die overeenkomstig de ISA's is uitgevoerd altijd een afwijking van materieel belang ontdekt wanneer die bestaat. Afwijkingen kunnen zich voordoen als gevolg van fraude of fouten en worden als van materieel belang beschouwd indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat zij, individueel of gezamenlijk, de economische beslissingen genomen door gebruikers op basis van deze jaarrekening, beïnvloeden.

Bij de uitvoering van onze controle leven wij het wettelijk, reglementair en normatief kader na dat van toepassing is op de controle van de jaarrekening in België. Een wettelijke controle biedt evenwel geen zekerheid omtrent de toekomstige levensvatbaarheid van de Vennootschap, noch omtrent de efficiëntie of de doeltreffendheid waarmee de raad van bestuur de bedrijfsvoering van de Vennootschap ter hand heeft genomen of zal nemen. Onze verantwoordelijkheden inzake de door de raad van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling worden hieronder beschreven.

Als deel van een controle uitgevoerd overeenkomstig de ISA's, passen wij professionele oordeelsvorming toe en handhaven wij een professioneel-kritische instelling gedurende de controle.

We voeren tevens de volgende werkzaamheden uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten, het bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden die op deze risico's inspelen en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Het risico van het niet detecteren van een van materieel belang zijnde afwijking is groter indien die afwijking het gevolg is van fraude dan indien zij het gevolg is van fouten, omdat bij fraude sprake kan zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten om transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het omzeilen van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle, met als doel controlewerkzaamheden op te zetten die in de gegeven omstandigheden geschikt zijn maar die niet zijn gericht op het geven van een oordeel over de effectiviteit van de interne beheersing van de Vennootschap;

- het evalueren van de geschiktheid van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van de door de raad van bestuur gemaakte schattingen en van de daarop betrekking hebbende toelichtingen;
- het concluderen of de door de raad van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is, en het concluderen, op basis van de verkregen controle-informatie, of er een onzekerheid van materieel belang bestaat met betrekking tot gebeurtenissen of omstandigheden die significante twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de Vennootschap om haar continuïteit te handhaven. Indien wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij ertoe gehouden om de aandacht in ons commissarisverslag te vestigen op de daarop betrekking hebbende toelichtingen in de jaarrekening, of, indien deze toelichtingen inadequaat zijn, om ons oordeel aan te passen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van ons commissarisverslag. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de Vennootschap haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening, en van de vraag of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen weergeeft op een wijze die leidt tot een getrouw beeld.

Wij communiceren met de raad van bestuur en met het auditcomité onder meer over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante controlebevindingen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing die wij identificeren gedurende onze controle.

Wij verschaffen aan de raad van bestuur en aan het auditcomité tevens een verklaring dat wij de relevante deontologische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd, en wij communiceren met hen over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en, waar van toepassing, over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Uit de aangelegenheden die met de raad van bestuur en met het auditcomité zijn gecommuniceerd bepalen wij die zaken die het meest significant waren bij de controle van de jaarrekening van de huidige verslagperiode, en die derhalve de kernpunten van onze controle uitmaken. Wij beschrijven deze aangelegenheden in ons verslag, tenzij het openbaar maken van deze aangelegenheden is verboden door wet- of regelgeving.

Overige door wet- en regelgeving gestelde eisen

Verantwoordelijkheden van de raad van bestuur

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen en de inhoud van het jaarverslag, van de documenten die overeenkomstig de wettelijke en reglementaire voorschriften dienen te worden neergelegd, voor het naleven van de wettelijke en reglementaire voorschriften die van toepassing zijn op het voeren van de boekhouding, alsook voor het naleven van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en van de statuten van de Vennootschap.

Verantwoordelijkheden van de commissaris

In het kader van onze opdracht en overeenkomstig de Belgische bijkomende norm bij de in België van toepassing zijnde internationale controlestandaarden (ISA's), is het onze verantwoordelijkheid om, in alle van materieel belang zijnde opzichten, het jaarverslag, het verslag van niet-financiële informatie gehecht aan het jaarverslag, bepaalde documenten die overeenkomstig de wettelijke en reglementaire voorschriften dienen te worden neergelegd, alsook de naleving van de statuten en van bepaalde verplichtingen uit het Wetboek van vennootschappen en verenigingen te verifiëren, alsook verslag over deze aangelegenheden uit te brengen.

Aspecten betreffende het jaarverslag

Na het uitvoeren van specifieke werkzaamheden op het jaarverslag, zijn wij van oordeel dat dit jaarverslag overeenstemt met de jaarrekening voor hetzelfde boekjaar, en is opgesteld overeenkomstig de artikelen 3:5 en 3:6 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

In de context van onze controle van de jaarrekening, zijn wij tevens verantwoordelijk voor het overwegen, in het bijzonder op basis van de kennis verkregen tijdens de controle, of het jaarverslag een afwijking van materieel belang bevat, hetzij informatie die onjuist vermeld is of anderszins misleidend is. In het licht van de werkzaamheden die wij hebben uitgevoerd, dienen wij u geen afwijking van materieel belang te melden.

De op grond van artikel 3:6, §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen vereiste niet-financiële informatie werd opgenomen in het strategisch verslag dat deel uitmaakt van het geïntegreerde jaarverslag. Dit verslag van niet-financiële informatie bevat de op grond van artikel 3:6, §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen vereiste inlichtingen en is in overeenstemming met de jaarrekening voor hetzelfde boekjaar. De Vennootschap heeft zich bij het opstellen van deze niet-financiële informatie gebaseerd op de normen van het Global Reporting Initiative (GRI), de Duurzame Ontwikkelingsdoelstelling van de Verenigde Naties (SDG's) en EU Taxonomie. Overeenkomstig artikel 3:75, §1, 6° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen spreken wij ons evenwel niet uit over de vraag of deze niet-financiële informatie is opgesteld in overeenstemming met het in het jaarverslag vermelde de normen van het Global Reporting Initiative (GRI), de Duurzame Ontwikkelingsdoelstelling van de Verenigde Naties (SDG's) en EU Taxonomie.

Vermelding betreffende de sociale balans

De sociale balans, neer te leggen bij de Nationale Bank van België overeenkomstig artikel 3:12, §1, 8° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, bevat, zowel qua vorm als qua inhoud alle door dit Wetboek voorgeschreven inlichtingen, waaronder deze betreffende de informatie inzake de lonen en de vormingen, en bevat geen van materieel belang zijnde inconsistenties ten aanzien van de informatie waarover wij beschikken in het kader van onze opdracht.

Vermeldingen betreffende de onafhankelijkheid

- Ons bedrijfsrevisorenkantoor en ons netwerk hebben geen opdrachten verricht die onverenigbaar zijn met de wettelijke controle van de jaarrekening en ons bedrijfsrevisorenkantoor is in de loop van ons mandaat onafhankelijk gebleven tegenover de Vennootschap.

- De honoraria voor de bijkomende opdrachten die verenigbaar zijn met de wettelijke controle van de jaarrekening bedoeld in artikel 3:65 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen werden correct vermeld en uitgesplitst in de toelichting bij de jaarrekening.

Andere vermeldingen

- Onverminderd formele aspecten van ondergeschikt belang, werd de boekhouding gevoerd in overeenstemming met de in België van toepassing zijnde wettelijke en bestuursrechtelijke voorschriften.
- De resultaatverwerking die aan de algemene vergadering wordt voorgesteld, stemt overeen met de wettelijke en statutaire bepalingen.
- Wij dienen u geen verrichtingen of beslissingen mede te delen die in overtreding met de statuten of het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zijn gedaan of genomen.
- Huidig verslag is consistent met onze aanvullende verklaring aan het auditcomité bedoeld in artikel 11 van de verordening (EU) nr. 537/2014.
- Wij hebben de vermogensrechtelijke gevolgen van de beslissing van de raad van bestuur met betrekking tot het afsluiten van een adviesverleningsovereenkomst tussen HVV GmbH, vertegenwoordigd door Jesper Hojer, als adviseur, en de Vennootschap, zoals beschreven in hoofdstuk 4 van de verklaring inzake Deugdelijk Bestuur welke mee wordt neergelegd met de jaarrekening, beoordeeld en hebben u niets te melden.

Gent, 28 maart 2024

De commissaris

PwC Bedrijfsrevisoren BV
Vertegenwoordigd door

DocuSigned by:

AF31B8E5949E461...
Lien Winne*
Bedrijfsrevisor

*Handelend in naam van Lien Winne BV

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: ONTEX GROUP

Rechtsvorm: Naamloze vennootschap

Adres: Korte Keppestraat Nr.: 21 Bus:

Postnummer: 9320 Gemeente: Erembodegem

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van Gent, afdeling Dendermonde

Internetadres¹:

E-mailadres¹

Ondernemingsnummer 0550.880.915

DATUM 03 / 06 / 2021 van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

Deze neerlegging betreft:

de JAARREKENING in EURO goedgekeurd door de algemene vergadering van 03 / 05 / 2024

de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van 01 / 01 / 2023 tot 31 / 12 / 2023het vorig boekjaar van de jaarrekening van 01 / 01 / 2022 tot 31 / 12 / 2022De bedragen van het vorige boekjaar zijn ~~zijn niet~~² identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: 57 Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: 6.1, 6.2.2, 6.3.4, 6.4.2, 6.7.2, 6.17, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15

1 Facultatieve vermelding.
2 Schrapen wat niet van toepassing is.

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

**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

Inge Boets BV
Nr.: 0458.838.011
Onderheide 28, 2930 Brasschaat, België

Bestuurder
02/06/2014 - 05/05/2026

Vertegenwoordigd door:

Inge Boets
(Vaste vertegenwoordiger)
Onderheide 28, 2930 Brasschaat, België

Regina SARL
Nr.: CH393694785
Ch. Des Fontaines 20, 1297 Founex, Zwitserland

Bestuurder
19/06/2019 - 01/01/2023

Vertegenwoordigd door:

Regi Aalstad
(Vaste vertegenwoordiger)
Ch. Des Fontaines 20, 1297 Founex, Zwitserland

Viability BV
Nr.: 0744.427.785
Rombaut Keldermansstraat 28, 2650 Edegem, België

Voorzitter van de Raad van Bestuur
25/05/2020 - 06/05/2024

Vertegenwoordigd door:

Hans Van Beylen
(Vaste vertegenwoordiger)
Rombaut Keldermansstraat 28, 2650 Edegem, België

Alane Sprl
Nr.: RCS453499477
Boulevard de Beauséjour 45, 75016 Paris, Frankrijk

Bestuurder
24/05/2019 - 02/01/2023

Vertegenwoordigd door:

Aldo Cardoso
(Vaste vertegenwoordiger)
Boulevard de Beauséjour 45, 75016 Paris, Frankrijk

MJA Consulting
Nr.: 0848.139.987
Simonnellaan 17, 1640 Sint-Genesius-Rode, België

Bestuurder
25/05/2021 - 05/05/2025

Vertegenwoordigd door:

Manon Janssen
(Vaste vertegenwoordiger)
Simonnellaan 17, 1640 Sint-Genesius-Rode, België

HVV GmbH
Nr.: ATU78058637
Nassereinerstrasse 57, 6580 Sankt Anton, Oostenrijk

Bestuurder
01/10/2022 - 05/05/2025

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (VERVOLG)

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

Vertegenwoordigd door:

*Jesper Hojer
(Vaste vertegenwoordiger)
Nassereinerstrasse 57, 6580 Sankt Anton, Oostenrijk*

*Michael Bredael
Groeselenbergstraat 158, 1180 Ukkel, België*

*Bestuurder
24/05/2017 - 05/05/2025*

*Hochgesand Isabel
Brahmsallee 107, 20144 Hamburg, Duitsland*

*Bestuurder
25/05/2021 - 05/05/2025*

*Olsen Rodney
Centenary Avenue 7527, 75225 Dallas, Verenigde Staten*

*Bestuurder
25/05/2021 - 05/05/2025*

*Ebrahim Attarzadeh
Hurdnerwäldliststrasse 63, 8808 Pfaffikon, Zwitserland*

*Bestuurder
05/05/2022 - 05/05/2026*

*Paul McNulty
Mühlebachstrasse 59, 8008 Zürich, Zwitserland*

*Bestuurder
05/05/2022 - 05/05/2026*

*BV PwC
Nr.: 0429.501.944
Culliganlaan 5, 1831 Diegem, België
Lidmaatschapsnr.: B00009*

*Commissaris
05/05/2023 - 05/05/2026*

Vertegenwoordigd door:

*Lien Winne
(Bedrijfsrevisor)
Sluisweg 1 bus 8, 9000 Gent, België
Lidmaatschapsnr.: A02202*

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 artikel 5 van de wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur.

De jaarrekening ~~werd~~ / **werd niet*** geverifieerd of gecorrigeerd door een gecertificeerd accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke gecertificeerde 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 accountants of door fiscaal accountants, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke accountant of fiscaal accountant en zijn lidmaatschapsnummer bij het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants (IBA), evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

* Schrapten wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
Oprichtingskosten	6.1	20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	2.583.382.317,00	2.699.468.843,00
Immateriële vaste activa	6.2	21	14.197.088,00	14.317.567,00
Materiële vaste activa	6.3	22/27	369.889,00	580.088,00
Terreinen en gebouwen		22	77,00	238,00
Installaties, machines en uitrusting		23	369.812,00	579.850,00
Meubilair en rollend materieel		24	.....	.....
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.4/6.5.1	28	2.568.815.340,00	2.684.571.188,00
Verbonden ondernemingen	6.15	280/1	2.568.627.466,00	2.684.430.511,00
Deelnemingen		280	1.687.065.289,00	1.687.065.289,00
Vorderingen		281	881.562.177,00	997.365.222,00
Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	6.15	282/3	.....	.....
Deelnemingen		282	.....	.....
Vorderingen		283	.....	.....
Andere financiële vaste activa		284/8	187.874,00	140.677,00
Aandelen		284	.....	.....
Vorderingen en borgtochten in contanten		285/8	187.874,00	140.677,00

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	435.291.474,00	331.817.076,00
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Vorraden en bestellingen in uitvoering		3	.....	.....
Vorraden		30/36	.....	.....
Grond- en hulpstoffen		30/31	.....	.....
Goederen in bewerking		32	.....	.....
Gereed product		33	.....	.....
Handelsgoederen		34	.....	.....
Onroerende goederen bestemd voor verkoop		35	.....	.....
Vooruitbetalingen		36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	349.725.981,00	183.761.022,00
Handelsvorderingen		40	111.125.564,00	49.534.326,00
Overige vorderingen		41	238.600.417,00	134.226.696,00
Geldbeleggingen	6.5.1/6.6	50/53	9.121.657,00	7.927.920,00
Eigen aandelen		50	9.121.657,00	7.927.920,00
Overige beleggingen		51/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	53.033.099,00	109.976.600,00
Overlopende rekeningen	6.6	490/1	23.410.737,00	30.151.534,00
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	3.018.673.791,00	3.031.285.919,00

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	1.661.725.038,00	1.659.049.581,00
Inbreng	6.7.1	10/11	1.236.329.608,00	1.236.329.608,00
Kapitaal		10	823.587.466,00	823.587.466,00
Geplaatst kapitaal		100	823.587.466,00	823.587.466,00
Niet-opgevraagd kapitaal ⁴		101	.....	.....
Buiten kapitaal		11	412.742.142,00	412.742.142,00
Uitgiftepremies		1100/10	412.742.142,00	412.742.142,00
Andere		1100/19	.....	.....
Herwaarderingsmeerwaarden		12	.....	.....
Reserves		13	266.892.252,00	265.564.741,00
Onbeschikbare reserves		130/1	38.915.615,00	37.588.104,00
Wettelijke reserve		130	29.793.957,00	29.660.184,00
Statutair onbeschikbare reserves		1311	.....	.....
Inkoop eigen aandelen		1312	9.121.658,00	7.927.920,00
Financiële steunverlening		1313	.....	.....
Overige		1319	.....	.....
Belastingvrije reserves		132	.....	.....
Beschikbare reserves		133	227.976.637,00	227.976.637,00
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)		14	158.503.178,00	157.155.232,00
Kapitaalsubsidies		15	.....	.....
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁵		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	8.468.079,00	6.067.602,00
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5	8.468.079,00	6.067.602,00
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	.....	.....
Belastingen		161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	.....	.....
Milieuverplichtingen		163	.....	.....
Overige risico's en kosten	6.8	164/5	8.468.079,00	6.067.602,00
Uitgestelde belastingen		168	.....	.....

⁴ Bedrag in mindering te brengen van het geplaatste kapitaal

⁵ Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	1.348.480.674,00	1.366.168.736,00
Schulden op meer dan één jaar	6.9	17	580.000.000,00	800.000.000,00
Financiële schulden		170/4	580.000.000,00	800.000.000,00
Achtergestelde leningen		170	.....	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen		171	580.000.000,00	580.000.000,00
Leasingschulden en soortgelijke schulden		172	.....	.....
Kredietinstellingen		173	.....	220.000.000,00
Overige leningen		174	.....	.....
Handelsschulden		175	.....	.....
Leveranciers		1750	.....	.....
Te betalen wissels		1751	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.9	42/48	758.935.390,00	555.069.678,00
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	115.000.000,00	146.811.680,00
Financiële schulden		43	178.269.256,00	160.247.412,00
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	178.269.256,00	160.247.412,00
Handelsschulden		44	7.604.820,00	14.895.581,00
Leveranciers		440/4	7.604.820,00	14.895.581,00
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45	4.828.608,00	3.639.693,00
Belastingen		450/3	2.091.279,00	453.751,00
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	2.737.329,00	3.185.942,00
Overige schulden		47/48	453.232.706,00	229.475.312,00
Overlopende rekeningen	6.9	492/3	9.545.284,00	11.099.058,00
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	3.018.673.791,00	3.031.285.919,00

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	56.161.708,00	24.636.803,00
Omzet	6.10	70	.....	.....
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname)		71	.....	.....
Geproduceerde vaste activa		72	.....	.....
Andere bedrijfsopbrengsten	6.10	74	56.161.708,00	24.039.933,00
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	.....	596.870,00
Bedrijfskosten		60/66A	49.568.756,00	61.915.161,00
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	.....	.....
Aankopen		600/8	.....	.....
Voorraad: afname (toename)		609	.....	.....
Diensten en diverse goederen		61	28.626.508,00	39.532.455,00
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.10	62	11.533.623,00	13.793.769,00
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	6.103.392,00	6.929.698,00
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	6.10	631/4	.....	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	6.10	635/8	2.550.477,00	905.129,00
Andere bedrijfskosten	6.10	640/8	13.840,00	44.619,00
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	740.916,00	709.491,00
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)		9901	6.592.952,00	-37.278.358,00

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Financiële opbrengsten		75/76B	81.150.774,00	65.560.110,00
Recurrente financiële opbrengsten		75	80.692.543,00	65.560.110,00
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	.....	.....
Opbrengsten uit vlottende activa		751	69.010.496,00	55.013.707,00
Andere financiële opbrengsten	6.11	752/9	11.682.047,00	10.546.403,00
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	458.231,00	.....
Financiële kosten		65/66B	81.937.066,00	271.239.874,00
Recurrente financiële kosten	6.11	65	67.999.134,00	50.335.824,00
Kosten van schulden		650	57.425.855,00	38.286.944,00
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handels- vorderingen: toevoegingen (terugnemingen)		651	.....	948.961,00
Andere financiële kosten		652/9	10.573.279,00	11.099.919,00
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	13.937.932,00	220.904.050,00
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting		9903	5.806.660,00	-242.958.122,00
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat	6.13	67/77	3.131.203,00	2.004.722,00
Belastingen		670/3	3.131.203,00	2.004.722,00
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar		9904	2.675.457,00	-244.962.844,00
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar		9905	2.675.457,00	-244.962.844,00

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	159.830.689,00	155.428.983,00
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	2.675.457,00	-244.962.844,00
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	157.155.232,00	400.391.827,00
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	1.726.249,00
aan de inbreng	791	.....	.....
aan de reserves	792	.....	1.726.249,00
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	1.327.511,00	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	133.773,00	.....
aan de overige reserves	6921	1.193.738,00	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	158.503.178,00	157.155.232,00
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	.....	.....

STAAT VAN DE IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

KOSTEN VAN ONTWIKKELING

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8051P	xxxxxxxxxxxxxxxx	245.926,00

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8021	
------	-------	--

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8031	2.603,00	
------	----------	--

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

8041	66.683,00	
------	-----------	--

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8051	310.006,00	
------	------------	--

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8121P	xxxxxxxxxxxxxxxx	133.573,00
-------	------------------	------------

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8071	49.132,00	
------	-----------	--

Teruggenomen

8081	
------	-------	--

Verworven van derden

8091	
------	-------	--

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

8101	
------	-------	--

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

8111	
------	-------	--

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8121	182.705,00	
------	------------	--

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

81311	127.301,00	
-------	------------	--

CONCESSIES, OCTROOIEN, LICENTIES, KNOWHOW, MERKEN EN SOORTGELIJKE RECHTEN

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8052P	xxxxxxxxxxxxxxxx	52.837.213,00

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8022 4.506.617,00

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8032

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

8042 1.591.645,00

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8052 58.935.475,00

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8122P	xxxxxxxxxxxxxxxx	39.063.328,00
-------	------------------	---------------

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8072 5.818.330,00

Teruggenomen

8082

Verworven van derden

8092

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

8102

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

8112

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8122 44.881.658,00

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

211 14.053.817,00

GOODWILL

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8053P	xxxxxxxxxxxxxxxx	148.498.638,00

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8023

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8033

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

8043

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8053 148.498.638,00

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8123P	xxxxxxxxxxxxxxxx	148.498.638,00
-------	------------------	----------------

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8073

Teruggenomen

8083

Verworven van derden

8093

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

8103

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

8113

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8123 148.498.638,00

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

212

VOORUITBETALINGEN

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8054P	xxxxxxxxxxxxxxxx	431.329,00

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8024 1.242.969,00

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8034

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

8044 -1.658.328,00

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8054 15.970,00

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8124P	xxxxxxxxxxxxxxxx
-------	------------------	-------

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8074

Teruggenomen

8084

Verworven van derden

8094

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

8104

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

8114

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8124

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

213 15.970,00

STAAT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA

TERREINEN EN GEBOUWEN

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8191P	xxxxxxxxxxxxxxxx	3.214,00

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8161

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8171

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

8181

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8191 3.214,00

Meerwaarden per einde van het boekjaar

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

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8211

Verworven van derden

8221

Afgeboekt

8231

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

8241

Meerwaarden per einde van het boekjaar

8251

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8321P	xxxxxxxxxxxxxxxx	2.976,00
-------	------------------	----------

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8271 161,00

Teruggenomen

8281

Verworven van derden

8291

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

8301

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

8311

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8321 3.137,00

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

(22) 77,00

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8192P	xxxxxxxxxxxxxxxx	5.721.478,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8162	25.732,00	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8172	.....
Overboekingen van een post naar een andere	8182	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8192	5.747.210,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8252P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8212	.....
Verworven van derden	8222	.....
Afgeboekt	8232	.....
Overgeboekt van een post naar een andere	8242	.....
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8252	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8322P	xxxxxxxxxxxxxxxx	5.141.628,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8272	235.770,00	
Teruggenomen	8282	.....
Verworven van derden	8292	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8302	.....
Overgeboekt van een post naar een andere	8312	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8322	5.377.398,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(23)	369.812,00	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MEUBILAIR EN ROLLEND MATERIEEL			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8193P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	6.842,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8163	.....
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8173	.....
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8183	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8193	6.842,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8253P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8213	.....
Verworven van derden	8223	.....
Afgeboekt	8233	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8243	.....
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8253	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8323P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	6.842,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8273	.....
Teruggenomen	8283	.....
Verworven van derden	8293	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8303	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8313	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8323	6.842,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(24)	.....

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
OVERIGE MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8195P	xxxxxxxxxxxxxxxx	36.564,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8165	.....
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8175	.....
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8185	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8195	36.564,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8255P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8215	.....
Verworven van derden	8225	.....
Afgeboekt	8235	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8245	.....
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8255	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8325P	xxxxxxxxxxxxxxxx	36.564,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8275	.....
Teruggenomen	8285	.....
Verworven van derden	8295	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8305	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8315	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8325	36.564,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(26)	.....

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA IN AANBOUW EN VOORUITBETALINGEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8196P	xxxxxxxxxxxxxxxx	174.405,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8166	.....
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8176	.....
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8186	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8196	174.405,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8256P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8216	.....
Verworven van derden	8226	.....
Afgeboekt	8236	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8246	.....
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8256	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8326P	xxxxxxxxxxxxxxxx	174.405,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8276	.....
Teruggenomen	8286	.....
Verworven van derden	8296	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8306	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8316	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8326	174.405,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(27)	.....

STAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VERBONDEN ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8391P	xxxxxxxxxxxxxxxx	738.753.766,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8361	.....
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8371	.....
Overboekingen van een post naar een andere	8381	.....
.....(+)/(-)			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8391	738.753.766,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8451P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1.169.211.523,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8411	.....
Verworven van derden	8421	.....
Afgeboekt	8431	.....
Overgeboekt van een post naar een andere	8441	.....
.....(+)/(-)			
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8451	1.169.211.523,00	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8521P	xxxxxxxxxxxxxxxx	220.900.000,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8471	.....
Teruggenomen	8481	.....
Verworven van derden	8491	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8501	.....
Overgeboekt van een post naar een andere	8511	.....
.....(+)/(-)			
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8521	220.900.000,00	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8551P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
Mutaties tijdens het boekjaar	8541	.....
.....(+)/(-)			
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8551	.....
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(280)	1.687.065.289,00	
VERBONDEN ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN			
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	281P	xxxxxxxxxxxxxxxx	997.365.222,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Toevoegingen	8581	.....
Terugbetalingen	8591	101.572.200,00	
Geboekte waardeverminderingen	8601	13.934.842,00	
Teruggenomen waardeverminderingen	8611	.....
Wisselkoersverschillen	8621	-296.003,00	
Overige mutaties	8631	.....
.....(+)/(-)			
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(281)	881.562.177,00	
GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR	8651	13.934.842,00	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ANDERE ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8393P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8363	.....
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8373	.....
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8383	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8393	.....
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8453P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8413	.....
Verworven van derden	8423	.....
Afgeboekt	8433	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8443	.....
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8453	.....
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8523P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8473	.....
Teruggenomen	8483	.....
Verworven van derden	8493	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8503	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8513	.....
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8523	.....
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8553P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	8543	.....
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8553	.....
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(284)	.....
ANDERE ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN			
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	285/8P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	140.677,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Toevoegingen	8583	47.197,00	
Terugbetalingen	8593	.....
Geboekte waardeverminderingen	8603	.....
Teruggenomen waardeverminderingen	8613	.....
Wisselkoersverschillen(+)/(-)	8623	.....
Overige mutaties(+)/(-)	8633	.....
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(285/8)	187.874,00	
GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR	8653	.....

INLICHTINGEN OMTRENT DE DEELNEMINGEN**DEELNEMINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE RECHTEN IN ANDERE ONDERNEMINGEN**

Hieronder worden de ondernemingen vermeld waarin de vennootschap een deelneming bezit (opgenomen in de posten 280 en 282 van de activa), alsmede de andere ondernemingen waarin de vennootschap maatschappelijke rechten bezit (opgenomen in de posten 284 en 51/53 van de activa) ten belope van ten minste 10% van het kapitaal, van het eigen vermogen of van een soort aandelen van die vennootschap

NAAM, volledig adres van de ZETEL en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten			Gegevens geput uit de laatst beschikbare jaarrekening				
	Aard	rechtstreeks		dochters	Jaarrekening per	Muntcode	Eigen vermogen	Nettoresultaat
		Aantal	%	%			(+) of (-) (in eenheden)	
<i>Ontex bv</i> <i>0419.457.296</i> <i>Besloten vennootschap</i> <i>Genthof 5, 9255 Buggenhout,</i> <i>België</i>	<i>kapitaals</i> <i>aandelen</i>	<i>371.481.</i> <i>133</i>	<i>100</i>		<i>31/12/2022</i>	<i>EUR</i>	<i>150.490.919,00</i>	<i>-42.289.884,0</i> <i>0</i>

LIJST VAN ONDERNEMINGEN WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP ONBEPERKT AANSPRAKELIJK IS IN HAAR HOEDANIGHEID VAN ONBEPERKT AANSPRAKELIJK VENNOOT OF LID

De jaarrekening van elk van de ondernemingen waarvoor de vennootschap onbeperkt aansprakelijk is, wordt bij de voorliggende jaarrekening gevoegd en samen hiermee openbaar gemaakt, tenzij in de tweede kolom de reden wordt vermeld waarom dit niet het geval is; deze vermelding gebeurt door te verwijzen naar de van toepassing zijnde code (A, B, C of D) die hieronder wordt gedefinieerd.

De jaarrekening van de vermelde onderneming:

- A. wordt door deze onderneming openbaar gemaakt door neerlegging bij de Nationale Bank van België;
- B. wordt door deze onderneming daadwerkelijk openbaar gemaakt in een andere lidstaat van de Europese Unie, overeenkomstig artikel 16 van de richtlijn (EU) 2017/1132;
- C. wordt door integrale of evenredige consolidatie opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van de vennootschap die is opgesteld, gecontroleerd en openbaar gemaakt overeenkomstig de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen inzake de geconsolideerde jaarrekening;
- D. betreft een maatschap.

NAAM, volledig adres van de ZETEL, RECHTSVORM en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Eventuele code
<p><i>Ontex Hygieneartikel GMBH</i> DE140364318 <i>Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid</i> <i>Fabrikstrasse 30, D-02692 Grosspostwitz, Duitsland</i></p>	B
<p><i>Moltex baby-Hygiene GMBH</i> DE811576157 <i>Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid</i> <i>Robert-Bosch-Strasse, D-56710 Mayen, Duitsland</i></p>	B
<p><i>Ontex Mayen GMBH</i> DE149262946 <i>Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid</i> <i>Robert Bosch Strasse, D-56727 Mayen/Eifel, Duitsland</i></p>	B
<p><i>Ontex Vertrieb GMBH</i> DE813704839 <i>Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid</i> <i>Robert Bosch Strasse 8, D-56727 Mayen/Eifel, Duitsland</i></p>	B
<p><i>Ontex Engineering GmbH & Co. KG</i> DE293828372 <i>Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid</i> <i>ROBERT BOSCH STRASSE 8, D-56727 Mayen/Eifel, Duitsland</i></p>	B
<p><i>Ontex Healthcare Deutschland GMBH</i> DE248670006 <i>Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid</i> <i>Hansaring 6, d-49504 Lotte, Duitsland</i></p>	B
<p><i>WS Windel-Shop GMBH</i> DE811130970 <i>Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid</i> <i>Robert Bosch Strasse 8, D-56727 Mayen/Eifel, Duitsland</i></p>	B

GELDBELEGGINGEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (ACTIVA)

OVERIGE GELDBELEGGINGEN

Aandelen en geldbeleggingen andere dan vastrentende beleggingen

Aandelen - Boekwaarde verhoogd met het niet-opgevraagde bedrag

Aandelen - Niet-opgevraagd bedrag

Edele metalen en kunstwerken

Vastrentende effecten

Vastrentende effecten uitgegeven door kredietinstellingen

Termijnrekeningen bij kredietinstellingen

Met een resterende looptijd of opzegtermijn van

hoogstens één maand

meer dan één maand en hoogstens één jaar

meer dan één jaar

Hierboven niet-opgenomen overige geldbeleggingen

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
51
8681
8682
8683
52
8684
53
8686
8687
8688
8689

OVERLOPENDE REKENINGEN

Uitsplitsing van de post 490/1 van de activa indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

Verkregen intresten

Overige

.....

.....

Boekjaar
22.675.543,00
735.194,00
.....
.....

STAAT VAN HET KAPITAAL EN DE AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

STAAT VAN HET KAPITAAL

Kapitaal

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

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
100P	xxxxxxxxxxxxxxxx	823.587.466,00
(100)	823.587.466,00	

Wijzigingen tijdens het boekjaar

Samenstelling van het kapitaal
 Soorten aandelen
Aandelen zonder nominale waarde

 Aandelen op naam
 Gedematerialiseerde aandelen

Codes	Bedragen	Aantal aandelen

	823.587.466,00	82.347.218

8702	xxxxxxxxxxxxxxxx	16.355.865
8703	xxxxxxxxxxxxxxxx	65.991.353

Niet-gestort kapitaal

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

Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
(101)	xxxxxxxxxxxxxxxx
8712	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....

Eigen aandelen

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

Codes	Boekjaar
8721	11.995.969,00
8722	1.199.429
8731	.....
8732	.....
8740	.....
8741	.....
8742	.....
8745	.....
8746	.....
8747	.....
8751	411.793.733,00

Verplichtingen tot uitgifte van aandelen

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

Toegestaan, niet-geplaatst kapitaal

Aandelen buiten kapitaal

Verdeling

Aantal aandelen

Daaraan verbonden stemrecht

Uitsplitsing volgens de aandeelhouders

Aantal aandelen gehouden door de vennootschap zelf

Aantal aandelen gehouden door haar dochters

Codes	Boekjaar
8761
8762
8771
8781

Bijkomende toelichting met betrekking tot de inbreng (waaronder de inbreng in nijverheid)

.....

.....

.....

.....

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

VOORZIENINGEN VOOR OVERIGE RISICO'S EN KOSTEN

**UITSPLITSING VAN DE POST 164/5 VAN DE PASSIVA INDIEN DAARONDER EEN BELANGRIJK BEDRAG
VOORKOMT**

Op eigen vermogen gebaseerde betalingen

.....

.....

.....

Boekjaar
8.468.079,00
.....
.....
.....

STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		
Financiële schulden	8801	115.000.000,00
Achtergestelde leningen	8811	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8821	.....
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8831	.....
Kredietinstellingen	8841	115.000.000,00
Overige leningen	8851	.....
Handelsschulden	8861	.....
Leveranciers	8871	.....
Te betalen wissels	8881	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	8891	.....
Overige schulden	8901	.....
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	115.000.000,00
Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar		
Financiële schulden	8802	580.000.000,00
Achtergestelde leningen	8812	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8822	580.000.000,00
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8832	.....
Kredietinstellingen	8842	.....
Overige leningen	8852	.....
Handelsschulden	8862	.....
Leveranciers	8872	.....
Te betalen wissels	8882	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	8892	.....
Overige schulden	8902	.....
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	580.000.000,00
Schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar		
Financiële schulden	8803	.....
Achtergestelde leningen	8813	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8823	.....
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8833	.....
Kredietinstellingen	8843	.....
Overige leningen	8853	.....
Handelsschulden	8863	.....
Leveranciers	8873	.....
Te betalen wissels	8883	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	8893	.....
Overige schulden	8903	.....
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	.....

GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)

Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden

	Codes	Boekjaar
Financiële schulden	8921	.....
Achtergestelde leningen	8931	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8941	.....
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8951	.....
Kredietinstellingen	8961	.....
Overige leningen	8971	.....
Handelsschulden	8981	.....
Leveranciers	8991	.....
Te betalen wissels	9001	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9011	.....
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9021	.....
Overige schulden	9051	.....
Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	.....

Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap

Financiële schulden	8922	580.000.000,00
Achtergestelde leningen	8932	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8942	580.000.000,00
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8952	.....
Kredietinstellingen	8962	.....
Overige leningen	8972	.....
Handelsschulden	8982	.....
Leveranciers	8992	.....
Te betalen wissels	9002	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9012	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	9022	.....
Belastingen	9032	.....
Bezoldigingen en sociale lasten	9042	.....
Overige schulden	9052	.....
Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap	9062	580.000.000,00

SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN

Belastingen (post 450/3 en 179 van de passiva)

	Codes	Boekjaar
Vervallen belastingschulden	9072	.....
Niet-vervallen belastingschulden	9073	354.617,00
Geraamde belastingschulden	450	1.736.662,00

Bezoldigingen en sociale lasten (post 454/9 en 179 van de passiva)

Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	9076	.....
Andere schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9077	2.737.329,00

OVERLOPENDE REKENINGEN

Uitsplitsing van de post 492/3 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

Toe te rekenen interesten
.....
.....
.....

Boekjaar
9.481.810,00
.....
.....
.....

BEDRIJFSRESULTATEN**BEDRIJFSOPBRENGSTEN****Netto-omzet**

Uitsplitsing per bedrijfscategorie

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
.....
.....
.....
.....

Uitsplitsing per geografische markt

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
.....
.....
.....
.....

Andere bedrijfsopbrengsten

Exploitatiesubsidies en vanwege de overheid ontvangen compenserende bedragen

740
-----	-------	-------

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

Totaal aantal op de afsluitingsdatum	9086	61	59
Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten	9087	57,5	59,7
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	9088	91.523	98.502

Personeelskosten

Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	620	8.274.382,00	10.714.959,00
Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen	621	1.425.020,00	1.490.105,00
Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen	622	990.325,00	1.074.499,00
Andere personeelskosten	623	843.896,00	514.206,00
Ouderdoms- en overlevingspensioenen	624	.....	.....

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen			
Toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)(+)/(-)	635	.....	.....
Waardeverminderingen			
Op voorraden en bestellingen in uitvoering			
Geboekt	9110	.....	.....
Teruggenomen	9111	.....	.....
Op handelsvorderingen			
Geboekt	9112	.....	.....
Teruggenomen	9113	.....	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten			
Toevoegingen	9115	2.550.477,00	905.129,00
Bestedingen en terugnemingen	9116	.....	.....
Andere bedrijfskosten			
Bedrijfsbelastingen en -taksen	640	13.840,00	44.619,00
Andere	641/8	.....	.....
Uitzendkrachten en ter beschikking van de vennootschap gestelde personen			
Totaal aantal op de afsluitingsdatum	9096	.....	.....
Gemiddeld aantal berekend in voltijdse equivalenten	9097	0,1	1,0
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	9098	149	156
Kosten voor de vennootschap	617	3.733,00	3.678,60

FINANCIËLE RESULTATEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RECURRENTE FINANCIËLE OPBRENGSTEN			
Andere financiële opbrengsten			
Door de overheid toegekende subsidies, aangerekend op de resultatenrekening			
Kapitaalsubsidies	9125	.....	.....
Interestsubsidies	9126	.....	.....
Uitsplitsing van de overige financiële opbrengsten			
Gerealiseerde wisselkoersverschillen	754	11.682.047,00	10.546.403,00
Andere .....		.....	.....
.....	
.....	
RECURRENTE FINANCIËLE KOSTEN			
Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen			
	6501	.....	.....
Geactiveerde interesten			
	6502	.....	.....
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	.....	948.961,00
Teruggenomen	6511	.....	.....
Andere financiële kosten			
Bedrag van het disconto ten laste van de vennootschap bij de verhandeling van vorderingen			
	653	.....	.....
Vorzieningen met financieel karakter			
Toevoegingen	6560	.....	.....
Bestedingen en terugnemingen	6561	.....	.....
Uitsplitsing van de overige financiële kosten			
Gerealiseerde wisselkoersverschillen	654	.....	.....
Resultaten uit de omrekening van vreemde valuta	655	.....	.....
Andere			
Koersverschillen		9.127.270,00	8.867.336,00
Gerealiseerde minderwaarde		443.483,00	441.349,00
Factor Fee		563.171,00	523.068,00
Agency Fee		140.000,00	35.000,00
Andere Financiële kosten		299.356,00	1.233.165,00

OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
NIET-RECURRENTE OPBRENGSTEN	76	458.231,00	596.870,00
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	.....	596.870,00
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760	.....	.....
Terugneming van voorzieningen voor niet-recurrente bedrijfsrisico's en -kosten	7620	.....	.....
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	7630	.....	.....
Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	764/8	.....	596.870,00
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	458.231,00	.....
Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa	761	.....	.....
Terugneming van voorzieningen voor niet-recurrente financiële risico's en kosten	7621	.....	.....
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	.....	.....
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769	458.231,00	.....
NIET-RECURRENTE KOSTEN	66	14.678.848,00	221.613.541,00
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	740.916,00	709.491,00
Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660	.....	.....
Voorzieningen voor niet-recurrente bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen)	6620	-150.000,00	150.000,00
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa ...	6630	.....	.....
Andere niet-recurrente bedrijfskosten	664/7	890.916,00	559.491,00
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten ..(-)	6690	.....	.....
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	13.937.932,00	220.904.050,00
Waardeverminderingen op financiële vaste activa	661	13.934.842,00	220.900.000,00
Voorzieningen voor niet-recurrente financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen)	6621	.....	.....
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631	2.603,00	4.050,00
Andere niet-recurrente financiële kosten	668	487,00	.....
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente financiële kosten (-)	6691	.....	.....

BELASTINGEN EN TAKSEN

BELASTINGEN OP HET RESULTAAT

Belastingen op het resultaat van het boekjaar

Verschuldigde of betaalde belastingen en voorheffingen

Geactiveerde overschotten van betaalde belastingen en voorheffingen

Geraamde belastingsupplementen

Belastingen op het resultaat van vorige boekjaren

Verschuldigde of betaalde belastingsupplementen

Geraamde belastingsupplementen of belastingen waarvoor een voorziening werd gevormd

Belangrijkste oorzaken van de verschillen tussen de winst vóór belastingen, zoals die blijkt uit de jaarrekening, en de geraamde belastbare winst

Terugnname belaste reserve(+)/(-)

Belaste voorziening(+)/(-)

Verworpen uitgaven(+)/(-)

Waardering eigen aandelen(+)/(-)

Niet aftrekbare interest(+)/(-)

Innovatieaftrek(+)/(-)

Groepsbijdrage(+)/(-)

Gebruik fiscale verliezen(+)/(-)

Codes	Boekjaar
9134	2.288.640,00
9135	581.475,00
9136	.....
9137	1.707.165,00
9138	842.563,00
9139	.....
9140	842.563,00
	-6.237.732,00
	2.550.477,00
	14.012.891,00
	-1.156.694,00
	10.507.531,00
	-570.888,00
	11.718.322,00
	5.877.568,00

Invloed van de niet-recurrente resultaten op de belastingen op het resultaat van het boekjaar

.....

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

Bronnen van belastinglatenties

Actieve latencies

Gecumuleerde fiscale verliezen die aftrekbaar zijn van latere belastbare winsten

Andere actieve latencies

Overgedragen niet-aftrekbare financieringskostensurplus

.....

.....

Passieve latencies

Uitsplitsing van de passieve latencies

.....

.....

.....

Codes	Boekjaar
9141	112.635.624,00
9142	112.635.624,00
	60.759.925,00

9144	.....

BELASTING OP DE TOEGEVOEGDE WAARDE EN BELASTINGEN TEN LASTE VAN DERDEN

In rekening gebrachte belasting op de toegevoegde waarde

Aan de vennootschap (aftrekbaar)

Door de vennootschap

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9145	6.202.675,00	4.049.029,00
9146	2.283.398,00	877.624,00

Ingehouden bedragen ten laste van derden bij wijze van

Bedrijfsvoorheffing
Roerende voorheffing

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9147	5.257.830,00	5.583.761,00
9148	.....	.....

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	Codes	Boekjaar
DOOR DE VENNOOTSCHAP GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN	9149	1.412.466.282,00
Waarvan		
Door de vennootschap geëndosseerde handelseffecten in omloop	9150	.....
Door de vennootschap getrokken of voor aval getekende handelseffecten	9151	.....
Maximumbedrag ten belope waarvan andere verplichtingen van derden door de vennootschap zijn gewaarborgd	9153	1.412.466.282,00
ZAKELIJKE ZEKERHEDEN		
Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de vennootschap		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91611	.....
Bedrag van de inschrijving	91621	.....
Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeken, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen	91631	.....
Pand op het handelsfonds		
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt	91711	.....
Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan	91721	.....
Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91811	1.412.466.282,00
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91821	.....
Gestelde of onherroepelijk beloofde zekerheden op nog te verwerven activa		
Bedrag van de betrokken activa	91911	.....
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91921	.....
Voorrecht van de verkoper		
Boekwaarde van het verkochte goed	92011	.....
Bedrag van de niet-betaalde prijs	92021	.....

	Codes	Boekjaar
.....	
TERMIJNVERRICHTINGEN		
Gekochte (te ontvangen) goederen	9213	.....
Verkochte (te leveren) goederen	9214	.....
Gekochte (te ontvangen) deviezen	9215	285.188.402,00
Verkochte (te leveren) deviezen	9216	285.188.402,00

VERPLICHTINGEN VOORTVLOEIEND UIT DE TECHNISCHE WAARBORGEN VERBONDEN AAN REEDS GEPRESTEERDE VERKOPEN OF DIENSTEN

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

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

BEDRAG, AARD EN VORM VAN BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN

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

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

REGELING INZAKE HET AANVULLEND RUST- OF OVERLEVINGSPENSIOEN TEN BEHOEVE VAN DE PERSONEELS- OF DIRECTIELEDEN

Beknopte beschrijving

Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken

PENSIOENEN DIE DOOR DE VENNOOTSCHAP ZELF WORDEN GEDRAGEN

Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

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

Codes	Boekjaar
9220

AARD EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN MATERIËLE GEBEURTENISSEN DIE ZICH NA BALANSDATUM HEBBEN VOORGEDAAN EN DIE NIET IN DE RESULTATENREKENING OF BALANS WORDEN WEERGEGEVEN

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

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

AAN- OF VERKOOPVERBINTENISSEN DIE DE VENNOOTSCHAP ALS OPTIESCHRIJVER VAN CALL- EN PUTOPTIES HEEFT

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

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

AARD, ZAKELIJK DOEL EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN BUITENBALANS REGELINGEN

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

Ontex Group NV heeft een factoringsovereenkomst met een financiële instelling voor een bedrag van EUR 111.968.852 per 31 december 2023.

De nieuwe waarborgen, opgenomen in de code 9149,9381 en 9391, zijn bepaald op basis van de nieuwe gesyndiceerde kredietovereenkomst en werden berekend op het eigen vermogen van de Guarantor (Ontex Group NV) en Co-guarantors (zoals hieronder opgelijst).

- Borgstellers SFA*
- Ontex Group NV (België)*
- Ontex BV (België)*
- Ontex CZ (Tsjechië)*
- Ontex Mayen GmbH (Duitsland)*
- Ontex Hygiëneartikel GmbH (Duitsland)*
- Ontex Vertrieb GmbH (Duitsland)*
- Ontex Manufacturing (Italië)*
- Serenity Spa (Italië)*
- Ontex Peninsular SA (Spanje)*
- Ontex ID SA (Spanje)*
- Ontex Retail UK Ltd (Verenigd Koninkrijk)*
- Ontex Healthcare UK (Verenigd Koninkrijk)*
- Ontex France SA (Frankrijk)*
- Ontex Santé France (Frankrijk)*
- Ontex Polska sp z.o.o. (Polen)*
- Valor Brands LLC (Verenigde Staten)*
- Ontex Operations USA LLC (Verenigde Staten)*

De Groep heeft in mei 2023 een eenmalige toekenning van PSU's uitgegeven voor boekjaren 2023, 2024 en 2025 onder de Groep's 2023-25 "Value Creation Projects" Long-Term Incentive Plan (het "VCP LTIP"). Dit VCP LTIP heeft als gevolg dat er een mogelijke verwatering optreedt voor de bestaande aandeelhouders. Voor meer details verwijzen we naar het Remuneratierapport, wat deel uitmaakt van het jaarverslag.

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

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (met inbegrip van deze die niet kunnen worden gecijferd)

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

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN EN DE ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VERBONDEN ONDERNEMINGEN			
Financiële vaste activa	(280/1)	2.568.627.466,00	2.684.430.511,00
Deelnemingen	(280)	1.687.065.289,00	1.687.065.289,00
Achtergestelde vorderingen	9271	.....	.....
Andere vorderingen	9281	881.562.177,00	997.365.222,00
Vorderingen	9291	298.727.305,00	164.920.173,00
Op meer dan één jaar	9301	.....	.....
Op hoogstens één jaar	9311	298.727.305,00	164.920.173,00
Geldbeleggingen	9321	.....	.....
Aandelen	9331	.....	.....
Vorderingen	9341	.....	.....
Schulden	9351	454.263.083,00	271.187.566,00
Op meer dan één jaar	9361	.....	31.811.680,00
Op hoogstens één jaar	9371	454.263.083,00	239.375.886,00
Persoonlijke en zakelijke zekerheden			
Door de vennootschap gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van verbonden ondernemingen	9381	1.413.272.389,00	1.410.192.144,00
Door verbonden ondernemingen gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de vennootschap	9391	1.106.713.795,00	1.397.679.081,00
Andere betekenisvolle financiële verplichtingen	9401	.....	.....
Financiële resultaten			
Opbrengsten uit financiële vaste activa	9421	.....	.....
Opbrengsten uit vlottende activa	9431	67.152.174,00	54.769.261,00
Andere financiële opbrengsten	9441	.....	.....
Kosten van schulden	9461	17.314.442,00	3.949.368,00
Andere financiële kosten	9471	.....	.....
Realisatie van vaste activa			
Verwezenlijkte meerwaarden	9481	.....	.....
Verwezenlijkte minderwaarden	9491	.....	.....

GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN

Financiële vaste activa 9253
 Deelnemingen 9263
 Achtergestelde vorderingen 9273
 Andere vorderingen 9283

Vorderingen 9293
 Op meer dan één jaar 9303
 Op hoogstens één jaar 9313

Schulden 9353
 Op meer dan één jaar 9363
 Op hoogstens één jaar 9373

Persoonlijke en zakelijke zekerheden
 Door de vennootschap gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van geassocieerde ondernemingen 9383
 Door geassocieerde ondernemingen gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de vennootschap 9393

Andere betekenisvolle financiële verplichtingen 9403

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9253
9263
9273
9283
9293
9303
9313
9353
9363
9373
9383
9393
9403
9252
9262
9272
9282
9292
9302
9312
9352
9362
9372

ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT

Financiële vaste activa 9252
 Deelnemingen 9262
 Achtergestelde vorderingen 9272
 Andere vorderingen 9282

Vorderingen 9292
 Op meer dan één jaar 9302
 Op hoogstens één jaar 9312

Schulden 9352
 Op meer dan één jaar 9362
 Op hoogstens één jaar 9372

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

TRANSACTIES MET VERBONDEN PARTIJEN BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN

Vermelding van dergelijke transacties indien zij van enige betekenis zijn, met opgave van het bedrag van deze transacties, de aard van de betrekking met de verbonden partij, alsmede andere informatie over de transacties die nodig is voor het verkrijgen van inzicht in de financiële positie van de vennootschap

NIHIL

FINANCIËLE BETREKKINGEN MET**BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE VENNOOTSCHAP RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN****Uitstaande vorderingen op deze personen**

Voornaamste voorwaarden betreffende de vorderingen, interestvoet, looptijd, eventueel afgeloste of afgeschreven bedragen of bedragen waarvan werd afgezien

.....

.....

Waarborgen toegestaan in hun voordeel**Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel****Rechtstreekse en onrechtstreekse bezoldigingen en ten laste van de resultatenrekening toegekende pensioenen, voor zover deze vermelding niet uitsluitend of hoofdzakelijk betrekking heeft op de toestand van een enkel identificeerbaar persoon**

Aan bestuurders en zaakvoerders

Aan oud-bestuurders en oud-zaakvoerders

Codes	Boekjaar
9500
9501
9502
9503	1.173.750,00
9504

DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)**Bezoldiging van de commissaris(sen)****Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door de commissaris(sen)**

Andere controleopdrachten

Belastingadviesopdrachten

Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn)

Andere controleopdrachten

Belastingadviesopdrachten

Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

Codes	Boekjaar
9505	409.500,00
95061	137.087,00
95062	.....
95063	3.558,00
95081	.....
95082	.....
95083	.....

Vermeldingen in toepassing van het artikel 3:64, §2 en §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen

VERKLARING BETREFFENDE DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

INLICHTINGEN TE VERSTREKKEN DOOR ELKE VENNOOTSCHAP DIE ONDERWORPEN IS AAN DE BEPALINGEN VAN HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN INZAKE DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

De vennootschap heeft een geconsolideerde jaarrekening en een geconsolideerd jaarverslag opgesteld en openbaar gemaakt

FINANCIËLE BETREKKINGEN VAN DE GROEP WAARVAN DE VENNOOTSCHAP AAN HET HOOFD STAAT IN BELGIË MET DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)

	Codes	Boekjaar
Vermeldingen in toepassing van het artikel 3:65, §4 en §5 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen		
Bezoldiging van de commissaris(sen) voor de uitoefening van een mandaat van commissaris op het niveau van de groep waarvan de vennootschap die de informatie publiceert aan het hoofd staat	9507	536.500,00
Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd bij deze groep door de commissaris(sen)		
Andere controleopdrachten	95071	203.167,00
Belastingadviesopdrachten	95072	.....
Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten	95073	3.558,00
Bezoldiging van de personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn) voor de uitoefening van een mandaat van commissaris op het niveau van de groep waarvan de vennootschap die de informatie publiceert aan het hoofd staat	9509	510.362,00
Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd bij deze groep door personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn)		
Andere controleopdrachten	95091	95.920,00
Belastingadviesopdrachten	95092	41.167,00
Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten	95093	.....

Vermeldingen in toepassing van het artikel 3:64, §2 et §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen

WAARDERINGSREGELS

BE 0550.880.915

Samenvatting der waarderingsregels van de naamloze vennootschap
Ontex Group , Korte Keppestraat 21, 9320 Erembodegem

Onderhavige regels zijn bepaald in overeenstemming en met nakoming van de bepalingen van het KB van april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van Vennootschappen en verenigingen en gelden voor de waardering van de inventaris van al de bezittende vorderingen, schulden en verplichtingen van welke aard ook, die betrekking hebben op Ontex Group NV en van de eigen middelen daaraan verstrekt. Deze waarderingsregels gelden in het bijzonder voor de vorming en aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten evenals voor herwaarderingen.

1. Algemene waarderingsregels.

a) Afzonderlijke waardering van de vermogensbestanddelen

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd. De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. De voorzieningen voor risico's en kosten worden geïndividualiseerd.

b) Voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw

De waardeverminderingen, de afschrijvingen, de waarderingen en de voorzieningen voor risico's en kosten voldoen aan de eisen van voorzichtig, oprechtheid, en goede trouw.

De afschrijvingen, de waardeverminderingen en de voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd en hangen niet af van het resultaat van het boekjaar.

c) Aanschaffingswaarde - nominale waarde - herwaardering

Als algemene regel geldt dat elk actief bestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans wordt opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Evenwel :

- worden de vorderingen in principe gewaardeerd tegen hun nominale waarde ;
- kunnen de materiële vaste activa evenals de deelnemingen en de aandelen die onder de financiële vaste activa voorkomen, worden gewaardeerd in de bij artikel 57 van het hogervermelde KB bepaalde gevallen.

2. Bijzondere waarderingsregels

Oprichtingskosten

De oprichtingskosten en kosten van kapitaalsverhoging worden 20 % lineair in het jaar van aanschaf pro rata temporis op dagbasis afgeschreven.

Kosten van uitgifte van leningen worden lineair over de duurtijd van de lening afgeschreven.

Herstructureringskosten worden geactiveerd onder de rubriek "Oprichtingskosten" van de balans en afgeschreven volgens de lineaire methode over 5 jaar, pro rata temporis.

Materiële en immateriële vaste activa

a) Waardering brutowaarde

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen onder aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

De aanschaffingswaarde is de aanschaffingsprijs of in voorkomend geval de vervaardigingsprijs. De aanschaffingsprijs omvat naast de aankoopprijs, de bijkomende kosten.

De vervaardigingsprijs omvat naast de aanschaffingskosten der grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen ook de productiekosten.

b) Afschrijvingen

Materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur wordt zodanig afgeschreven dat de kost ervan gespreid wordt over de waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur. Er kan eveneens gebruik gemaakt worden van de fiscale bepalingen inzake degressieve afschrijvingen en andere versnelde afschrijvingen.

Op de buitengebruik gestelde of niet meer duurzaam tot de activiteit van de onderneming bijdragende

materiële vaste activa, wordt een uitzonderlijke afschrijving toegepast om hun boekhoudkundige waarde te doen overeenstemmen met hun waarschijnlijke realisatiewaarde.

De immateriële vaste activa worden als volgt afgeschreven:

-kosten van onderzoek en ontwikkeling	20 % lineair	33% lineair
-concessies, octrooien en licenties	20 % lineair	
-goodwill	20 % lineair	
-Vooruitbetalingen	/	

De materiële vaste activa worden als volgt afgeschreven:

-terreinen en gebouwen	5 % lineair	5 % degressief	
-bijkomende kosten op gebouwen	5 % lineair	5 % degressief	
-installaties, machines en uitrusting (tweedehands en klein materieel)	20 % lineair	20 % degressief	33 % lineair
-meubilair en rollend materieel lineair (tweedehands)	20 % lineair	20 % degressief	25 % lineair 33 %
-leasing en soortgelijke rechten	20 % lineair	20 % degressief	
-overige vaste activa	3 % lineair	33 % lineair	
-activa in aanbouw en vooruitbetalingen	/		

De activa worden in het jaar van aanschaf pro rata temporis op dagbasis afgeschreven. Het boekjaar eindigend per 31.12.2014 is het eerste boekjaar van de onderneming.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschaffingsprijs zonder aanverwante kosten of inbrengwaarde.

Voor de vorderingen en borgtochten heeft de boeking plaats tegen de nominale waarde.

Tot een waardevermindering wordt overgegaan in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding.

Vorderingen op ten hoogste één jaar

Vorderingen worden in de balans opgenomen voor hun nominale waarde.

Waardeverminderingen worden toegepast zo er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling hiervan op de vervaldag. Op deze vorderingen worden eveneens waardeverminderingen toegepast wanneer hun realisatiewaarde op de balansdatum lager is dan hun boekwaarde.

Geldbeleggingen

Geldbeleggingen worden gewaardeerd tegen hun nominale waarde.

Ingekochte eigen aandelen worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde berekend volgens de LIFO-methode.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen hun nominale waarde. Voor liquide middelen en voor rekeningen met de aard van liquide middelen in vreemde valuta worden zowel negatieve als positieve omrekeningsverschillen, geglobaliseerd per munt, in financieel resultaat geboekt.

Vorzieningen voor risico's en kosten

Het bestuursorgaan bepaalt met voorzichtigheid en goede trouw de voorzieningen welke moeten aangelegd worden ter dekking van de hangende geschillen, kosten en risico's.

Schulden op meer dan één jaar en op ten hoogste één jaar

Schulden worden in de balans opgenomen voor hun nominale waarde.

Vorderingen en schulden in vreemde valuta

Vorderingen en schulden in vreemde valuta worden omgerekend aan de slotomrekeningskoers van de laatste beursdag van het boekjaar, waarbij zowel de positieve als de negatieve omrekeningsresultaten, geglobaliseerd per munt, in de resultatenrekening worden opgenomen.

Overlopende rekening van het actief en het passief

Deze worden geboekt tegen aanschaffingswaarde en in de balans opgenomen voor het gedeelte dat overlopend is naar het volgend boekjaar of boekjaren.

3. Vrije toelichting

De enkelvoudige (en geconsolideerde) jaarrekening is opgesteld op basis van het continuïteitsbeginsel, dat ervan uitgaat dat de activa zullen worden gerealiseerd en de passiva zullen worden voldaan in de normale bedrijfsvoering.

In mei 2023 heeft de Groep haar termijnlening van 220 miljoen € terugbetaald, met de opbrengst van de activiteiten die afgestoten werden in Mexico.

Op 1 juni 2023, heeft de Groep een overeenkomst bereikt met het bankensyndicaat om haar huidige doorlopende kredietfaciliteit van 250 miljoen € te verlengen van juni 2024 tot december 2025. Het maximumbedrag van de verlengde doorlopende kredietfaciliteit wordt verhoogd tot 269 miljoen € tot juni 2024 en daarna vastgesteld op 242 miljoen € tot de vervaldag. De faciliteit blijft de uitkering van dividend beperken tijdens haar looptijd en blijft onderworpen aan convenanttests.

De nieuwe convenant test, berekend op de financiële gegevens van de Totale Groep, inclusief de stopgezette activiteiten, omvatten:

- Hefboomconvenant ('Leverage-convenant'): De hefboomratio van de netto financiële schuld gedeeld door de Laatste 12 maanden Aangepaste EBITDA mag 3,60 niet overschrijden tot eind juni 2024 en 3,25 niet overschrijden tot eind december 2024 en eind juni 2025.
- Liquiditeitsconvenant: De som van de geldmiddelen en kasequivalenten en het niet opgenomen deel van de doorlopende kredietfaciliteit is geplafonneerd op 215 miljoen € op het einde van elk kwartaal tot juni 2024 en op 194 miljoen € na deze datum.

Het management heeft gedetailleerde budgetten en kasstroomprognoses opgesteld voor de komende jaren, die de strategie van de Groep weerspiegelen. Het management erkent dat er onzekerheid blijft bestaan in deze kasstroomprognoses, maar is ervan overtuigd dat zij, rekening houdend met haar beschikbare geldmiddelen, kasequivalenten en faciliteiten die beschikbaar zijn voor de Groep als toegezegde faciliteiten, over voldoende liquiditeit beschikt om aan haar huidige en toekomstige verplichtingen te voldoen en de werkkapitaalnoden.

De Groep voldeed aan alle vereisten van de leningsconvenanten van de beschikbare kredietfaciliteiten doorheen de gerapporteerde periode i.e. een hefboomratio convenant van 4,25 en een liquiditeitsconvenant van 215 miljoen €.

De waarborgen, opgenomen in de codes 9149, 9381 en 9391, zijn bepaald op basis van de nieuwe gesyndiceerde kredietovereenkomst en werden berekend op het eigen vermogen van de Garantor (Ontex Group NV) en Co-guarantors (zoals hieronder opgelijst).

Borgstellers SFA

Ontex Group NV (België)
 Ontex BV (België)
 Ontex CZ (Tsjechië)
 Ontex Mayen GmbH (Duitsland)
 Ontex Hygiëneartikel GmbH (Duitsland)
 Ontex Vertrieb GmbH (Duitsland)
 Ontex Manufacturing (Italië)
 Serenity Spa (Italië)
 Ontex Peninsular SA (Spanje)
 Ontex ID SA (Spanje)
 Ontex Retail UK Ltd (Verenigd Koninkrijk)
 Ontex Healthcare UK (Verenigd Koninkrijk)
 Ontex France SA (Frankrijk)
 Ontex Santé France (Frankrijk)
 Ontex Polska sp z.o.o. (Polen)
 Valor Brands LLC (Verenigde Staten)

Ontex Operations USA LLC (Verenigde Staten)

De vennootschap maakt deel van een BTW eenheid die werd gevormd binnen de groep en waarvan volgende ondernemingen deel uitmaken:

- Ontex BV
- Eutima BV

Bijgevolg is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de BTW schulden van al de bovenstaande vennootschappen.

Op aandelen gebaseerde betalingen

De Vennootschap heeft lange termijn Incentive plannen, waarbij een aantal aandelenopties, PSUs of RSUs toegekend worden aan werknemers. Historisch gezien is de mogelijke kost steeds voorzien gebaseerd op het aantal uitstaande instrumenten per plan op jaareinde en de aandelenkoers op jaareinde, plus de corresponderende sociale kost.

Vanaf 2023, waarin de Vennootschap een eenmalige toekenning van PSUs heeft gedaan onder de Groep's 2023-25 "Value Creation Projects" Lange Termijn Incentive Plan ("VCP LTIP"), is de provisie gebaseerd op de verwachte reële kost in 2026, rekening houdend met de gekende parameters op moment van afsluiting van de cijfers in 2023 en wordt de kost pro rata gespreid over de vesting periode van de toekenning op maandelijkse basis. De impact van het gewijzigd boekhoudprincipe voor dit specifieke plan heeft een eenmalige negatieve impact van 2,7 miljoen € in boekjaar 2023.

ANDERE IN DE TOELICHTING TE VERMELDEN INLICHTINGEN

Voor het boekjaar dat eindigt 31 december 2023 hebben onderstaande dochterondernemingen gebruik gemaakt van de Duitse exempties overeenkomstig §267 sectie 3 HGB.

Ontex Group NV staat garant voor de schulden aangegaan door deze entiteiten in 2022 en 2023:

Ontex Vertrieb GmbH, Mayen;

Ontex Mayen GmbH, Mayen;

Moltex Baby-Hygiene GmbH, Mayen;

WS Windel-Shop, Mayen;

Ontex Healthcare Deutschland GmbH, Lotte;

Ontex Hygieneartikel Deutschland GmbH, Großpostwitz; en

Ontex Engineering GmbH & Co. KG, Mayen.

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

JAARVERSLAG

SOCIALE BALANS

Nummers van de paritaire comités die voor de vennootschap bevoegd zijn: 120 214

STAAT VAN DE TEWERKGESTELDE PERSONEN

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

Tijdens het boekjaar	Codes	Totaal	1. Mannen	2. Vrouwen
Gemiddeld aantal werknemers				
Voltijds	1001	52,0	34,2	17,8
Deeltijds	1002	6,7	3,3	3,4
Totaal in voltijdse equivalenten (VTE)	1003	57,5	37,0	20,5
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren				
Voltijds	1011	82.465	54.220	28.245
Deeltijds	1012	9.058	4.806	4.252
Totaal	1013	91.523	59.026	32.497
Personeelskosten				
Voltijds	1021	10.430.407,00	6.859.998,00	3.570.409,00
Deeltijds	1022	1.103.216,00	543.375,00	559.841,00
Totaal	1023	11.533.623,00	7.403.373,00	4.130.250,00
Bedrag van de voordelen bovenop het loon	1033	.....	.....	.....

Tijdens het vorige boekjaar	Codes	P. Totaal	1P. Mannen	2P. Vrouwen
Gemiddeld aantal werknemers in VTE	1003	59,7	39,4	20,3
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	1013	98.502	64.686	33.816
Personeelskosten	1023	13.793.769,00	9.058.595,00	4.735.174,00
Bedrag van de voordelen bovenop het loon	1033	86.724,00	56.945,00	29.779,00

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

	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Op de afsluitingsdatum van het boekjaar				
Aantal werknemers	105	53	8	59,6
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	110	53	8	59,6
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	111	.....	.....	.....
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	112	.....	.....	.....
Vervangingsovereenkomst	113	.....	.....	.....
Volgens het geslacht en het studieniveau				
Mannen	120	35	3	37,5
lager onderwijs	1200	2	1	2,9
secundair onderwijs	1201	.....	.....	.....
hoger niet-universitair onderwijs	1202	16	1	16,8
universitair onderwijs	1203	17	1	17,8
Vrouwen	121	18	5	22,1
lager onderwijs	1210	.....	.....	.....
secundair onderwijs	1211	.....	.....	.....
hoger niet-universitair onderwijs	1212	9	2	10,6
universitair onderwijs	1213	9	3	11,5
Volgens de beroepscategorie				
Directiepersoneel	130	.....	.....	.....
Bedienden	134	53	8	59,6
Arbeiders	132	.....	.....	.....
Andere	133	.....	.....	.....

UITZENDKRACHTEN EN TER BESCHIKING VAN DE VENNOOTSCHAP GESTELDE PERSONEN

	Codes	1. Uitzendkrachten	2. Ter beschikking van de onderneming gestelde personen
Tijdens het boekjaar			
Gemiddeld aantal tewerkgestelde personen	150	0,1	.....
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	151	149	.....
Kosten voor de vennootschap	152	3.733,00	.....

TABEL VAN HET PERSONEELSVOLTOEGANG 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

Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst

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

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
205	9	3	11,5
210	9	3	11,5
211	.....	.....	.....
212	.....	.....	.....
213	.....	.....	.....

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

Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst

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

Volgens de reden van beëindiging van de overeenkomst

- Pensioen
- Werkloosheid met bedrijfstoelage
- Afdanking
- Andere reden
- het aantal werknemers dat als zelfstandige ten minste op halftijdse basis diensten blijft verlenen aan de vennootschap

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
305	10	.....	10,0
310	10	.....	10,0
311	.....	.....	.....
312	.....	.....	.....
313	.....	.....	.....
340	.....	.....	.....
341	.....	.....	.....
342	.....	.....	.....
343	10	.....	10,0
350	.....	.....	.....

INLICHTINGEN OVER DE OPLEIDINGEN VOOR DE WERKNEMERS TIJDENS HET BOEKJAAR

	Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5801	.....	5811	.....
Aantal gevolgde opleidingsuren	5802	.....	5812	.....
Nettokosten voor de vennootschap	5803	.....	5813	.....
waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding	58031	.....	58131	.....
waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen	58032	.....	58132	.....
waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)	58033	.....	58133	.....
Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5821	.....	5831	.....
Aantal gevolgde opleidingsuren	5822	.....	5832	.....
Nettokosten voor de vennootschap	5823	.....	5833	.....
Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5841	.....	5851	.....
Aantal gevolgde opleidingsuren	5842	.....	5852	.....
Nettokosten voor de vennootschap	5843	.....	5853	.....

**JAARVERSLAG VAN DE RAAD VAN BESTUUR OVER DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING VOOR HET
BOEKJAAR 2023**

Overeenkomstig de artikelen 3:5 en 3:6 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen ("WVV") brengt de raad van bestuur van de Vennootschap (de "Raad") hierbij zijn jaarverslag uit over de activiteiten van de Vennootschap tijdens het boekjaar 2023 en legt de enkelvoudige jaarrekening van de Vennootschap voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2023 ter goedkeuring voor aan de aandeelhoudersvergadering van de Vennootschap.

1. Activiteiten van de Vennootschap

De Vennootschap is de uiteindelijke moedervennootschap van de Ontex groep (de "Groep"), en haar belangrijkste activiteiten omvatten het bezit en het beheer van haar participatie in Ontex BV (die op haar beurt direct of indirect participaties bezit in de resterende dochterondernemingen van de Groep), het leveren van bepaalde management-, IT- en andere diensten aan de vennootschappen van de Groep, en het financieren van de Groep via haar externe bank- en obligatiefinanciering. De aandelen van de Vennootschap zijn genoteerd op Euronext Brussel.

2. Toelichting bij de belangrijkste financiële bewegingen in boekjaar 2023

2.1 Balans

Op het einde van boekjaar 2023 bedroeg het balanstotaal van de Vennootschap €3.018.673.791, ten opzichte van €3.031.285.919 op het einde van boekjaar 2022, een daling van €12.612.128.

De vaste activa daalden van €2.699.468.843 op het einde van boekjaar 2022 naar €2.583.382.317 op het einde van boekjaar 2023. Dit wordt voornamelijk verklaard door de volgende elementen:

- De immateriële vaste activa daalden van €14.317.567 op het einde van boekjaar 2022 naar €14.197.088 op het einde van boekjaar 2023. Deze activa bestonden voornamelijk uit de concessies en licenties van de Vennootschap voor SAP en Microsoft software. De concessies bedroegen €14.053.817 op het einde van boekjaar 2023, een stijging ten opzichte van 2022 van €279.932 als gevolg van addities gedurende het jaar voor een bedrag van €6.098.262 en afschrijvingen voor een bedrag van €5.818.330.
- De materiële vaste activa daalden van €580.088 naar €369.889 als gevolg van afschrijvingen doorheen het jaar. Deze activa bestaan voornamelijk uit IT-servers en IT-gerelateerd materiaal.
- Naast de deelneming in Ontex BV voor €1.687.065.289 omvatten de financiële vaste activa eveneens leningen aan verbonden vennootschappen van de Vennootschap voor een bedrag van €881.562.177, gedaald van €997.365.222 op het einde van boekjaar 2022, en waarborgen voor een bedrag van €187.874.

De vlottende activa stegen van €331.817.076 op het einde van boekjaar 2022 naar €435.291.474 op het einde van boekjaar 2023. Dit wordt voornamelijk verklaard door de volgende elementen:

- Vorderingen op ten hoogste één jaar stegen van €183.761.022 op het einde van boekjaar 2022 naar €349.725.981 op het einde van boekjaar 2023. Dit is grotendeels het gevolg van een stijging van “Overige vorderingen” van €134.226.696 op het einde van boekjaar 2022 naar €238.600.417 op het einde van boekjaar 2023. Dit bedrag bestaat voornamelijk uit rekeningen courant bij andere leden van de Groep, die op dagelijkse basis worden beheerd en waarop maandelijkse intresten worden aangerekend. Daarnaast zijn de vorderingen op ten hoogste één jaar op handelsdebiteuren gestegen van €49.534.326 op het einde van boekjaar 2022 naar €111.125.564 op het einde van boekjaar 2023. Dit bedrag bestaat voornamelijk uit gefactorde handelsvorderingen.
- De liquide middelen daalden van €109.976.600 op het einde van boekjaar 2022 naar €53.033.099 op het einde van boekjaar 2023.
- De over te dragen kosten en verkregen opbrengsten daalden van €30.151.534 op het einde van boekjaar 2022 naar €23.410.737 op het einde van boekjaar 2023 en weerspiegelen grotendeels de te betalen interesten op intragroepsleningen.

Het eigen vermogen steeg van €1.659.049.581 op het einde van boekjaar 2022 naar €1.661.725.038 op het einde van boekjaar 2023. Deze stijging is voornamelijk het gevolg van het resultaat van de Vennootschap over boekjaar 2023 zijnde een winst van €2.675.457.

Eind 2023 bedroegen de rekeningen “Reserves” van de Vennootschap in totaal €266.892.252 en bestonden uit de volgende reserves:

- De wettelijke reserve steeg tot €29.793.957. Deze reserve werd aangelegd overeenkomstig artikel 7:211 WVV.
- De reserve voor inkoop van eigen aandelen bedroeg €9.121.658. In het licht van de opname in de balans van eigen aandelen gehouden door de Vennootschap op het einde van boekjaar 2023, heeft de Vennootschap een onbeschikbare reserve aangelegd overeenkomstig artikel 7:217 WVV.
- Beschikbare reserves bleven ongewijzigd op een bedrag van €227.976.637.

De rubriek “Voorzieningen voor risico's en kosten” bedraagt €8,468,079, verhoogd van €6.067.602 op het einde van boekjaar 2022, en bestaat uit de voorziening die de Vennootschap heeft aangelegd in het kader van haar incentiveplannen op lange termijn (LTIP), die bestaan uit een combinatie van aandelenopties, *restricted stock units* (RSU's) en *performance stock units* (PSU's). Voor meer informatie over deze incentiveplannen, verwijzen we naar sectie 9 (*Remuneratieverslag*) van het hoofdstuk “*Verklaring inzake Deugdelijk Bestuur, Risico & Remuneratie*” van het geïntegreerd jaarverslag 2023 van Ontex (bijgevoegd als bijlage).

De “Schulden op meer dan één jaar” bedragen €580.000.000 op het einde van boekjaar 2023 (een daling ten opzichte van €220.000.000 op het einde van boekjaar 2022) en omvatten de verplichtingen van de Vennootschap onder haar niet-achtergestelde obligatielening (€580.000.000). De senior term loan van €220.000.000 werd begin mei 2023 terugbetaald na de verkoop van de Mexicaanse activiteiten.

De “Schulden op ten hoogste één jaar” bedragen €758.935.390 op het einde van boekjaar 2023, en omvatten voornamelijk de doorlopende kredietfaciliteit (*revolving credit facility*) van de Vennootschap van €269.000.000, waarvan €115.000.000 was opgenomen op het einde van boekjaar 2023, de uitstaande schuld van de Vennootschap in verband met de factoringovereenkomsten voor alle leden van de Groep (€178.269.256), handelsschulden (€7.604.820), belastingschulden (€2.091.279) en schulden met betrekking tot remuneratie en sociale zekerheid (€2.737.329).

De rubriek “Overige schulden” bedraagt €453.232.706 op het einde van boekjaar 2023, een stijging ten opzichte van €229.475.312 op het einde van boekjaar 2022, en bestaat voornamelijk uit rekening courant schulden met andere leden van de Ontex Group (€453.164.375).

De overlopende rekeningen op het passief omvatten hoofdzakelijk aan te rekenen interesten op de bovenvermelde leningen.

2.2 Resultatenrekening

De operationele winst van de Vennootschap bedraagt €6.592.952 op het einde van het boekjaar 2023.

Het financieel resultaat op het einde van boekjaar 2023 bedraagt €786.292 verlies. Dit is voornamelijk het gevolg van interesten berekend op leningen uitgegeven aan verschillende leden van de Groep en rentelasten op de schulden van de Vennootschap en rekening-courantposities met de verschillende leden van de Groep.

De Vennootschap sluit het boekjaar 2023 af met een winst van €2.675.457.

2.3 Bestemming van resultaat

De Raad stelt volgende bestemming van het resultaat voor aan de algemene vergadering van de Vennootschap:

Overdracht van de winst voor het boekjaar voor een bedrag van €2.675.457 naar volgend boekjaar:

<i>Overgedragen winst van vorig boekjaar:</i>	€157.155.232
<i>Te bestemmen resultaat van het boekjaar:</i>	€2.675.457
<hr/>	
<i>Te bestemmen winst:</i>	€159.830.689
<i>Gecumuleerde winst:</i>	€158.503.178
<i>Toevoeging aan de overige reserves:</i>	€1.193.738
<i>Toevoeging aan de wettelijke reserve:</i>	€133.773

3. Belangrijke gebeurtenissen na het afsluiten van het boekjaar

Er hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen voorgedaan na het afsluiten van het boekjaar.

4. Voornaamste risico's en onzekerheden

Gezien de activiteiten van de Vennootschap (zoals hierboven beschreven), is de Vennootschap niet blootgesteld aan andere operationele risico's dan deze die van toepassing zijn op de volledige Groep.

Voor een overzicht van de voornaamste risico's en onzekerheden van de Groep, verwijzen we naar sectie 8 (*Kader voor Risicobeheer en Interne Controle*) van het hoofdstuk "*Verklaring inzake Deugdelijk Bestuur, Risico & Remuneratie*" van het geïntegreerd jaarverslag 2023 van Ontex (bijgevoegd als bijlage).

5. Omstandigheden die de ontwikkeling van de Vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden

Tenzij anders vermeld in dit verslag, zijn er geen omstandigheden te melden die de ontwikkeling van de Vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden.

6. Onderzoek en ontwikkeling

Rekening houdend met de activiteiten van de Vennootschap (zoals hierboven omschreven), heeft de Vennootschap tijdens het boekjaar 2023 geen activiteiten ondernomen met betrekking tot onderzoek en ontwikkeling.

7. Gegevens over het bestaan van bijkantoren

De Vennootschap heeft geen bijkantoren.

8. Continuïteit van de Vennootschap

De enkelvoudige (en geconsolideerde) jaarrekening van de Vennootschap is opgesteld in de veronderstelling van continuïteit, waarbij rekening wordt gehouden met de realisatie van activa en de voldoening van verplichtingen in de gewone bedrijfsvoering.

In mei 2023 heeft de Groep haar termijnlening van €220 miljoen terugbetaald, met de opbrengst van de activiteiten die afgestoten werden in Mexico. Op 1 juni 2023, heeft de Groep een overeenkomst bereikt met het bankensyndicaat om haar huidige doorlopende kredietfaciliteit van €250 miljoen te verlengen van juni 2024 tot december 2025.

Het maximumbedrag van de verlengde doorlopende kredietfaciliteit wordt verhoogd tot €269 miljoen tot juni 2024 en daarna vastgesteld op €242 miljoen tot de vervaldag. De faciliteit blijft de uitkering van dividend beperken tijdens haar looptijd en blijft onderworpen aan convenanttests. De nieuwe convenant test, berekend op de financiële gegevens van de totale Groep, inclusief de stopgezette activiteiten, omvatten:

- Hefboomconvenant ('Leverage-convenant'): De hefboomratio van de netto financiële schuld gedeeld door de laatste 12 maanden aangepaste EBITDA mag 3,60 niet overschrijden tot eind juni 2024 en 3,25 niet overschrijden tot eind december 2024 en eind juni 2025.
- Liquiditeitsconvenant: De som van de geldmiddelen en kasequivalenten en het niet opgenomen deel van de doorlopende kredietfaciliteit is geplafonneerd op €215 miljoen op het einde van elk kwartaal tot juni 2024 en op €194 miljoen na deze datum.

Het management heeft gedetailleerde budgetten en kasstroomprognoses opgesteld voor de komende jaren, die de strategie van de Groep weerspiegelen. Het management erkent dat er onzekerheid blijft bestaan in deze kasstroomprognoses, maar is ervan overtuigd dat zij, rekening houdend met haar beschikbare geldmiddelen, kasequivalenten en faciliteiten die beschikbaar zijn voor de Groep als toegezegde faciliteiten, over voldoende liquiditeit beschikt om aan haar huidige en toekomstige verplichtingen te voldoen en de werkkapitaalnoden.

De Groep voldeed aan alle vereisten van de leningsconvenanten van de beschikbare kredietfaciliteiten doorheen de gerapporteerde periode i.e. een hefboomratio convenant van 4,25 en een liquiditeitsconvenant van €215 miljoen.

9. Financiële instrumenten en financieel risicobeheer

De Groep gaat verscheidene afgeleide financiële instrumenten aan om haar blootstelling aan rente-, buitenlandse wisselkoers- en grondstofprijrisico's te beheren, waaronder valutatermijncontracten ("*foreign exchange forward contracts*"), grondstoffenafdekkingscontracten ("*commodity hedging contracts*") en rente-CAP's en SWAP's. In de loop van 2019 heeft de Groep beslist om cross-currency rente-SWAP's en grondstoffenafdekkingscontracten ("*commodity hedging contracts*") af te sluiten. Het beleid met betrekking tot de afdekking ("*hedging*") van het valutarisico werd op gepaste wijze gevolgd.

We verwijzen naar de bijlage "Financiële instrumenten en beheer van financiële risico's" voor meer detail omtrent de boekhoudkundige principes en financiële risico's op het niveau van de Groep. Deze bijlage maakt ook deel uit van het geïntegreerd jaarverslag 2023 van Ontex.

10. Onafhankelijkheid en deskundigheid op het gebied van boekhouding en audit van leden van het Audit- en Risicocomité

Verscheidene leden van het Audit- en Risicocomité van de Vennootschap hebben door hun studies en professionele loopbaan een uitgebreide expertise op het gebied van boekhouding en audit. Als voorbeeld merken we op dat mevrouw Inge Boets, voorzitter van het Audit- en Risicocomité en onafhankelijk bestuurder, van 1996 tot 2011 partner was bij Ernst & Young, waar ze Global Risk Leader was en verschillende andere functies bekleedde inzake audit en advisering.

11. Verklaring inzake deugdelijk bestuur

De Vennootschap streeft ernaar hoge normen van deugdelijk bestuur te hanteren. Het past de Belgische Corporate Governance Code (2020) voor beursgenoteerde ondernemingen (de "Corporate Governance Code 2020") toe, die terug te vinden is op de website van de Belgische Commissie Corporate Governance (<http://corporategovernancecommittee.be>).

Verder heeft de Vennootschap een Corporate Governance Charter aangenomen, waarin de belangrijkste aspecten van het deugdelijk bestuur van de Vennootschap worden beschreven, met inbegrip van de bestuursstructuur en het reglement van de Raad, de comités van de Raad en het Uitvoerend Comité. Het charter is beschikbaar op de website van de Vennootschap.

De Vennootschap handelt in overeenstemming met de Corporate Governance Code 2020, behalve met betrekking tot het volgende:

- Bepaling 7.6 van de Corporate Governance Code 2020 bepaalt dat niet-uitvoerende bestuurders een deel van hun remuneratie ontvangen in de vorm van aandelen van de Vennootschap. Na zorgvuldig beraad is besloten om de remuneratie van de niet-uitvoerende bestuurders volledig in cash te blijven betalen, vanwege de complexe fiscale en sociale zekerheidsgevolgen van het uitbetalen van een deel van de remuneratie in aandelen, zowel voor de begunstigden als voor de Vennootschap. Wij zijn echter van mening dat het houden van aandelen door niet-uitvoerende bestuurders een positieve invloed kan hebben op hun betrokkenheid en engagement. Daarom heeft de Vennootschap een aanbeveling uitgevaardigd aan niet-uitvoerende bestuurders om

gedurende hun vierjarige ambtstermijn een Ontex-aandelenbelang op te bouwen dat gelijk is aan één keer de vaste remuneratie van de niet-uitvoerend bestuurder, en om dit aandelenbelang gedurende minstens één jaar na het einde van hun bestuursmandaat te behouden.

De verklaring inzake deugdelijk bestuur van de Vennootschap, die onderdeel vormt van het geïntegreerd jaarverslag 2023 van Ontex, is bijgevoegd als bijlage.

12. Belangenconflicten (Artikel 7:96 WVV)

In overeenstemming met Artikel 7:96 van het WVV, wanneer een bestuurder een rechtstreeks of onrechtstreeks belang van vermogensrechtelijke aard heeft dat strijdig is met het belang van de Vennootschap naar aanleiding van een beslissing of een verrichting die tot de bevoegdheid behoort van de Raad, moet de betrokken bestuurder dit mededelen aan de andere bestuurders vóór de Raad een besluit neemt en moet de commissaris op de hoogte worden gebracht. Het betrokken lid van de Raad mag niet deelnemen aan de beraadslagingen van de Raad over deze beslissingen of verrichtingen, noch aan de stemming in dat verband.

Naast de wettelijke vereisten verwacht de Vennootschap, in het algemeen en zoals uiteengezet in het Corporate Governance Charter, dat elk lid van de Raad zijn of haar persoonlijke en zakelijke aangelegenheden op een zodanige wijze regelt dat elke (schijn van) belangenconflict van een persoonlijke, professionele of financiële aard met de Vennootschap vermeden wordt, zowel rechtstreeks als via verwanten (inclusief echtgeno(o)t(e), levenspartner, of andere verwanten (door afstamming of huwelijk) tot de tweede graad en pleegkinderen).

In 2023 werd de procedure voor belangenconflicten, voorgeschreven door artikel 7:96 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, één keer toegepast: HVV GmbH, vertegenwoordigd door Jesper Hojer, gaf aan dat hij een potentieel belangenconflict had met betrekking tot een adviesbureau tussen HVV GmbH, als adviseur, en de Vennootschap te sluiten overeenkomst. Een uittreksel van de relevante besluiten van de bestuurders van de Vennootschap, op datum van 18 december 2023, is hieronder opgenomen:

“Ten eerste verklaarde Jesper Hojer, als vaste vertegenwoordiger van HVV GmbH, een potentieel financieel belangenconflict, in de zin van artikel 7:96 WVV, met het voorstel dat de Vennootschap de Consultancy Overeenkomst zou aangaan met HVV GmbH, en op grond waarvan HVV GmbH van tijd tot tijd bepaalde advies- en consultancydiensten zou verlenen aan de Vennootschap tot 31 december 2025 (en zoals dit kan worden verlengd met daaropvolgende periodes van één jaar in onderling akkoord). Jesper Hojer, als vaste vertegenwoordiger van HVV GmbH, merkte op dat de verwachte tijdsbesteding van HVV GmbH voor de consultancydiensten vijf uur per maand bedraagt, en de voorgestelde vergoeding betaalbaar door de Vennootschap aan HVV GmbH voor de diensten is een vaste vergoeding van EUR 30.000 (excl. btw) op jaarbasis, te factureren in gelijke maandelijkse schijven (naast gebruikelijke vergoeding van onkosten). Alle bijkomende diensten, buiten deze vaste vergoeding, overeengekomen tussen de Vennootschap en HVV GmbH zullen worden geleverd door HVV GmbH tegen een uurtarief van EUR 750 (excl. btw).

Tot slot heeft Jesper Hojer, als vaste vertegenwoordiger van HVV GmbH, opgemerkt dat hij, overeenkomstig artikel 7:96 WVV, niet heeft deelgenomen en niet zal deelnemen, aan enige beraadslaging of stemming van de Raad over deze besluiten.

De Raad neemt kennis van het voorstel om artikel 7:96 toe te passen voor zover en in de mate dat het van toepassing is, en dat artikel 4.6.4 van het Corporate Governance Charter van de Vennootschap ook de goedkeuring van de Raad vereist voor de Consultancy Overeenkomst. Artikel 7:96 WVV vereist dat de Raad (i) de aard van de relevante beslissing of verrichting en de vermogensrechtelijke gevolgen ervan voor de Vennootschap uiteenzet, en (ii) het genomen besluit verantwoordt (in overeenstemming met het belang van de Vennootschap).

In dit verband wordt verwezen naar de Consultancy Agreement en de beschrijving in de voorgaande paragrafen. De Raad was het erover eens dat het in het belang van de Vennootschap is om de Consultancy Overeenkomst aan te gaan en, diensgevolge, de Vennootschap te laten genieten van de expertise van Jesper Hojer (via HVV GmbH) op het gebied van consumentengoederen en de retailsector met betrekking tot bepaalde projecten of vragen. De Raad was het er ook over eens dat de jaarlijkse vaste vergoeding van EUR 30.000 (excl. BTW) een marktconforme vergoeding is voor de gevraagde diensten, en hetzelfde geldt voor het uurtarief van EUR 750 (excl. BTW) voor eventuele aanvullende overeengekomen diensten.

(...)

Na grondig en zorgvuldig overleg heeft de Raad van Bestuur vervolgens unaniem besloten om de volgende besluiten goed te keuren:

(1) de Consultancy Overeenkomst goed te keuren;"

13. Transacties met verbonden partijen (Artikel 7:97 WVV)

In 2023 is de Vennootschap geen transacties aangegaan met verbonden partijen in de zin van Artikel 7:97 WVV.

14. Toegestane kapitaal (Artikel 7:198 en volgende WVV)

Op 5 mei 2023 hernieuwde de buitengewone algemene vergadering de machtiging aan de Raad met betrekking tot toegestaan kapitaal onder de volgende voorwaarden.

De Raad is bevoegd om het kapitaal, in één of meerdere keren, te verhogen volgens de bepalingen en voorwaarden zoals de Raad zal vaststellen (i) met een gecumuleerd bedrag van maximaal €82.358.746,64 (tweeëntachtig miljoen driehonderd achtenvijftigduizend zeshonderd zesenvestig euro en vierenzestig cent) in geval van een (of meerdere) kapitaalverhoging(en) met beperking of uitsluiting van het voorkeurrecht van de aandeelhouders, inclusief ten gunste van één of meer bepaalde personen andere dan leden van het personeel van de Vennootschap of haar dochtervennootschappen; en (ii) met een gecumuleerd bedrag van maximaal €164.717.493,28 (honderd vierenzestig miljoen zeshonderd zeventienduizend vierhonderd drieënnegentig euro en achtentwintig cent) in geval van een (of meerdere) kapitaalverhoging(en) zonder beperking of uitsluiting van het voorkeurrecht van de aandeelhouders.

Deze bevoegdheid is geldig voor een termijn van vijf jaar vanaf de datum van bekendmaking in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van de statutenwijziging waartoe werd besloten door de buitengewone algemene vergadering van 5 mei 2023. Deze bevoegdheid kan worden vernieuwd in overeenstemming met de relevante bepalingen van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

15. Kapitaalverhogingen, uitgifte van converteerbare obligaties of inschrijvingsrechten (Artikel 7:203 WVV)

In 2023 werd het kapitaal van de Vennootschap niet verhoogd en gaf de Vennootschap geen converteerbare obligaties of inschrijvingsrechten uit.

16. Verkrijging van eigen aandelen (Artikel 7:215 en volgende WVV)

Op 5 mei 2023 hernieuwde de buitengewone algemene vergadering de machtiging aan de Raad met betrekking tot de verwerving van eigen aandelen onder de voorwaarden hieronder uiteengezet.

De Vennootschap mag, zonder voorafgaande toestemming van de algemene vergadering, en de Raad is gemachtigd, haar eigen aandelen, winstbewijzen en certificaten die daarop betrekking hebben in pand te nemen en te verkrijgen, op of buiten de markt voor financiële instrumenten, tot maximaal 10% van elk van de uitstaande aandelen, winstbewijzen en certificaten die daarop betrekking hebben van de Vennootschap tegen een prijs die niet meer dan 5% boven de hoogste slotkoers op Euronext Brussels tijdens de laatste 30 handelsdagen voorafgaand aan de transactie bedraagt, en niet meer dan 10% onder de laagste slotkoers op Euronext Brussels tijdens de laatste 30 handelsdagen voorafgaand aan de transactie bedraagt, in voorkomend geval overeenkomstig de bepalingen van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Deze machtiging is geldig voor een termijn van vijf jaar vanaf de datum van bekendmaking in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van de statutenwijziging waartoe werd besloten door de buitengewone algemene vergadering van 5 mei 2023. De machtiging kan worden vernieuwd in overeenstemming met de relevante bepalingen van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

17.

Niet-financiële informatie

De Belgische wetgeving inzake niet-financiële informatie vereist dat de Vennootschap rapporteert over vijf domeinen van maatschappelijk verantwoord ondernemen: milieu, sociale en werknemersaangelegenheden, mensenrechten, anti-corruptie en omkoping en diversiteit en inclusie. Deze informatie is opgenomen in het geïntegreerd jaarverslag 2023 van Ontex, dat geraadpleegd kan worden op de website van de Vennootschap (www.ontex.com).

18. Kwijting te verlenen aan de bestuurders en commissaris

De Raad verzoekt de aandeelhoudersvergadering van de Vennootschap om kwijting te verlenen aan de (voormalige en huidige) bestuurders en de commissaris van de Vennootschap voor de uitoefening van hun mandaat gedurende het boekjaar 2023.

Namens de Raad van Bestuur,

28 maart 2024,

ViaBylity BV,
met de heer Hans Van Bylen als vaste vertegenwoordiger
Bestuurder

Inge Boets BV,
met mevrouw Inge Boets als vaste vertegenwoordiger
Bestuurder