

**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 05 / 05 / 2026

de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van 01 / 01 / 2025 tot 31 / 12 / 2025het vorig boekjaar van de jaarrekening van 01 / 01 / 2024 tot 31 / 12 / 2024De bedragen van het vorige boekjaar zijn ~~zijn~~^{zijn} identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: 56 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., 6.17., 8., 9., 11., 12., 13., 14., 15.



ViaBylity BV, vast vertegenwoordigd
door de heer Hans Van Bylen
Bestuurder

Handtekening
(naam en hoedanigheid)



Inge Boets BV, vast vertegenwoordigd
door mevrouw Inge Boets
Bestuurder

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

¹ Facultatieve vermelding.

² Schrapen wat niet van toepassing is.

**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

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

Voorzitter van de Raad van Bestuur
03/05/2024 - 05/05/2028

Vertegenwoordigd door:

Hans Van Bylen
(Vaste vertegenwoordiger)
Zeedijk - Het Zoute 871 bus 21, 8300 Knokke-Heist, België

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

MJA Consulting BV
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 - 01/01/2026

Vertegenwoordigd door:

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

Acacia I BV
Nr.: 0699.671.886
Kerseleerveld 19, 2820 Bonheiden, België

Bestuurder
05/05/2025 - 05/05/2029

Vertegenwoordigd door:

Els Verbraecken
(Vaste vertegenwoordiger)
Kerseleerveld 19, 2820 Bonheiden, België

Michael Bredael
Groeselenbergstraat 158, 1180 Ukkel, België

Bestuurder
24/05/2017 - 05/05/2029

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

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 - 05/05/2029

Ebrahim Attarzadeh
Hurdnerwäldliststrasse 63, 8808 Pfaffikon, Zwitserland
Bestuurder
05/05/2022 - 05/05/2026

Julie Hamilton
Beltd Kingfisher 24, 29928 Hilton Head Island, Verenigde Staten
Bestuurder
05/05/2025 - 05/05/2029

PricewaterhouseCoopers Bedrijfsrevisoren BV
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)

* Schrapen 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	2.421.525.009,00	2.759.891.343,00
Immateriële vaste activa	6.2	21	15.449.779,00	13.645.146,00
Materiële vaste activa	6.3	22/27	81.830,00	202.451,00
Terreinen en gebouwen		22	.....	.....
Installaties, machines en uitrusting		23	81.830,00	177.026,00
Meubilair en rollend materieel		24	.....	.....
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	25.425,00
Financiële vaste activa	6.4/6.5.1	28	2.405.993.400,00	2.746.043.746,00
Verbonden ondernemingen	6.15	280/1	2.405.805.526,00	2.745.855.872,00
Deelnemingen		280	1.687.065.289,00	1.687.065.289,00
Vorderingen		281	718.740.237,00	1.058.790.583,00
Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	6.15	282/3	.....	.....
Deelnemingen		282	.....	.....
Vorderingen		283	.....	.....
Andere financiële vaste activa		284/8	187.874,00	187.874,00
Aandelen		284	.....	.....
Vorderingen en borgtochten in contanten		285/8	187.874,00	187.874,00

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	395.484.252,00	275.214.572,00
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	330.974.897,00	209.569.020,00
Handelsvorderingen		40	68.803.898,00	94.833.470,00
Overige vorderingen		41	262.170.999,00	114.735.550,00
Geldbeleggingen	6.5.1/6.6	50/53	11.514.931,00	10.571.753,00
Eigen aandelen		50	11.514.931,00	10.571.753,00
Overige beleggingen		51/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	36.699.703,00	28.773.214,00
Overlopende rekeningen	6.6	490/1	16.294.721,00	26.300.585,00
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	2.817.009.261,00	3.035.105.915,00

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	1.680.869.484,00	1.677.206.663,00
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	270.242.747,00	269.116.428,00
Onbeschikbare reserves		130/1	42.266.110,00	41.139.791,00
Wettelijke reserve		130	30.751.179,00	30.568.038,00
Statutair onbeschikbare reserves		1311	.....	.....
Inkoop eigen aandelen		1312	11.514.931,00	10.571.753,00
Financiële steunverlening		1313	.....	.....
Overige		1319	.....	.....
Belastingvrije reserves		132	.....	.....
Beschikbare reserves		133	227.976.637,00	227.976.637,00
Overgedragen winst (verlies)	(+)/(-)	14	174.297.129,00	171.760.627,00
Kapitaalsubsidies		15	.....	.....
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁵		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	2.361.650,00	7.975.354,00
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5	2.361.650,00	7.975.354,00
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	.....	.....
Belastingen		161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	.....	.....
Milieuverplichtingen		163	.....	.....
Overige risico's en kosten	6.8	164/5	2.361.650,00	7.975.354,00
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	1.133.778.127,00	1.349.923.898,00
Schulden op meer dan één jaar	6.9	17	400.000.000,00	580.000.000,00
Financiële schulden		170/4	400.000.000,00	580.000.000,00
Achtergestelde leningen		170	.....	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen		171	400.000.000,00	580.000.000,00
Leasingschulden en soortgelijke schulden		172	.....	.....
Kredietinstellingen		173	.....	.....
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	723.804.837,00	760.472.477,00
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	.....	24.000.000,00
Financiële schulden		43	274.529.215,00	185.170.279,00
Kredietinstellingen		430/8	100.000.000,00	.....
Overige leningen		439	174.529.215,00	185.170.279,00
Handelsschulden		44	4.929.190,00	18.568.954,00
Leveranciers		440/4	4.929.190,00	18.568.954,00
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45	1.392.490,00	4.303.663,00
Belastingen		450/3	46.471,00	2.109.870,00
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	1.346.019,00	2.193.793,00
Overige schulden		47/48	442.953.942,00	528.429.581,00
Overlopende rekeningen	6.9	492/3	9.973.290,00	9.451.421,00
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	2.817.009.261,00	3.035.105.915,00

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	<i>75.228.370,00</i>	<i>56.592.841,00</i>
Omzet	6.10	70	.....	.....
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname)		71	.....	.....
Geproduceerde vaste activa		72	<i>1.033.658,00</i>	.....
Andere bedrijfsopbrengsten	6.10	74	<i>74.194.712,00</i>	<i>56.592.841,00</i>
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	.....	.....
Bedrijfskosten		60/66A	<i>48.507.333,00</i>	<i>42.932.726,00</i>
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	.....	.....
Aankopen		600/8	.....	.....
Voorraad: afname (toename)		609	.....	.....
Diensten en diverse goederen		61	<i>36.837.176,00</i>	<i>26.006.275,00</i>
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.10	62	<i>10.281.465,00</i>	<i>11.213.640,00</i>
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	<i>6.114.540,00</i>	<i>6.166.155,00</i>
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	<i>-5.613.705,00</i>	<i>-492.725,00</i>
Andere bedrijfskosten	6.10	640/8	<i>20.502,00</i>	<i>4.445,00</i>
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	<i>867.355,00</i>	<i>34.936,00</i>
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)		9901	<i>26.721.037,00</i>	<i>13.660.115,00</i>

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Financiële opbrengsten		75/76B	74.764.940,00	73.655.690,00
Recurrente financiële opbrengsten		75	74.764.940,00	73.655.690,00
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	.....	.....
Opbrengsten uit vlottende activa		751	53.412.897,00	56.208.111,00
Andere financiële opbrengsten	6.11	752/9	21.352.043,00	17.447.579,00
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	.....	.....
Financiële kosten		65/66B	96.647.127,00	69.740.599,00
Recurrente financiële kosten	6.11	65	96.647.127,00	67.917.326,00
Kosten van schulden		650	45.605.745,00	47.668.821,00
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handels- vorderingen: toevoegingen (terugnemingen)		651	8.341.717,00	-955.597,00
Andere financiële kosten		652/9	42.699.665,00	21.204.102,00
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	.....	1.823.273,00
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting		9903	4.838.850,00	17.575.206,00
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat	6.13	67/77	1.176.028,00	2.093.581,00
Belastingen		670/3	1.176.028,00	2.093.581,00
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar		9904	3.662.822,00	15.481.625,00
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar		9905	3.662.822,00	15.481.625,00

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	175.423.449,00	173.984.803,00
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	3.662.822,00	15.481.625,00
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	171.760.627,00	158.503.178,00
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
aan de inbreng	791	.....	.....
aan de reserves	792	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	1.126.320,00	2.224.176,00
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	183.141,00	774.081,00
aan de overige reserves	6921	943.179,00	1.450.095,00
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	174.297.129,00	171.760.627,00
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

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
KOSTEN VAN ONTWIKKELING			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8051P	xxxxxxxxxxxxxxxx	310.006,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8021	.....
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8031	.....
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8041	25.425,00	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8051	335.431,00	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8121P	xxxxxxxxxxxxxxxx	225.811,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8071	37.479,00	
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	263.290,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	81311	72.141,00	

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

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8052P	xxxxxxxxxxxxxxxx	64.067.020,00

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8022 5.129.075,00

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8032

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

8042

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8052 69.196.095,00

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8122P	xxxxxxxxxxxxxxxx	50.811.844,00
-------	------------------	---------------

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8072 5.981.865,00

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 56.793.709,00

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

211 12.402.386,00

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

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VOORUITBETALINGEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8054P	xxxxxxxxxxxxxxxx	305.775,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8024	2.669.477,00	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8034	.....
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8044	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8054	2.975.252,00	
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	2.975.252,00	

STAAT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
TERREINEN EN GEBOUWEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het 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	3.214,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8271	.....
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	3.214,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22)	.....

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8192P	XXXXXXXXXXXXXXXX	5.747.210,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8162	.....
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	5.570.184,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8272	95.196,00	
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	5.665.380,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(23)	81.830,00	

	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	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	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	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
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	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	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	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	199.830,00
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	199.830,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8256P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
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	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	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	25.425,00	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8326	199.830,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(27)	.....

STAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA

VERBONDEN ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
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	-220.900.000,00	

Meerwaarden per einde van het boekjaar	8451	948.311.523,00	
---	------	----------------	--

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	-220.900.000,00	

Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8521	
--	------	-------	--

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	1.058.790.583,00
---	------	------------------	------------------

Mutaties tijdens het boekjaar			
Toevoegingen	8581	721.434.649,00	
Terugbetalingen	8591	1.054.241.777,00	
Geboekte waardeverminderingen	8601	.....
Teruggenomen waardeverminderingen	8611	.....
Wisselkoersverschillen	8621	-7.243.218,00	
Overige mutaties	8631	.....

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(281)	718.740.237,00	
---	-------	----------------	--

GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR	8651	
--	------	-------	--

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ANDERE ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8393P	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
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	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
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	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
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	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
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	XXXXXXXXXXXXXXXX	187.874,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Toevoegingen	8583	.....
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>31/12/2024</i>	<i>EUR</i>	<i>317.750.058,00</i>	<i>87.240.711,00</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 Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Fabrikstrasse 30, D-02692 Grosspostwitz, Duitsland</p>	B
<p><i>Moltex baby-Hygiene GmbH</i> DE811576157 Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Robert-Bosch-Strasse, D-56710 Mayen, Duitsland</p>	B
<p><i>Ontex Global Excellence Center GmbH</i> DE149262946 Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Robert Bosch Strasse, D-56727 Mayen/Eifel, Duitsland</p>	B
<p><i>Ontex Vertrieb GmbH</i> DE813704839 Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Robert Bosch Strasse 8, D-56727 Mayen/Eifel, Duitsland</p>	B
<p><i>Ontex Healthcare Deutschland GmbH</i> DE248670006 Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Hansaring 6, d-49504 Lotte, Duitsland</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
15.293.894,00
1.000.826,00
.....
.....

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	16.354.865
8703	xxxxxxxxxxxxxxxx	65.992.353

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	23.503.150,00
8722	2.349.986
8731	.....
8732	.....
8740	.....
8741	.....
8742	.....
8745	.....
8746	.....
8747	.....
8751	164.717.493,28

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

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE VENNOOTSCHAP OP DE DATUM VAN JAARAFSLUITING

zoals die blijkt uit de kennisgevingen die de vennootschap heeft ontvangen overeenkomstig artikel 7:225 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, artikel 14, 4^{de} lid van de wet van 2 mei 2007 op de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen of artikel 5 van het koninklijk besluit van 21 augustus 2008 houdende nadere regels betreffende bepaalde multilaterale handelsfaciliteiten.

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de vennootschap in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de zetel, zo het een rechtspersoon betreft), en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			%
	Aard	Aantal stemrechten		
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
<i>Groupe Bruxelles Lambert SA</i>	<i>Aandelen met stemrecht</i>	16.454.453		19,98
<i>ENA Investment Capital LLC</i>	<i>Aandelen met stemrecht</i>	12.411.999		15,07
<i>Brandes Investment Partners LLP</i>	<i>Aandelen met stemrecht</i>	8.251.487		10,02
<i>The Parnajugo Irrevocable Trust</i>	<i>Aandelen met stemrecht</i>	2.722.221		3,64
<i>Goldman Sachs Group Inc.</i>	<i>Aandelen met stemrecht en gelijkwaardige financiële instrumenten</i>	2.559.752		3,21
<i>Mr. Joannes G.H.M. Niessen and Mont cervin SARL</i>	<i>Aandelen met stemrecht</i>	2.517.540		3,06
<i>BPCE SA, Natixis SA, Natixis Investment Managers, NIM Participations 3 and DNCA Finance</i>	<i>Aandelen met stemrecht</i>	2.491.966		3,03

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
2.361.650,00
.....
.....
.....

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	.....
Achtergestelde leningen	8811	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8821	.....
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8831	.....
Kredietinstellingen	8841	.....
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)	.....
Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar		
Financiële schulden	8802	400.000.000,00
Achtergestelde leningen	8812	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8822	400.000.000,00
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	400.000.000,00
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	500.000.000,00
Achtergestelde leningen	8932	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8942	400.000.000,00
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8952	.....
Kredietinstellingen	8962	100.000.000,00
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	500.000.000,00

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	46.471,00
Geraamde belastingschulden	450	.....

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	1.346.019,00

OVERLOPENDE REKENINGEN

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

Toe te rekenen interesten

9.723.288,00

Overige

250.002,00

.....

.....

.....

.....

Boekjaar
9.723.288,00
250.002,00
.....
.....

	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	.....	.....
Bestedingen en terugnemingen	9116	5.613.705,00	492.725,00
Andere bedrijfskosten			
Bedrijfsbelastingen en -taksen	640	20.502,00	4.445,00
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	0,4	0,2
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	9098	604	343
Kosten voor de vennootschap	617	26.309,00	6.655,30

FINANCIËLE RESULTATEN**RECURRENTE FINANCIËLE OPBRENGSTEN****Andere financiële opbrengsten**

Door de overheid toegekende subsidies, aangerekend op de resultatenrekening

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Kapitaalsubsidies	9125	.....
Interestsubsidies	9126	.....
Uitsplitsing van de overige financiële opbrengsten		
Gerealiseerde wisselkoersverschillen	754	21.352.043,00
Andere		17.447.579,00
.....	
.....	
.....	

RECURRENTE FINANCIËLE KOSTEN

Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen	6501	.....	.....
Geactiveerde interesten	6502	.....	.....
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	8.341.717,00	.....
Teruggenomen	6511	.....	955.597,00
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			
<i>Koersverschillen</i>		39.569.679,00	19.429.707,00
<i>Gerealiseerde minderwaarde</i>		1.897.281,00	651.939,00
<i>Factor Fee</i>		802.728,00	758.183,00
<i>Agency Fee</i>		65.685,00	49.580,00
<i>Andere Financiële kosten</i>		364.203,00	314.662,00

OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
NIET-RECURRENTE OPBRENGSTEN	76	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	.....	.....
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	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	.....	.....
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	.....	.....
NIET-RECURRENTE KOSTEN	66	867.355,00	1.858.209,00
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	867.355,00	34.936,00
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	.....	.....
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa ...	6630	.....	.....
Andere niet-recurrente bedrijfskosten	664/7	867.355,00	34.936,00
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten ..(-)	6690	.....	.....
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	.....	1.823.273,00
Waardeverminderingen op financiële vaste activa	661	.....	.....
Voorzieningen voor niet-recurrente financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen)	6621	.....	.....
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631	.....	.....
Andere niet-recurrente financiële kosten	668	.....	1.823.273,00
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

Codes	Boekjaar
9134	1.176.028,00
9135	1.176.028,00
9136	.....
9137	.....
9138	.....
9139	.....
9140	.....
	1.445.403,00
	-5.613.705,00
	322.524,00
	10.238.998,00
	-1.000.000,00
	-7.081.629,00

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

Vrijstelling ten belope van het overgedragen, niet-afrekbaar financieringskostensurplus(+)/(-)

Belaste voorziening(+)/(-)

Verworpen uitgaven(+)/(-)

Waardevermindering / minderwaarde eigen aandelen(+)/(-)

Innovatieafrek(+)/(-)

Gebruik fiscale verliezen(+)/(-)

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

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

.....

.....

.....

.....

Bronnen van belastinglatenties

Actieve latenties

 Gecumuleerde fiscale verliezen die aftrekbaar zijn van latere belastbare winsten

 Andere actieve latenties

Overgedragen niet-afrekbare financieringskostensurplus

.....

.....

Passieve latenties

 Uitsplitsing van de passieve latenties

.....

.....

.....

Codes	Boekjaar
9141	98.922.891,00
9142	98.922.891,00
	61.965.315,00

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

Ingehouden bedragen ten laste van derden bij wijze van

Bedrijfsvoorheffing

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9145	7.671.585,00	5.431.429,00
9146	2.671.379,00	1.371.943,00
9147	3.250.533,00	3.749.631,00

Roerende voorheffing

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
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	1.431.057.872,00
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	1.431.057.872,00
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	.....
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	244.875.728,00
Verkochte (te leveren) deviezen	9216	244.875.728,00

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

Er bestaat een defined contribution plan voor sommige personeelsleden, waarvan de rechten zijn gedekt door een groepsverzekering, en waarvan de betaalde premies in kosten genomen worden in het desbetreffend jaar.

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

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)	2.405.805.526,00	2.745.855.872,00
Deelnemingen	(280)	1.687.065.289,00	1.687.065.289,00
Achtergestelde vorderingen	9271	.....	.....
Andere vorderingen	9281	718.740.237,00	1.058.790.583,00
Vorderingen	9291	291.020.961,00	168.978.034,00
Op meer dan één jaar	9301	.....	.....
Op hoogstens één jaar	9311	291.020.961,00	168.978.034,00
Geldbeleggingen	9321	.....	.....
Aandelen	9331	.....	.....
Vorderingen	9341	.....	.....
Schulden	9351	444.500.883,00	542.082.680,00
Op meer dan één jaar	9361	.....	.....
Op hoogstens één jaar	9371	444.500.883,00	542.082.680,00
Persoonlijke en zakelijke zekerheden			
Door de vennootschap gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van verbonden ondernemingen	9381	1.431.057.872,00	1.425.625.664,00
Door verbonden ondernemingen gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de vennootschap	9391	1.097.930.633,00	1.103.023.079,00
Andere betekenisvolle financiële verplichtingen	9401	.....	.....
Financiële resultaten			
Opbrengsten uit financiële vaste activa	9421	.....	.....
Opbrengsten uit vlottende activa	9431	52.122.737,00	55.693.374,00
Andere financiële opbrengsten	9441	.....	.....
Kosten van schulden	9461	10.490.521,00	17.746.219,00
Andere financiële kosten	9471	.....	.....
Realisatie van vaste activa			
Verwezenlijkte meerwaarden	9481	.....	.....
Verwezenlijkte minderwaarden	9491	.....	.....

GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN

Financiële vaste activa

Deelnemingen

Achtergestelde vorderingen

Andere vorderingen

Vorderingen

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

Schulden

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

Persoonlijke en zakelijke zekerheden

Door de vennootschap gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van geassocieerde ondernemingen

Door geassocieerde ondernemingen gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de vennootschap

Andere betekenisvolle financiële verplichtingen

ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT

Financiële vaste activa

Deelnemingen

Achtergestelde vorderingen

Andere vorderingen

Vorderingen

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

Schulden

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

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

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

.....

.....

.....

.....

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

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 bezodigingen 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
9504

DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)

Bezodiging van de commissaris(sen)

Bezodiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door de commissaris(sen)

Andere controleopdrachten

Belastingadviesopdrachten

Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

Bezodiging 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	467.264,00
95061	270.000,00
95062	.....
95063	.....
95081	3.000,00
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)

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

Codes	Boekjaar
9507	591.047,00
95071	303.000,00
95072	.....
95073	.....
9509	512.980,00
95091	113.757,00
95092	.....
95093	.....

Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd bij deze groep door de commissaris(sen)

- Andere controleopdrachten
- Belastingadviesopdrachten
- Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

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

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

- Andere controleopdrachten
- Belastingadviesopdrachten
- Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

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 waarderingsregels 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	20 % lineair	20 % degressief 33 % lineair (tweedehands en klein materieel)
-meubilair en rollend materieel	20 % lineair	20 % degressief 25 % lineair 33 % lineair (tweedehands)
-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.

Voorzieningen 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.

Op 27 november 2024 is de Groep een nieuwe wentelkredietfaciliteit aangegaan, ter vervanging van de vorige van 242 miljoen € met een vervaldatum in december 2025. De huidige wentelkredietfaciliteit heeft een maximumbedrag van 270 miljoen € tot de vervaldag, d.w.z. november 2029. Voor deze nieuwe wentelkredietfaciliteit geldt één financieel convenant, namelijk een hefboomconvenant, die getest wordt op 30 juni en 31 december van elk jaar. De hefboomratio van de netto financiële schuld over de aangepaste EBITDA van de laatste twaalf maanden mag niet hoger zijn dan 3,50x gedurende alle verslagperiodes, met uitzondering van een eenmalige verhoging tot 3,75x. Op 31 december 2025 was er 100.000.000,00 EUR opgenomen onder de wentelkredietfaciliteit, welke als een korte termijn schuld werd gepresenteerd op rekening 430, gezien de aard van de faciliteit.

Op 3 april 2025 herfinancierde de Groep haar niet-achtergestelde obligaties ter waarde van 580 miljoen € met vervaldatum in juli 2026, door nieuwe niet-achtergestelde obligaties met een interestpercentage van 5,25% en vervaldatum in 2030 voor een bedrag van 400 miljoen €. De niet-achtergestelde obligaties hebben geen onderhoudsconvenanten waaraan voldaan moet worden. Volgend op de lancering van het aanbod tot aankoop in cash in maart en welke werd afgerond in april 2025, die werd aanvaard voor 283 miljoen € van de initieel uitstaande 580 miljoen €, was het resterend uitstaande bedrag 297 miljoen €. De Groep loste de resterend uitstaande niet-achtergestelde obligaties, plus opgebouwde en onbetaalde rente, af op 15 juli 2025.

De Groep voldeed aan alle vereisten van de leningsconvenant van de beschikbare kredietfaciliteiten doorheen de gerapporteerde periode. Het management heeft gedetailleerde budgetten en kasstroomprognoses opgesteld voor de komende jaren, die de strategie van de Groep weerspiegelen. Het management erkent dat er onzekerheden zijn in deze budgetoefeningen, maar is ervan overtuigd dat het de vooropgestelde convenant zal behalen.

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 Guarantor (Ontex Group NV) en Co-guarantors (zoals hieronder opgelijst).

Borgstellers SFA

Ontex Group NV (België)

Ontex BV (België)

Ontex CZ (Tsjechië)

Ontex Global Excellence Center GmbH (Duitsland)

Ontex Hygiëneartikel GmbH (Duitsland)

Ontex Vertrieb GmbH (Duitsland)

Ontex Manufacturing Italy SRL (Italië)

Serenity Spa (Italië)

Ontex Peninsular SA (Spanje)

Ontex ID SA (Spanje)

Ontex Retail UK Ltd (Verenigd Koninkrijk)

Ontex Healthcare UK Ltd (Verenigd Koninkrijk)

Ontex France SAS (Frankrijk)

Ontex Santé France SAS (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 2025 en wordt de kost pro rata gespreid over de vesting periode van de toekenning op maandelijkse basis.

ANDERE IN DE TOELICHTING TE VERMELDEN INLICHTINGEN

Voor het boekjaar dat eindigt 31 december 2025 hebben onderstaande dochterondernemingen gebruik gemaakt van de Duitse exempties overeenkomstig §264 sectie 3 HGB.

Ontex Vertrieb GmbH, Mayen;
Ontex Global Excellence Center GmbH, Mayen;
Moltex Baby-Hygiene GmbH, Mayen;
Ontex Healthcare Deutschland GmbH, Lotte;
Ontex Hygieneartikel Deutschland GmbH, Großpostwitz.

**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

Gemiddeld aantal werknemers

Voltijds
 Deeltijds
 Totaal in voltijdse equivalenten (VTE)

Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren

Voltijds
 Deeltijds
 Totaal

Personeelskosten

Voltijds
 Deeltijds
 Totaal

Bedrag van de voordelen bovenop het loon

Codes	Totaal	1. Mannen	2. Vrouwen
1001	56,4	36,3	20,1
1002	5,7	1,2	4,5
1003	60,9	37,2	23,7
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren			
1011	91.580	59.370	32.210
1012	7.597	1.544	6.053
1013	99.177	60.914	38.263
Personeelskosten			
1021	9.521.751,00	6.128.361,00	3.393.390,00
1022	759.714,00	159.940,00	599.774,00
1023	10.281.465,00	6.288.301,00	3.993.164,00
1033	.....	.....	.....

Tijdens het vorige boekjaar

Gemiddeld aantal werknemers in VTE
 Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren
 Personeelskosten
 Bedrag van de voordelen bovenop het loon

Codes	P. Totaal	1P. Mannen	2P. Vrouwen
1003	61,5	38,6	22,9
1013	99.449	61.941	37.508
1023	11.213.640,00	7.043.204,00	4.170.436,00
1033	.....	.....	.....

WERKNEMERS WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER (vervolg)
Op de afsluitingsdatum van het boekjaar
Aantal werknemers

Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst

Overeenkomst voor een onbepaalde tijd

Overeenkomst voor een bepaalde tijd

Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk

Vervangingsovereenkomst

Volgens het geslacht en het studieniveau

Mannen

lager onderwijs

secundair onderwijs

hoger niet-universitair onderwijs

universitair onderwijs

Vrouwen

lager onderwijs

secundair onderwijs

hoger niet-universitair onderwijs

universitair onderwijs

Volgens de beroeps categorie

Directiepersoneel

Bedienden

Arbeiders

Andere

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
105	56	5	60,1
110	56	5	60,1
111	.....	.....	.....
112	.....	.....	.....
113	.....	.....	.....
120	35	1	35,8
1200	2	.....	2,0
1201	.....	.....	.....
1202	15	1	15,8
1203	18	.....	18,0
121	21	4	24,3
1210	.....	.....	.....
1211	.....	.....	.....
1212	8	3	10,4
1213	13	1	13,9
130	.....	.....	.....
134	56	5	60,1
132	.....	.....	.....
133	.....	.....	.....

UITZENDKRACHTEN EN TER BESCHIKING VAN DE VENNOOTSCHAP GESTELDE PERSONEN
Tijdens het boekjaar

Gemiddeld aantal tewerkgestelde personen

Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren

Kosten voor de vennootschap

Codes	1. Uitzendkrachten	2. Ter beschikking van de onderneming gestelde personen
150	0,4
151	604
152	26.309,00

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	6	.....	6,0
210	6	.....	6,0
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 halfzijdse basis diensten blijft verlenen aan de vennootschap

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
305	6	.....	6,0
310	6	.....	6,0
311	.....	.....	.....
312	.....	.....	.....
313	.....	.....	.....
340	.....	.....	.....
341	.....	.....	.....
342	1	.....	1,0
343	5	.....	5,0
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	25	5811	26
Aantal gevolgde opleidingsuren	5802	373	5812	309
Nettokosten voor de vennootschap	5803	31.209,00	5813	23.065,00
waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding	58031	31.209,00	58131	23.065,00
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	.....