COFINIMMO S.A.
Société Anonyme
Société Immobilière Réglementée
Publique de Droit Belge
Avenue de Tervueren 270
1150 Bruxelles
RPM Bruxelles
BE 0426.184.049

COFINIMMO N.V.
Naamloze Vennootschap
Openbare Gereglementeerde
Vastgoedvennootschap naar Belgisch Recht
Tervurenlaan 270
1150 Brussel
RPR Brussel
BE 0426.184.049

PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 14 MAI 2025 À 15H30

Ce jour, se réunit l'assemblée générale ordinaire (ci-après l' « Assemblée ») de la société COFINIMMO SA (ci-après la « Société »).

COMPOSITION DE LA REUNION ET BUREAU DE L'ASSEMBLEE

M. Jacques van Rijckevorsel, Président du conseil d'administration, préside l'Assemblée.

La réunion est ouverte à 15h30.

Il désigne Mme Sophie Grulois en qualité de secrétaire, M. Etienne Raemdonck et M. Steven De Cock en qualité de scrutateurs de l'Assemblée.

CONVOCATION ET COMPOSITION DE L'ASSEMBLEE

Les titulaires d'actions dématérialisées ont été convoqués à la présente Assemblée par le conseil d'administration au moyen d'avis de convocation contenant l'ordre du jour et les modalités de participation qui sont parus aux annexes du Moniteur Belge, dans les journaux « De Tijd » et « L'Echo », et sur le site internet de la Société, le 11 avril 2025.

Les titulaires d'actions nominatives ont été convoqués par lettres remises à la poste ou par email le 11 avril 2025.

NOTULEN VAN DE GEWONE ALGEMENE VERGADERING VAN 14 MEI 2025 OM 15:30 UUR

De gewone algemene vergadering (hierna de "Vergadering") van COFINIMMO NV (hierna de "Vennootschap") wordt vandaag gehouden.

SAMENSTELLING VAN DE VERGADERING EN HET BUREAU VAN DE VERGADERING

Dhr. Jacques van Rijckevorsel, Voorzitter van de raad van bestuur, zit de Vergadering voor.

De vergadering wordt geopend om 15:30 uur.

Hij stelt mevr. Sophie Grulois aan als secretaris, Dhr. Etienne Raemdonck en Dhr. Steven De Cock als stemopnemers van de Vergadering.

BIJEENROEPING EN SAMENSTELLING VAN DE VERGADERING

De houders van gedematerialiseerde aandelen werden opgeroepen tot deze Vergadering door de raad van bestuur middels een oproepingsbrief die de agenda en de deelnamemodaliteiten bevat, welke zijn verschenen in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad, in de kranten "De Tijd" en "L'Echo" en op de website van de Vennootschap op 11 april 2025.

De houders van de aandelen op naam werden opgeroepen per brief neergelegd bij de post of per email op 11 april 2025.

Les documents à communiquer aux actionnaires ont été mis à leur disposition conformément aux dispositions légales, et les administrateurs et le commissaire ont été convoqués conformément aux dispositions légales.

De documenten die aan de aandeelhouders moeten meegedeeld worden, werden hen ter beschikking gesteld overeenkomstig de wettelijke bepalingen, en de bestuurders en de commissaris werden overeenkomstig de wettelijke bepalingen opgeroepen.

La Société a publié un communiqué de presse le 11 avril 2025 informant de la convocation à l'Assemblée ainsi que de la mise à disposition du rapport financier annuel et du rapport de durabilité sur le site internet de la Société à cette même date.

Op 11 april 2025 heeft de Vennootschap een persbericht bekendgemaakt waarin de oproeping tot de Vergadering kenbaar werd gemaakt, alsook de beschikbaarheid van het jaarlijks financieel verslag en het duurzaamheidsverslag op de website van de Vennootschap op dezelfde datum.

Le nombre total des actions de Cofinimmo est de 38.096.217.

Het totaal aantal aandelen van Cofinimmo bedraagt 38.096.217.

Cofinimmo détient 18.298 actions propres qui ne participent pas au vote.

Cofinimmo houdt 18.298 eigen aandelen aan die niet deelnemen aan de stemming.

Toutes les actions sont entièrement libérées.

Alle aandelen zijn volledig volstort.

Sur cette base, les formalités de convocation sont considérées comme accomplies conformément aux dispositions légales et statutaires.

Op deze basis gelden de oproepingsmodaliteiten als vervuld overeenkomstig de wettelijke en statutaire bepalingen.

De même, les formalités prévues pour la participation à l'Assemblée ont bien été accomplies par les actionnaires représentés.

Eveneens werd door de vertegenwoordigde aandeelhouders voldaan aan de voor deelname aan de Vergadering voorziene formaliteiten.

L'Assemblée est par conséquent valablement constituée et apte à voter sur les points figurant à l'ordre du jour.

De Vergadering is bijgevolg rechtsgeldig samengesteld en in staat om te stemmen over de punten op de agenda.

Pour être admises, les propositions figurant à l'ordre du jour doivent réunir la majorité simple des voix pour lesquelles il est pris part au vote.

Om aanvaard te worden, moeten de voorstellen op de agenda de gewone meerderheid van stemmen behalen waarvoor aan de stemming wordt deelgenomen.

Chaque action donne droit à une voix.

Elk aandeel geeft recht op een stem.

Il ressort de la liste de présences que 15.798.862 actions sont présentes ou représentées.

Uit de aanwezigheidslijst dat 15.798.862 aandelen aanwezig of vertegenwoordigd zijn.

ORDRE DU JOUR

Le Président constate et informe l'Assemblée qu'aucun actionnaire possédant (ensemble) au moins 3% du capital n'a fait usage de la possibilité prévue à l'article 7:130, §1, premier alinéa du Code des sociétés et des associations pour que des points supplémentaires soient inscrits à l'ordre du jour.

Dès lors, l'ordre du jour comporte les points suivants :

1. *Prise de connaissance du rapport de gestion sur l'exercice social statutaire et consolidé clos au 31 décembre 2024.*

2. *Prise de connaissance du rapport du commissaire sur les comptes annuels statutaires clos au 31 décembre 2024 et du rapport du commissaire sur les comptes annuels consolidés clos au 31 décembre 2024.*

3. *Prise de connaissance des comptes annuels consolidés clos au 31 décembre 2024.*

4. *Approbation des comptes annuels statutaires clos au 31 décembre 2024 et affectation du résultat.*

Proposition d'approuver les comptes annuels statutaires clos au 31 décembre 2024, en ce compris l'affectation du résultat.

Proposition d'attribuer un dividende de 6,20 EUR brut par action aux actionnaires (coupon n°40). Les actions propres détenues par la Société ne donnent droit à l'attribution d'aucun dividende à la Société elle-même.

La date de mise en paiement est déterminée par le conseil d'administration.

5. *Approbation du rapport de rémunération pour l'exercice social clos au 31 décembre 2024.*

Proposition d'approuver le rapport de rémunération pour l'exercice social clos au 31 décembre 2024.

6. *Décharge aux administrateurs.*

Proposition de donner décharge aux administrateurs de la Société pour l'exécution de leur mandat pour l'exercice social clos au 31 décembre 2024.

7. *Décharge au commissaire.*

AGENDA

De Voorzitter stelt vast en deelt aan de Vergadering mee dat geen aandeelhouder die (samen) minstens 3% bezitten van het kapitaal gebruik heeft gemaakt van de mogelijkheid zoals voorzien door artikel 7:130, §1, eerste lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen om bijkomende onderwerpen op de agenda te laten plaatsen.

Bijgevolg omvat de agenda de volgende punten:

1. *Kennisname van het jaarverslag betreffende het statutaire en het geconsolideerd boekjaar afgesloten op 31 december 2024.*

2. *Kennisname van het verslag van de commissaris betreffende de statutaire jaarrekening afgesloten op 31 december 2024 en van het verslag van de commissaris betreffende de geconsolideerde jaarrekening afgesloten op 31 december 2024.*

3. *Kennisname van de geconsolideerde jaarrekening afgesloten op 31 december 2024.*

4. *Goedkeuring van de statutaire jaarrekening afgesloten op 31 december 2024 en resultaatverwerking.*

Voorstel tot goedkeuring van de statutaire jaarrekening afgesloten op 31 december 2024, met inbegrip van de resultaatverwerking.

Voorstel tot toekenning van een bruto dividend van 6,20 EUR per aandeel aan de aandeelhouders (coupon n°40). De eigen aandelen in het bezit van de Vennootschap geven geen recht op de toekenning van enig dividend aan de Vennootschap zelf.

De betalingsdatum van de dividenden wordt bepaald door de raad van bestuur.

5. *Goedkeuring van het bezoldigingsverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.*

Voorstel tot goedkeuring van het bezoldigingsverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

6. *Kwijting aan de bestuurders.*

Voorstel om kwijting te verlenen aan de bestuurders voor de uitoefening van hun mandaat gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

7. *Kwijting aan de commissaris.*

Proposition de donner décharge au commissaire pour l'exécution de son mandat pour l'exercice social clos au 31 décembre 2024.

8. Nomination d'un administrateur non-exécutif.

Nomination de Madame Ann Caluwaerts.
Sous condition d'approbation de la FSMA, proposition de nommer avec effet immédiat, en qualité d'administrateur non-exécutif indépendant, Madame Ann Caluwaerts, jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire qui se tiendra en 2029.

Le conseil d'administration déclare que Madame Ann Caluwaerts répond aux critères d'indépendance fixés par l'article 7:87 du Code des sociétés et des associations ainsi que par l'article 3.5 du Code belge de gouvernance d'entreprise 2020 et confirme ne pas avoir d'indication d'un élément qui pourrait mettre en doute l'indépendance de Madame Ann Caluwaerts au sens de l'article 7:87, §1er, alinéa 1er, du Code des sociétés et des associations.

Grâce à plus de 35 ans d'expérience dans des fonctions opérationnelles, stratégiques et de direction acquis au sein de grandes entreprises cotées en bourse, Madame Ann Caluwaerts apportera une contribution significative aux décisions stratégiques du conseil d'administration.

Le curriculum vitae de Madame Ann Caluwaerts est disponible sur le site internet de la Société (https://www.cofinimmo.com/investisseurs/information-actionnaire/assemblées-générales/).

9. Nomination du commissaire chargé de la mission d'assurance de l'information en matière de durabilité.

Conformément à l'article 3:58 § 6 du Code des sociétés et des associations, tel que modifié par la loi du 2 décembre 2024 relative à la publication, par certaines sociétés et groupes, d'informations en matière de durabilité et à l'assurance de l'information en matière de durabilité, le comité d'audit a adressé une recommandation au conseil d'administration afin de nommer, pour la mission d'assurance de l'information en matière de durabilité, le commissaire actuellement en charge du contrôle légal des comptes annuels et des comptes consolidés.

En effet, cette attribution au commissaire actuellement en charge du contrôle légal des comptes permettra une coordination plus efficace des audits financiers et de l'assurance de l'information en matière de durabilité, le commissaire disposant déjà d'une connaissance approfondie des spécificités de la Société. Conformément à l'article 3:61 § 8 du Code des sociétés et des associations, le comité d'audit a également recommandé d'aligner la durée du premier mandat du commissaire chargé de la mission d'assurance de l'information en matière de durabilité sur la durée de son mandat dans le cadre du contrôle légal des comptes annuels et des comptes consolidés.

Voorstel om kwijting te verlenen aan de commissaris voor de uitoefening van zijn mandaat gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

8.Benoeming van een niet-uitvoerende bestuurder.

Benoeming van mevrouw Ann Caluwaerts.
Onder voorbehoud van goedkeuring door de FSMA, voorstel tot benoeming, met onmiddellijke ingang, als niet-uitvoerend onafhankelijk bestuurder, mevrouw Ann Caluwaerts, tot het einde van de gewone algemene vergadering die zal worden gehouden in 2029.

De raad van bestuur verklaart dat mevrouw Ann Caluwaerts, voldoet aan de onafhankelijkheidscriteria bepaald bij art. 7:87 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en art. 3.5 van de Belgische Corporate Governance Code 2020 en bevestigt dat het geen enkele aanwijzing heeft dat er enige twijfel zou kunnen bestaan over de onafhankelijkheid van mevrouw Ann Caluwaerts in de zin van artikel 7:87, §1, lid 1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Met meer dan 35 jaar ervaring in operationele, strategische en managementfuncties bij grote beursgenoteerde ondernemingen zal Mevrouw Ann Caluwaerts een belangrijke bijdrage leveren aan de strategische beslissingen van de raad van bestuur.

Het curriculum vitae van Mevrouw Ann Caluwaerts is beschikbaar op de website van de Vennootschap (https://www.cofinimmo.com/investeerders/aandeelhoudersinformatie/algemene-vergaderingen/)

9. Benoeming van de commissaris belast met de opdracht van assurance van duurzaamheidsinformatie.

Overeenkomstig artikel 3:58 § 6 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, zoals gewijzigd door de wet van 2 december 2024 betreffende de openbaarmaking van duurzaamheidsinformatie door bepaalde vennootschappen en groepen en de assurance van duurzaamheidsinformatie, heeft het auditcomité een aanbeveling gericht aan de raad van bestuur om de commissaris die momenteel belast is met de wettelijke controle van de jaarrekeningen en de geconsolideerde rekeningen aan te stellen voor de opdracht van assurance van duurzaamheidsinformatie.

Deze toewijzing aan de commissaris die momenteel belast is met de wettelijke controle van de rekeningen zal namelijk een efficiëntere coördinatie van de financiële audits en de controle van de duurzaamheidinformatie mogelijk maken, aangezien de commissaris al beschikt over een grondige kennis van de specifieke kenmerken van de Vennootschap. Overeenkomstig artikel 3:61 § 8 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen heeft het auditcomité ook aanbevolen de duur van de eerste benoeming van de commissaris belast met de assurance van duurzaamheidsinformatie gelijk te stellen aan de duur van zijn mandaat in het kader van de wettelijke controle van de jaarrekeningen en de geconsolideerde rekeningen.

Il est précisé que, compte tenu de l'évolution de la législation en la matière annoncée par la Commission européenne le 26 février 2025 qui impliquerait que la Société ne soit plus soumise à l'obligation de désigner un commissaire chargé de la mission d'assurance de l'information en matière de durabilité, la présente nomination prendra automatiquement fin dès l'entrée en vigueur de toute législation supprimant cette obligation, sans qu'aucune décision ultérieure de l'assemblée ne soit requise.

Proposition de nommer, avec effet immédiat, en qualité de commissaire chargé de la mission d'assurance de l'information en matière de durabilité, la société KPMG Réviseurs d'Entreprises SRL, ayant comme représentant permanent Monsieur Jean-François Kupper, réviseur agréé par la FSMA et enregistré à l'Institut des Réviseurs d'Entreprises, dont le siège est établi Luchthaven Nationaal 1k à 1930 Zaventem, pour une durée d'un an venant à échéance à l'issue de l'assemblée générale ordinaire qui se tiendra en 2026 et de fixer ses honoraires incrémentaux à 61.750 €, hors TVA et débours.

10. Délégation de pouvoirs en vue d'exécuter les décisions prises.

Proposition de conférer à deux membres du comité exécutif avec faculté de substitution tous pouvoirs d'exécution des décisions prises par l'assemblée générale ordinaire ainsi que tous pouvoirs aux fins d'accomplir les formalités nécessaires à leur publication.

11. Divers.

Opgemerkt dient te worden dat, gezien de wijzigingen in de relevante wetgeving zoals aangekondigd door de Europese Commissie op 26 februari 2025, die zouden betekenen dat de Vennootschap niet langer onderworpen zou zijn aan de verplichting om een commissaris te benoemen die verantwoordelijk is voor de assurance van duurzaamheidsinformatie, deze benoeming automatisch zal eindigen bij het van kracht worden van enige wetgeving die deze verplichting afschaft, zonder dat daarvoor een latere beslissing van de Algemene Vergadering vereist is.

Voorstel om, met onmiddellijke ingang, de vennootschap KPMG Bedrijfsrevirsoren BV, vertegenwoordigd door de heer Jean-François Kupper, erkend revisor bij de FSMA en ingeschreven bij het Instituut der Bedrijfsrevisoren, met zetel te Luchthaven Nationaal 1k, 1930 Zaventem, te benoemen als commissaris belast met de opdracht van assurance van duurzaamheidsinformatie, voor een termijn van één jaar, die eindigt na de gewone algemene vergadering die in 2026 zal plaatsvinden, en om zijn incrementele erelonen vast te stellen op 61.750 €, exclusief BTW en kosten.

10. Delegaties van machten voor de uitvoering van de genomen besluiten.

Voorstel om aan twee leden van het uitvoerend comité, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, alle bevoegdheden toe te kennen tot de uitvoering van de door de gewone algemene vergadering genomen beslissingen alsook alle bevoegdheden om deze beslissingen bekend te maken.

11. Varia.

RESOLUTIONS

1. Prise de connaissance du rapport de gestion sur l'exercice social statutaire et consolidé clos au 31 décembre 2024.

Le Président est dispensé de faire la lecture du rapport de gestion du conseil d'administration relatif à l'exercice social statutaire et consolidé clos au 31 décembre 2024.

Le rapport sera déposé à la Banque Nationale de Belgique et sera tenu à la disposition de tout intéressé.

2. Prise de connaissance du rapport du commissaire sur les comptes annuels statutaires clos au 31 décembre 2024 et du rapport du commissaire sur les comptes

BESLISSINGEN

1. Kennisname van het jaarverslag betreffende het statutaire en het geconsolideerd boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

De Voorzitter is vrijgesteld van de verplichting om het jaarverslag van de raad van bestuur betreffende het statutaire en het geconsolideerd boekjaar afgesloten op 31 december 2024, voor te lezen.

Het verslag zal neergelegd worden bij de Nationale Bank van België en blijft ter beschikking van alle geïnteresseerden.

2. Kennisname van het verslag van de commissaris betreffende de statutaire jaarrekening afgesloten op 31 december 2024 en van het verslag van de commissaris

annuels consolidés clos au 31 décembre 2024.

Le commissaire est dispensé de faire la lecture de ses rapports relatifs aux comptes annuels statutaires et consolidés clos au 31 décembre 2024 et relatif au rapport de gestion.

Ces rapports seront déposés à la Banque Nationale de Belgique et seront tenus au siège social à la disposition de tout intéressé.

3. Prise de connaissance des comptes annuels consolidés clos au 31 décembre 2024.

Le Président est dispensé de faire la lecture des comptes annuels consolidés.

Ces comptes ont été mis à disposition des actionnaires en même temps que les comptes annuels statutaires de la Société.

4. Approbation des comptes annuels statutaires clos au 31 décembre 2024 et affectation du résultat.

Les comptes annuels statutaires sont repris dans le rapport annuel et sur le site internet de la Société.

L'affection des résultats de l'exercice 2024 proposée à l'Assemblée s'établit comme suit :

betreffende de geconsolideerde jaarrekening afgesloten op 31 december 2024.

De commissaris is vrijgesteld van de verplichting de verslagen van de commissaris betreffende de statutaire en de geconsolideerde jaarrekeningen van het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 en betreffende het jaarverslag, voor te lezen.

Deze verslagen zullen neergelegd worden bij de Nationale Bank van België en blijven ter beschikking van alle geïnteresseerden.

3. Kennisname van de geconsolideerde jaarrekening afgesloten op 31 december 2024.

De Voorzitter is vrijgesteld van de verplichting om de geconsolideerde jaarrekening voor te lezen.

Deze rekeningen werden aan de aandeelhouders beschikbaar gesteld tegelijkertijd met de statutaire jaarrekeningen van de Vennootschap.

4. Goedkeuring van de statutaire jaarrekening afgesloten op 31 december 2024 en resultaatsverwerking.

De statutaire jaarrekening zijn hernomen in het jaarverslag en op de website van de Vennootschap.

De resultaatverwerking van het boekjaar 2024 voorgesteld aan de Vergadering is als volgt:

AFFECTATIONS ET PRÉLÈVEMENTS **VERWERKINGEN EN AFHOUDINGEN**	**2024** **(€)**
A. RÉSULTAT NET **A. NETTORESULTAAT**	**66.794.650**
B. TRANSFERT AUX/DES RÉSERVES (-/+) **B. TOEVOEGING/ONTTREKKING RESERVES (-/+)**	**169.654.059**
1. Transfert à/de la réserve du solde (positif ou négatif) des variations de juste valeur des biens immobiliers (-/+) **1. Toevoeging aan/ onttrekking van de reserve voor het (positieve of negatieve) saldo van de variaties in de reële waarde van vastgoed (-/+)**	**130.277.674**
- exercice comptable - boekjaar	130.277.674
- exercices antérieurs - vorige boekjaren	0

- réalisation de biens immobiliers - realisatie vastgoed	0
2. Transfert à/de la réserve des frais et droits de mutation estimés intervenant lors de l'aliénation hypothétique des immeubles de placement (-/+) **2. Toevoeging aan/onttrekking van de reserve van geschatte mutatierechten en -kosten bij hypothetische vervreemding van vastgoedbeleggingen (-/+)**	**0**
3. Transfert de la réserve du solde des variations de juste valeur des instruments de couverture autorisés auxquels la comptabilité de couverture telle que définie en IFRS est appliquée (-) **3. Toevoeging aan de reserve voor het saldo van de variaties in de reële waarde van toegelaten afdekkingsinstrumenten die onderworpen zijn aan een afdekkingsboekhouding zoals gedefinieerd in IFRS (-)**	**0**
- exercice comptable - boekjaar	0
- exercices antérieurs - vorige boekjaren	0
4. Transfert de la réserve du solde des variations de juste valeur des instruments de couverture autorisés auxquels la comptabilité de couverture telle que définie en IFRS est appliquée (+) **4. Onttrekking van de reserve voor het saldo van de variaties in de reële waarde van toegelaten afdekkingsinstrumenten die onderworpen zijn aan een afdekkingsboekhouding zoals gedefinieerd in IFRS (+)**	**0**
- exercice comptable - boekjaar	**0**
- exercices antérieurs - vorige boekjaren	**0**
5. Transfert de la réserve du solde des variations de juste valeur des instruments de couverture autorisés auxquels la comptabilité de couverture telle que définie en IFRS n'est pas appliquée (-) **5. Toevoeging aan de reserve voor het saldo van de variaties in de reële waarde van toegelaten afdekkingsinstrumenten die niet onderworpen zijn aan een afdekkingsboekhouding zoals gedefinieerd in IFRS (-)**	**0**
- exercice comptable - boekjaar	0
- exercices antérieurs - vorige boekjaren	0
6. Transfert de la réserve du solde des variations de juste valeur des instruments de couverture autorisés auxquels la comptabilité de couverture telle que définie en IFRS n'est pas appliquée (+) **6. Onttrekking van de reserve voor het saldo van de variaties in de reële waarde van toegelaten afdekkingsinstrumenten die niet onderworpen zijn aan een afdekkingsboekhouding zoals gedefinieerd in IFRS (+)**	**19.621.380**
- exercice comptable - boekjaar	19.621.380
- exercices antérieurs - vorige boekjaren	0
7. Transfert à/de la réserve du solde des écarts de conversion sur actifs et passifs monétaires (-/+) **7. Toevoeging aan/onttrekking van de reserve voor het saldo van de wisselkoersverschillen op monetaire activa en passiva (-/+)**	**0**
8. Transfert à/de la réserve des latences fiscales afférentes à des biens immobiliers sis à l'étranger (-/+) **8. Toevoeging aan/onttrekking van de reserve fiscale latenties met betrekking tot vastgoed gelegen in het buitenland (-/+)**	**0**
9. Transfert à/de la réserve des dividendes reçus destinés au remboursement des dettes financières (-/+) **9. Toevoeging aan/onttrekking van de reserve voor de ontvangen dividenden bestemd voor de terugbetaling van financiële schulden (-/+)**	**0**
10. Transfert aux/des autres réserves (-/+) **10. Toevoegingaan/onttrekking van andere reserves (-/+)**	**-154.323**
11. Transfert au/du résultat reporté des exercices antérieurs (-/+) **11. Toevoegingaan/onttrekking van overgedragen resultaten van vorige boekjaren (-/+)**	**19.909.328**
C. RÉMUNÉRATION DU CAPITAL **C. VERGOEDING VAN HET KAPITAAL**	**-135.607.028**
Rémunération du capital prévue à l'article 13,§1er, alinéa 1er de l'Arrêté Royal du 13.07.2014 Vergoeding van het kapitaal voorzien in Artikel 13, § 1, 1e lid van het KB 13.07.2014	-135.607.028

D. RÉMUNÉRATION DU CAPITAL AU TITRE DE L'EXERCICE - AUTRE QUE C. **D. VERGOEDING VAN HET KAPITAAL VOOR HET BOEKJAAR - OVERIGE DAN C.**	**-100.841.680**
Dividendes Dividenden	-100.476.070
Plan de participation Winstdeelnameplan	-365.611
E. RÉSULTAT À REPORTER **E. OVER TE DRAGEN RESULTAAT**	**178.310.922**

En ce qui concerne le dividende :

Les actions auront droit à un dividende brut de 6,20 €.

Après précompte mobilier de 30 %, le dividende net s'élèvera à 4,34 € par action.

L'ex date est le 19 mai 2025 et la date à laquelle les positions sont arrêtées afin d'identifier les actionnaires qui recevront le dividende est le 20 mai 2025.

Le Conseil d'Administration propose de ne pas donner un caractère optionnel au dividende de l'exercice.

La date de paiement pour les dividendes est fixée à partir du 22 mai 2025.

Les actions propres détenues par la Société ne donnent droit à l'attribution d'aucun dividende à la Société elle-même.

L'Assemblée décide d'octroyer une prime bénéficiaire telle que présentée en annexe.

Cette annexe fait partie intégrante du présent procès-verbal.

La proposition d'approuver les comptes annuels statutaires selon le schéma IAS/IFRS et l'affectation du résultat et la distribution du dividende sont adoptées comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 15.798.862

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 41,47 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Inzake het dividend:

De aandelen hebben recht op een dividend van 6,20 €.

Na afhouding van de roerende voorheffing van 30 % bedraagt het netto-dividend 4,34 € per aandeel.

De ex-date is op 19 mei 2025 vastgesteld en de datum waarop de posities worden afgesloten om de aandeelhouders die recht hebben op het dividend te identificeren is 20 mei 2025.

De Raad van Bestuur stelt voor om het dividend voor het jaar niet optioneel te maken.

De uitbetalingsdatum voor dividenden is vastgelegd vanaf 22 mei 2025.

De eigen aandelen in handen van de Vennootschap geven geen recht op de uitkering van een dividend aan de Vennootschap zelf.

De Vergadering beslist tot toekenning van een winstpremie zoals bepaald in bijlage.

Deze bijlage maakt integraal deel uit van deze notulen.

De voorstel tot goedkeuring van de statutaire jaarrekeningen volgens het schema IAS/IFRS en de resultaatverwerking en dividenduitkering is als volgt aangenomen:

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 15.798.862

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 41,47 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Voix pour : 15.773.571
Voix contre : 5.236
Abstentions : 20.055
De sorte que la proposition est approuvée.

Stemmen voor : 15.773.571
Stemmen tegen : 5.236
Onthoudingen : 20.055
Zodat het besluit is aangenomen.

5. Approbation du rapport de rémunération pour l'exercice social clos au 31 décembre 2024.

Le Président est dispensé de faire la lecture du rapport de rémunération relatif à l'exercice social clos au 31 décembre 2024.

L'Assemblée approuve le rapport de rémunération pour l'exercice social clos au 31 décembre 2024 comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 15.798.862

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 41,47 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 13.141.838
Voix contre : 1.772.776
Abstentions : 884.248
De sorte que la proposition est approuvée.

5. Goedkeuring van het bezoldigingsverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

De Voorzitter is vrijgesteld van de verplichting om het bezoldigingsverslag betreffende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 voor te lezen.

De Vergadering keurt het bezoldigingsverslag betreffende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 goed als volgt:

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 15.798.862

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 41,47 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 13.141.838
Stemmen tegen : 1.772.776
Onthoudingen : 884.248
Zodat het besluit is aangenomen.

6. Décharge aux administrateurs pour l'exercice social clos au 31 décembre 2024.

Conformément à l'article 7:149 du Code des sociétés et des associations, le Président invite, au nom du conseil d'administration, les membres de l'Assemblée à se prononcer, par vote spécial, sur la décharge à donner aux administrateurs pour l'exécution de leur mandat au cours de l'exercice social clos au 31 décembre 2024.

Il s'agit des administrateurs suivants :

Mme Inès Archer-Toper
M. Olivier Chapelle
Mme Nathalie Charles (pour la période du 8 mai 2024 au 31 décembre 2024)
Mme Anneleen Desmyter
M. Xavier de Walque
M. Maurice Gauchot (pour la période du 1er janvier 2024 au 8 mai 2024)

6. Kwijting aan de bestuurders voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

Overeenkomstig artikel 7:149 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, nodigt de Voorzitter, in naam van de raad van bestuur, de leden van de Vergadering uit om zich d.m.v. een bijzondere stemming uit te spreken over het verlenen van kwijting aan de bestuurders voor hun mandaat gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

Het betreft de volgende bestuurders:

Mevr. Inès Archer-Toper
Dhr. Olivier Chapelle
Mevr. Nathalie Charles (voor de periode van 8 mei 2024 tot 31 december 2024)
Mevr. Anneleen Desmyter
Dhr. Xavier de Walque
Dhr. Maurice Gauchot (voor de periode van 1ste januari 2024 tot 8 mei 2024)

M. Benoit Graulich
M. Jean Kotarakos
M. Jean-Pierre Hanin
M. Jean Hilgers
Mme Diana Monissen (pour la période du 1er janvier 2024 au 8 mai 2024)
Mme Françoise Roels
M. Jacques van Rijckevorsel
M. Jan Suykens (pour la période du 8 mai 2024 au 31 décembre 2024)
Mme Mirjam van Velthuizen-Lormans (pour la période du 1er juillet 2024 au 31 décembre 2024)
M. Michael Zahn

L'Assemblée vote d'une manière collective la décharge des administrateurs pour l'exercice de leur mandat pour l'année se clôturant le 31 décembre 2024, comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 15.798.862

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 41,47 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 15.264.964
Voix contre : 477.345
Abstentions : 56.553
De sorte que la proposition est approuvée.

7. Décharge au commissaire pour l'exercice social clos au 31 décembre 2024.

Conformément à l'article 7:149 du Code des sociétés et des associations, le Président invite, au nom du conseil d'administration, les membres de l'Assemblée à se prononcer, par vote spécial, sur la décharge à donner au commissaire KPMG Réviseurs d'Entreprises SRL, représentée par Monsieur Jean-François Kupper, pour l'exécution de son mandat au cours de l'exercice social clos au 31 décembre 2024.

L'Assemblée vote la décharge du commissaire pour l'exécution de son mandat au cours de l'exercice social clos au 31 décembre 2024, comme suit :

Dhr. Benoit Graulich
Dhr. Jean Kotarakos
Dhr. Jean-Pierre Hanin
Dhr. Jean Hilgers
Mevr. Diana Monissen (voor de periode van 1ste januari 2024 tot 8 mei 2024)
Mevr. Françoise Roels
Dhr. Jacques van Rijckevorsel
Dhr. Jan Suykens (voor de periode van 8 mei 2024 tot 31 december 2024)
Mme Mirjam van Velthuizen-Lormans (voor de periode van 1ste Juli 2024 tot 31 december 2024)
Dhr. Michael Zahn

De Vergadering wenst een globale stem uit te brengen in verband met het verlenen van de kwijting aan de bestuurders voor de uitoefening van hun mandaat tijdens het boekjaar afgesloten op 31 december 2024, als volgt:

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 15.798.862

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 41,47 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 15.264.964
Stemmen tegen : 477.345
Onthoudingen : 56.553
Zodat het besluit is aangenomen.

7. Kwijting aan de commissaris voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

Overeenkomstig artikel 7:149 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, nodigt de Voorzitter, in naam van de raad van bestuur, de leden van de Vergadering uit zich d.m.v. een bijzondere stemming uit te spreken over de te geven kwijting aan de commissaris, KPMG Bedrijfsrevisoren BV, vertegenwoordigd door de heer Jean-François Kupper, voor de uitoefening van zijn mandaat tijdens het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

De Vergadering beslist kwijting te verlenen aan de commissaris voor de uitoefening van zijn mandaat tijdens het boekjaar afgesloten op 31 december 2024, als volgt:

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 15.798.862

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 41,47 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 15.274.868
Voix contre : 459.401
Abstentions : 64.593
De sorte que la proposition est approuvée.

8. Nomination d'un administrateur non exécutif

L'Assemblée prend acte de la fin des mandats de Monsieur Jacques van Rijckevorsel, Madame Françoise Roels et Madame Inès Archer-Toper, mandats qui ne seront pas renouvelés.

Le conseil d'administration tient à adresser ses plus chaleureux remerciements à ces trois administrateurs pour leur apport et leur vision dans le cadre de la stratégie du groupe tout au long de leur mandat.

L'Assemblée décide de nommer, avec effet immédiat, en qualité d'administrateur non exécutif indépendant, Madame Ann Caluwaerts, jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire qui se tiendra en 2029, comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 15.798.862

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 41,47 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 15.737.775
Voix contre : 51.803
Abstentions : 9.284
De sorte que la proposition est approuvée.

Le conseil d'administration déclare que Madame Ann Caluwaerts répond aux critères d'indépendance fixés par l'article 7:87 du Code des sociétés et des associations ainsi que par l'article 3.5 du Code belge de gouvernance

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 15.798.862

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 41,47 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 15.274.868
Stemmen tegen : 459.401
Onthoudingen : 64.593
Zodat het besluit is aangenomen.

8. Benoeming van een niet-uitvoerende bestuurder

De Vergadering stelt vast dat het mandaat van de heer Jacques van Rijckevorsel, mevrouw Françoise Roels en mevrouw Inès Archer-Toper zijn verstreken en deze mandaten niet zullen worden verlengd.
De raad van bestuur wenst deze drie bestuurders van harte te bedanken voor hun visie en bijdrage aan de strategie van de groep tijdens hun mandaat.

De Vergadering beslist de benoeming, met onmiddellijke ingang, als niet-uitvoerend onafhankelijk bestuurder, van mevrouw Ann Caluwaerts, tot het einde van de gewone algemene vergadering die zal worden gehouden in 2029, als volgt:

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 15.798.862

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 41,47 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 15.737.775
Stemmen tegen : 51.803
Onthoudingen : 9.284
Zodat het besluit is aangenomen.

De raad van bestuur verklaart dat de mevrouw Ann Caluwaerts voldoet aan de onafhankelijkheidscriteria bepaald bij art. 7:87 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en art. 3.5 van de Belgische

d'entreprise 2020 et confirme ne pas avoir d'indication d'un élément qui pourrait mettre en doute l'indépendance de Madame Ann Caluwaerts au sens de l'article 7:87, §1er, alinéa 1er, du Code des sociétés et des associations.

Corporate Governance Code 2020 en bevestigt dat het geen enkele aanwijzing heeft dat er enige twijfel zou kunnen bestaan over de onafhankelijkheid van mevrouw Ann Caluwaerts in de zin van artikel 7:87, §1, lid 1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

9. Nomination du commissaire chargé de la mission d'assurance de l'information en matière de durabilité

L'Assemblée décide de nommer avec effet immédiat, en qualité de commissaire chargé de la mission d'assurance de l'information en matière de durabilité, la société KPMG Réviseurs d'Entreprises SRL, ayant comme représentant permanent Monsieur Jean-François Kupper, réviseur agréé par la FSMA et enregistré à l'Institut des Réviseurs d'Entreprises, dont le siège est établi Luchthaven Nationaal 1k à 1930 Zaventem, pour une durée d'un an venant à échéance à l'issue de l'assemblée générale ordinaire qui se tiendra en 2026 et de fixer ses honoraires incrémentaux à 61.750 €, hors TVA et débours.

Il est précisé que, compte tenu de l'évolution de la législation en la matière annoncée par la Commission européenne le 26 février 2025 qui impliquerait que la Société ne soit plus soumise à l'obligation de désigner un commissaire chargé de la mission d'assurance de l'information en matière de durabilité, la présente nomination prendra automatiquement fin dès l'entrée en vigueur de toute législation supprimant cette obligation, sans qu'aucune décision ultérieure de l'assemblée ne soit requise.

La résolution est votée comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 15.798.862

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 41,47 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 15.679.360
Voix contre : 1.531

9. Benoeming van de commissaris belast met de opdracht van assurance van duurzaamheidsinformatie

De Vergadering beslist de benoeming, met onmiddellijke ingang, de vennootschap KPMG Bedrijfsrevirsoren BV, vertegenwoordigd door de heer Jean-François Kupper, erkend revisor bij de FSMA en ingeschreven bij het Instituut der Bedrijfsrevisoren, met zetel te Luchthaven Nationaal 1k, 1930 Zaventem, te benoemen als commissaris belast met de opdracht van assurance van duurzaamheidsinformatie, voor een termijn van één jaar, die eindigt na de gewone algemene vergadering die in 2026 zal plaatsvinden, en om zijn incrementele erelonen vast te stellen op 61.750 €, exclusief BTW en kosten.

Opgemerkt dient te worden dat, gezien de wijzigingen in de relevante wetgeving zoals aangekondigd door de Europese Commissie op 26 februari 2025, die zouden betekenen dat de Vennootschap niet langer onderworpen zou zijn aan de verplichting om een commissaris te benoemen die verantwoordelijk is voor de assurance van duurzaamheidsinformatie, deze benoeming automatisch zal eindigen bij het van kracht worden van enige wetgeving die deze verplichting afschaft, zonder dat daarvoor een latere beslissing van de Algemene Vergadering vereist is.

De resolutie wordt als volgt gestemd :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 15.798.862

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 41,47 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 15.679.360
Stemmen tegen : 1.531

Abstentions : 117.971
De sorte que la proposition est approuvée.

Onthoudingen : 117.971
Zodat het besluit is aangenomen.

10. Délégations de pouvoirs en vue d'exécuter les décisions prises

L'Assemblée décide de conférer à deux membres du comité exécutif avec faculté de substitutions tous pouvoirs d'exécution des décisions prises par l'Assemblée ainsi que tous pouvoirs aux fins d'accomplir les formalités nécessaires à leur publication, comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 15.798.862

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 41,47 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 15.786.944
Voix contre : 2.112
Abstentions : 9.806
De sorte que la proposition est approuvée.

10. Delegaties van machten voor de uitvoering van de genomen besluiten

De Vergadering beslist tot het verlenen aan twee leden van het uitvoerend comité met mogelijkheid van plaatsvervanging van alle bevoegdheden tot uitvoering van de door de Vergadering genomen besluiten, alsook alle bevoegdheden ter vervulling van de nodige formaliteiten voor de publicatie ervan, als volgt:

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 15.798.862

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 41,47 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 15.786.944
Stemmen tegen : 2.112
Onthoudingen : 9.806
Zodat het besluit is aangenomen.

11. Divers

Il n'y a pas de points divers.

11. Varia

Er zijn geen diversen.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 16:55.

De agenda afgewerkt zijnde, wordt de zitting opgeheven om 16:55.

DONT PROCES-VERBAL

WAARVAN PROCES-VERBAAL

Annexe : Acte d'adhésion du 2 avril 2024 relatif à l'octroi d'une prime bénéficiaire catégorisée aux travailleurs de la SA COFINIMMO

Bijlage : Toetredingsakte van 2 april 2024 betreffende de toekenning van een gecategoriseerde winstpremie aan de werknemers van de NV COFINIMMO

[redacted]

Docusign Envelope ID: 7D2C37B2-D588-4DA0-9441-1182BAFF73FC

Acte d'adhésion du 02 avril 2024
relatif à l'octroi d'une prime bénéficiaire catégorisée
aux travailleurs de la SA COFINIMMO
(Loi du 22 mai 2001 relative à la participation des travailleurs au capital des sociétés et à l'établissement d'une prime bénéficiaire pour les travailleurs)

Numéro d'identification (n° BCE) de l'entreprise : 0426.184.049
Nom de l'entreprise : Cofinimmo SA
Siège social : Woluwedal 58, 1200 Woluwe-Saint-Lambert
Entrée en vigueur : 1er janvier 2024

PREAMBULE :

Par le présent acte d'adhésion, la société entend instaurer un mécanisme de prime bénéficiaire catégorisée au profit de son personnel, au sens de la loi du 22 mai 2001 relative à la participation des travailleurs au capital des sociétés et à l'établissement d'une prime bénéficiaire pour les travailleurs, telle que modifiée par la loi-programme du 25 décembre 2017 et par la loi du 14 décembre 2018 portant des dispositions diverses relatives au travail (ci-après « la loi du 22 mai 2001 »).

Ce mécanisme permet l'attribution d'une prime en espèces à tous les travailleurs, dont le montant est dépendant d'une clé de répartition qui est appliquée sur base de critères objectifs tels que visés en exécution de l'article 10, § 2, de la loi du 22 mai 2001. Toute attribution sera toutefois soumise à la condition suspensive de l'approbation de ses modalités d'octroi par l'assemblée générale de la société, conformément aux dispositions de la loi du 22 mai 2001.

La procédure de consultation prévue à l'article 4 de la loi du 22 mai 2001 a été respectée. Un registre d'observations est notamment mis à disposition des travailleurs concernés pendant une période de 15 jours calendrier, du 2 avril 2024 au 17 avril 2024 inclus, suite à quoi, en l'absence d'observation, il sera envoyé au Contrôle des lois sociales.

IL EST EXPOSE CE QUI SUIT :

1 Acte d'adhésion contenant les conditions et modalités prescrites par la loi du 22 mai 2001

L'instauration du mécanisme de prime bénéficiaire catégorisée s'effectue au moyen du présent acte d'adhésion. Les conditions et modalités relatives à ce mécanisme et prévues par la loi du 22 mai 2001 sont reprises dans le présent acte d'adhésion (article 3, § 4, de la loi du 22 mai 2001).

2 Champ d'application

Le présent acte d'adhésion s'applique à tous les travailleurs de la société, sous contrat de travail à durée déterminée ou indéterminée et qui, pendant l'exercice de référence, sont occupés au service de la société, moyennant le respect des conditions et prescriptions d'octroi prévues par le présent acte d'adhésion.

Docusign Envelope ID: 7D2C37B2-D588-4DA0-9441-1182BAFF73FC

Par « exercice de référence », le présent acte d'adhésion entend l'exercice comptable de la société, dont le bénéfice sert de base au calcul de la prime bénéficiaire catégorisée, et par « exercice de paiement », l'année calendrier qui suit l'exercice de référence et pendant lequel la prime bénéficiaire catégorisée est effectivement payée.

L'exercice de référence correspond à l'exercice comptable 2024 (du 1er janvier au 31 décembre 2024). L'exercice de paiement correspond donc à l'année calendrier 2025.

3 Ancienneté

La participation au mécanisme de prime bénéficiaire catégorisée nécessite une ancienneté d'au moins six mois au sein de la société, celle-ci se calculant au 31 décembre de l'exercice de référence.

Si le travailleur a été engagé dans les liens de contrats de travail successifs, l'ancienneté requise est calculée compte tenu du cumul des contrats successifs, à condition que les contrats se succèdent de manière ininterrompue.

4 Adhésion

Tous les travailleurs qui entrent dans le champ d'application du présent acte d'adhésion participent au mécanisme de prime bénéficiaire catégorisée. Tout travailleur concerné peut néanmoins notifier par écrit à la société, au plus tard 15 jours après qu'il soit entré dans le champ d'application du présent acte d'adhésion, qu'il ne souhaite pas participer au mécanisme et se voir attribuer une prime bénéficiaire catégorisée.

5 Condition particulière

Le mécanisme de prime bénéficiaire catégorisée est soumis à la condition suspensive que la société soit liée par une convention collective de travail relative aux salaires pour la même période de référence (article 6, § 1, de la loi du 22 mai 2001).

6 Seuils d'octroi généraux

Sans préjudice de l'application de dérogations explicites telles que reprises dans le présent acte d'adhésion, le montant total des primes bénéficiaires catégorisées attribuées aux travailleurs ne dépassera en aucun cas, à la clôture de l'exercice social considéré, l'une des limites suivantes :

- la limite de 30% de la masse salariale brute totale au cours de l'exercice de référence ; ou
- le montant total du bénéfice comptable de la société pour l'exercice de référence.

Dans l'hypothèse où - quelle qu'en soit l'origine ou la raison - la limite de 30% de la masse salariale brute totale serait dépassée, la prime bénéficiaire catégorisée de tous les travailleurs bénéficiaires sera réduite proportionnellement, de manière à ce que la limite de 30% de la masse salariale brute totale soit respectée. De même, dans l'hypothèse où le montant total des primes bénéficiaires catégorisées dépasserait le montant total du bénéfice comptable de la société, la prime bénéficiaire de tous les travailleurs bénéficiaires sera réduite proportionnellement, de manière à ce que la limite correspondant au montant du bénéfice comptable soit respectée.

Docusign Envelope ID: 7D2C37B2-D588-4DA0-9441-1182BAFF73FC

7 Critère objectif utilisé

Le critère objectif utilisé en vue de déterminer le montant individuel de prime bénéficiaire catégorisée correspond à la catégorie de fonction à laquelle chaque travailleur appartient, étant entendu que la clé de répartition est déterminée sur base des dispositions reprises ci-dessous, et ce, dans le respect de l'Arrêté royal du 19 mars 2002 et des articles 9, § 1, 5° et 6°, et 10 de la loi du 22 mai 2001.

Pour déterminer le montant individuel de prime bénéficiaire catégorisée, il sera exclusivement tenu compte de la catégorie de fonction au 31 décembre de l'exercice de référence.

8 Modalités et seuils de calcul de la prime bénéficiaire catégorisée

8.1 Montant brut de base de la prime bénéficiaire catégorisée

A titre de formule de référence préalablement déterminée, le montant brut de base (qui correspond également au montant maximal) de la prime bénéficiaire catégorie sera déterminé, sur une base individuelle, en tenant compte de la catégorie de fonction à laquelle appartient chaque travailleur, conformément aux conditions et/ou dispositions d'application reprises ci-dessous (en cas de prestations de travail à temps plein ou de périodes assimilées à celles-ci pendant toute la durée de la période de référence) :

Catégorie de fonction	**Montant maximal en EUR**
Admin Support (J)	2.500
Accounting & Admin Expert (I)	2.800
Accounting & Admin Expert Level 2 (H)	3.200
Professionals (G)	3.200
Professionals Level 2 (F&E)	3.500
Senior Professionals (D)	6.000
Middle Management (C)	6.000
Senior Management (B)	12.000

Ce montant maximal sera réduit au prorata si le montant total des primes bénéficiaires à verser dépasse 0,65% du Bénéfice Annuel.

8.2 Méthode de calcul au prorata des prestations

Le montant de la prime bénéficiaire catégorisée sera proratisé, sur une base individuelle, *prorata temporis* des prestations effectives de travail durant l'exercice de référence, ainsi que des périodes assimilées durant l'exercice de référence.

Les périodes de suspension de l'exécution du contrat de travail suivantes sont considérées comme des périodes assimilées à des prestations effectives de travail pour le calcul de la prime bénéficiaire :

- les périodes durant lesquelles le travailleur conserve son droit à la rémunération en cas de suspension de l'exécution du contrat de travail ;
- les périodes de congé de maternité visé à l'article 39 de la loi du 16 mars 1971 sur le travail ;
- les périodes de congé de paternité visé à l'article 30, § 2, de la loi du 3 juillet 1978 relative aux contrats de travail ;

Docusign Envelope ID: 7D2C37B2-D588-4DA0-9441-1182BAFF73FC

- les jours d'incapacité de travail couverts par une indemnité octroyée en application de la convention collective de travail n° 12bis du 26 février 1979 adaptant à la loi du 3 juillet 1978 relative aux contrats de travail, la convention collective de travail n° 12 du 28 juin 1973 concernant l'octroi d'un salaire mensuel garanti aux ouvriers en cas d'incapacité de travail résultant d'une maladie, d'un accident de droit commun, d'un accident de travail ou d'une maladie professionnelle ;
- les jours d'incapacité de travail couverts par une indemnité octroyée en application de la convention collective de travail n° 13bis du 26 février 1979 adaptant à la loi du 3 juillet 1978 relative aux contrats de travail, la convention collective de travail n° 13 du 28 juin 1973 concernant l'octroi d'un salaire mensuel garanti à certains employés en cas d'incapacité de travail résultant d'une maladie, d'un accident de droit commun, d'un accident du travail ou d'une maladie professionnelle ;
- les périodes de congé d'adoption visé à l'article 30ter de la loi du 3 juillet 1978 relative aux contrats de travail ;
- les périodes de congé d'accueil visé à l'article 30quater de la loi du 3 juillet 1978 relative aux contrats de travail.

8.3 Exclusion du droit à la prime bénéficiaire catégorisée

La prime bénéficiaire catégorisée ne sera pas octroyée en cas de :

- licenciement pour motif grave durant l'exercice de référence ; ou de
- départ volontaire du travailleur durant l'exercice de référence, à l'exception d'une démission pour motif grave dans le chef de l'employeur.

Aucune prime bénéficiaire catégorisée ne sera due dans ces hypothèses. En cas de licenciement du travailleur pour un autre motif qu'un motif grave au cours de l'exercice de référence, la prime bénéficiaire catégorisée restera due au prorata des prestations effectives et périodes assimilées, conformément aux articles 8.1 et 8.2 du présent acte d'adhésion.

9 Date de paiement

La prime bénéficiaire catégorisée sera attribuée aux travailleurs concernés au plus tard le 30 mai de l'exercice de paiement, après déduction des retenues sociales et fiscales légalement en vigueur à la date effective de paiement.

10 Divers

Pour autant que de besoin, il est confirmé que :

- L'instauration du mécanisme de prime bénéficiaire catégorisée par le présent acte d'adhésion ne s'accompagne pas d'une diminution de l'emploi calculée en équivalents temps plein au sein de la société (article 7, § 1er, de la loi du 22 mai 2001) ;
- Le mécanisme de prime bénéficiaire catégorisée n'est pas instauré dans le but de remplacer ou de convertir des rémunérations, primes, avantages en nature ou généralement quelconques, ou des compléments à tout ce qui précède, assujettis ou non aux cotisations à la sécurité sociale, prévus dans des conventions individuelles ou collectives (articles 7, § 2, et 11/3 de la loi du 22 mai 2001) ;
- L'article 23 de la loi du 5 décembre 1968 relative aux conventions collectives de travail et aux commissions paritaires n'est pas applicable (articles 9, § 1er, 11°, et 11/5 de la loi du 22 mai 2001).

Docusign Envelope ID: 7D2C37B2-D588-4DA0-9441-1182BAFF73FC

11 Conditions suspensives

Le présent acte d'adhésion est instauré à la condition suspensive du respect de l'ensemble des dispositions de la loi du 22 mai 2001, ainsi que de tous les arrêtés d'exécution applicables, et ce, indépendamment du moment de leur publication effective.

De même, le présent acte d'adhésion est instauré à la condition suspensive d'une approbation par l'assemblée générale des actionnaires de la société des modalités d'octroi de la prime bénéficiaire catégorisée prévues dans le présent acte, conformément aux dispositions de la loi du 22 mai 2001.

12 Divers

Le présent acte d'adhésion est instauré pour une durée déterminée d'un an et entre en vigueur le 1er janvier 2024. Il se rapporte au bénéfice de l'exercice comptable 2024 (du 1er janvier au 31 décembre 2024).

Le présent acte d'adhésion remplace tout autre plan de prime bénéficiaire préexistant au sein de l'entreprise.

13 Condition résolutoire

Le présent acte d'adhésion est conclu sous la condition résolutoire d'une modification de la législation en vigueur concernant les modalités d'octroi d'une prime bénéficiaire catégorisée entraînant soit l'abrogation pure et simple du système de prime bénéficiaire catégorisée, soit une modification défavorable du traitement fiscal et/ou de sécurité sociale applicable sur cet avantage.

Fait à Woluwe-Saint-Lambert, le 17 avril 2024.

Pour COFINIMMO SA

[redacted]

Jean-Pierre Hanin
CEO

[redacted]

Françoise Roels
Chief Corporate Affairs & Secretary General

Docusign Envelope ID: 7D2C37B2-D588-4DA0-9441-1182BAFF73FC

Toetredingsakte van 2 april 2024
betreffende de toekenning van een gecategoriseerde winstpremie aan de werknemers van de NV COFINIMMO
(Wet van 22 mei 2001 betreffende de werknemersparticipatie in het kapitaal van de vennootschappen en tot instelling van een winstpremie voor de werknemers)

Ondernemingsnummer (KBO-nummer) van de onderneming: 0426.184.049
Naam van de onderneming: Cofinimmo NV
Maatschappelijke zetel: Woluwedal 28, 1200 Sint-Lambrechts-Woluwe
Inwerkingtreding: 1 januari 2024

PREAMBULE :

Middels onderhavige toetredingsakte wenst de vennootschap een mechanisme van gecategoriseerde winstpremie ten voordele van haar personeel in te voeren in de zin van de wet van 22 mei 2001 betreffende de werknemersparticipatie in het kapitaal van de vennootschappen en tot instelling van een winstpremie voor de werknemers, zoals gewijzigd door de programmawet van 25 december 2017 en door de wet van 14 december 2018 houdende diverse arbeidsbepalingen (hierna “de wet van 22 mei 2001”).

Dit mechanisme maakt het mogelijk om een cash premie toe te kennen aan alle werknemers waarvan het bedrag bepaald wordt op basis van een verdeelsleutel die wordt toegepast op basis van objectieve criteria zoals bepaald in uitvoering van artikel 10, § 2, van de wet van 22 mei 2001. Elke toekenning zal echter onderhevig zijn aan de opschortende voorwaarde van de goedkeuring van deze toekenningsmodaliteiten door de algemene vergadering van de vennootschap, in overeenstemming met de bepalingen van de wet van 22 mei 2001.

De consultatieprocedure voorzien door artikel 4 van de wet van 22 mei 2011 werd nageleefd. Een register waarin opmerkingen geformuleerd konden worden, wordt ter beschikking gesteld van de betrokken werknemers gedurende een periode van 15 kalenderdagen, van 2 april 2024 tot en met 17 april 2024, dat vervolgens, bij gebreke aan opmerkingen, overgemaakt zal worden aan het Toezicht op de sociale wetten.

WORDT UITEENGEZET WAT VOLGT :

1 Toetredingsakte bevattende de voorwaarden en modaliteiten zoals voorzien door de wet van 22 mei 2001

Het invoeren van het mechanisme van de gecategoriseerde winstpremie gebeurt door middel van onderhavige toetredingsakte. De voorwaarden en modaliteiten betreffende dit mechanisme en voorzien door de wet van 22 mei 2011 zijn opgenomen in onderhavige toetredingsakte (artikel 3, § 4, van de wet van 22 mei 2001).

Docusign Envelope ID: 7D2C37B2-D588-4DA0-9441-1182BAFF73FC

2 Toepassingsgebied

Deze toetredingsakte is van toepassing op alle werknemers van de vennootschap, onder een arbeidsovereenkomst voor bepaalde of onbepaalde duur, en die, tijdens de referteperiode, in dienst zijn van de vennootschap met inachtneming van de toekenningsvoorwaarden en -voorschriften voorzien door deze toetredingsakte.

Deze toetredingsakte verstaat onder “referteperiode” het boekjaar van de vennootschap, waarvan de winst als berekeningsbasis dient voor de berekening van de gecategoriseerde winstpremie, en onder “uitbetalingsjaar” het kalenderjaar dat volgt op de referteperiode en waarin de gecategoriseerde winstpremie daadwerkelijk uitbetaald wordt.

De referteperiode stemt overeen met het boekjaar 2024 (van 1 januari tot 31 december 2024). Het uitbetalingsjaar stemt dus overeen met kalenderjaar 2025.

3 Anciënniteit

De deelname aan het mechanisme van de gecategoriseerde winstpremie vereist een anciënniteit van minstens zes maanden bij de vennootschap, dewelke berekend wordt op 31 december van de referteperiode.

Indien de werknemer tewerkgesteld werd op basis van opeenvolgende arbeidsovereenkomsten, wordt de vereiste anciënniteit berekend, rekening houdend met de samenvoeging van de opeenvolgende overeenkomsten op voorwaarde dat de overeenkomsten elkaar ononderbroken opvolgen.

4 Toetreding

Alle werknemers die binnen het toepassingsgebied van deze toetredingsakte vallen nemen deel aan het mechanisme van de gecategoriseerde winstpremie. Elke betrokken werknemer kan desalniettemin, ten laatste 15 dagen na binnen het toepassingsgebied van deze toetredingsakte te vallen, schriftelijk de vennootschap er van op de hoogte brengen dat hij niet wenst deel te nemen aan het mechanisme en zich een gecategoriseerde winstpremie toegekend te zien worden.

5 Bijzondere voorwaarde

Het mechanisme van de gecategoriseerde winstpremie is onderworpen aan de opschortende voorwaarde dat de vennootschap voor dezelfde referteperiode gebonden is door een collectieve arbeidsovereenkomst met betrekking tot het loon (artikel 6, § 1, van de wet van 22 mei 2001).

6 Algemene toekenningsdrempels

Onverminderd de toepassing van uitdrukkelijke afwijkingen zoals opgenomen in onderhavige toetredingsakte, zal het totaalbedrag van de gecategoriseerde winstpremies, toegekend aan de werknemers, bij afsluiting van het betreffende boekjaar in geen enkel geval een van volgende grenzen overschrijden:

- de limiet van 30% van de totale bruto loonmassa gedurende de referteperiode; of
- het totaalbedrag van de boekhoudkundige winst van de vennootschap gedurende de referteperiode.

Indien de limiet van 30% van de totale brutoloonmassa - welke ook de oorzaak of de reden zou zijn - overschreden zou worden, zal de gecategoriseerde winstpremie van al de begunstigde werknemers proportioneel verminderd worden, zodat de limiet van 30% van de totale brutoloonmassa wordt nageleefd.

Docusign Envelope ID: 7D2C37B2-D588-4DA0-9441-1182BAFF73FC

Evenzo, in het geval dat het totaalbedrag van de gecategoriseerde winstpremies het totaalbedrag van de boekhoudkundige winst van de vennootschap zou overstijgen, zal de gecategoriseerde winstpremie van al de begunstigde werknemers proportioneel verminderd worden, zodat de limiet overeenstemmend met het bedrag van de boekhoudkundige winst gerespecteerd wordt.

7 Gehanteerd objectief criterium

Het objectieve criterium ter bepaling van het individueel bedrag van de gecategoriseerde winstpremie heeft betrekking op de functiecategorie waartoe de werknemer behoort, waarbij de verdeelsleutel op basis van de onderstaande bepalingen wordt vastgelegd, en dit met inachtneming van het Koninklijk Besluit van 19 maart 2002 en artikels 9, § 1, 5° en 6°, en 10 van de wet van 22 mei 2001.

Om het individueel bedrag van de gecategoriseerde winstpremie te bepalen, zal exclusief rekening gehouden worden met de functiecategorie op 31 december van de referteperiode.

8 Berekeningsmodaliteiten en -drempels van de gecategoriseerde winstpremie

8.1 Bruto basisbedrag van de gecategoriseerde winstpremie

Als voorafgaandelijk vastgelegde referteformule, zal het bruto basisbedrag (dat tevens een maximumbedrag is) van de gecategoriseerde winstpremie, op individuele wijze, bepaald worden, rekening houdend met de functiecategorie van elke werknemer, in overeenstemming met onderstaande toepassingsvoorwaarden en/of -voorschriften (bij werkelijke voltijdse arbeidsprestaties of hiermee gelijkgestelde periodes tijdens de volledige duur van de referteperiode).

FUNCTIE	MAXIMUM BEDRAG IN EUR
Admin support (J)	2.500
Accounting & Admin expert (I)	2.800
Accounting & Admin expert level 2 (H)	3.200
Professionals (G)	3.200
Professionals level 2 (F & E)	3.500
Senior Professionals (D)	6.000
Middle Management (C)	6.000
Senior Management (B)	12.000

Dit maximumbedrag zal *pro rata* herleid worden indien het totaalbedrag van de uit te betalen winstpremies 0,65% van de Jaarlijkse Winst zou overstijgen. Met de Jaarlijkse Winst, wordt de winst vermeld naast de boekhoudkundige code 6/7 bedoeld ofwel het netto geconsolideerde resultaat van de groep.

8.2 Pro rata berekeningswijze in functie van de prestaties

Het bedrag van de gecategoriseerde winstpremie zal geprorateerd worden, op individuele basis, *prorata temporis* van de werkelijke arbeidsprestaties gedurende de referteperiode, alsook de gelijkgestelde periodes gedurende de referteperiode.

De volgende periodes van schorsing van de uitvoering van de arbeidsovereenkomst worden beschouwd als periodes gelijkgesteld aan werkelijke arbeidsprestaties voor de berekening van de winstpremie:

Docusign Envelope ID: 7D2C37B2-D588-4DA0-9441-1182BAFF73FC

- de periodes gedurende dewelke de werknemer zijn recht op loon behoudt in geval van schorsing van de uitvoering van de arbeidsovereenkomst;
- de periodes van moederschapsverlof zoals bedoeld in artikel 39 van de arbeidswet van 16 maart 1971;
- de periodes van vaderschapsverlof zoals bedoeld in artikel 30, § 2, van de arbeidsovereenkomstenwet van 3 juli 1978;
- de dagen van arbeidsongeschiktheid gedekt door een vergoeding toegekend in toepassing van de collectieve arbeidsovereenkomst nr. 12bis van 26 februari 1979 tot aanpassing van de collectieve arbeidsovereenkomst nr. 12 van 28 juni 1973 betreffende het toekennen van een gewaarborgd maandloon aan de arbeiders in geval van arbeidsongeschiktheid ingevolge ziekte, ongeval van gemeen recht, arbeidsongeval of beroepsziekte;
- de dagen van arbeidsongeschiktheid gedekt door een vergoeding toegekend in toepassing van de collectieve arbeidsovereenkomst nr. 13bis van 26 februari 1979 tot aanpassing van de collectieve arbeidsovereenkomst nr. 13 van 28 juni 1973 betreffende het toekennen van een gewaarborgd maandloon aan sommige bedienden in geval van arbeidsongeschiktheid ingevolge ziekte, ongeval van gemeen recht, arbeidsongeval of beroepsziekte;
- de adoptieverlofperiodes zoals bedoeld in artikel 30ter van de arbeidsovereenkomstenwet van 3 juli 1978;
- de pleegzorgverlofperiodes zoals bedoeld in artikel 30quater van de arbeidsovereenkomstenwet van 3 juli 1978.

8.3 Uitsluiting van het recht op een gecategoriseerde winstpremie

De gecategoriseerde winstpremie zal niet toegekend worden in geval van:

- ontslag om dringende reden gedurende de referteperiode; of in geval van
- vrijwillig vertrek van de werknemer gedurende de referteperiode, met uitzondering van een ontslag om dringende reden in hoofde van de werkgever.

In deze hypotheses zal geen enkele gecategoriseerde winstpremie verschuldigd zijn. In geval van ontslag van de werknemer omwille van een andere reden dan een dringende reden gedurende de referteperiode, zal de gecategoriseerde winstpremie verschuldigd blijven pro rata de werkelijke prestaties en gelijkgestelde periodes, in overeenstemming met de artikelen 8.1 en 8.2 van deze toetredingsakte.

9 Datum van betaling

Het bedrag van de gecategoriseerde winstpremie zal ten laatste betaald worden aan de betrokken werknemers op 30 mei van het uitbetalingsjaar, na aftrek van de wettelijke sociale en fiscale inhoudingen van toepassing op de effectieve datum van betaling. Als richtdatum wordt echter april van het uitbetalingsjaar gehanteerd.

10 Diversen

Voor zover als nodig wordt bevestigd dat:

- De invoering van het mechanisme van de gecategoriseerde winstpremie door onderhavige toetredingsakte niet gepaard gaat met een vermindering van de tewerkstelling binnen de vennootschap, berekend in voltijdse equivalenten (artikel 7, § 1, van de wet van 22 mei 2001);
- Het mechanisme van de gecategoriseerde winstpremie niet wordt ingevoerd met het oog op het vervangen of het omzetten van loon, premies, voordelen in natura of om het even welk voordeel, of aanvulling van al wat voorafgaat, al dan niet onderworpen aan de sociale zekerheidsbijdragen,

Docusign Envelope ID: 7D2C37B2-D588-4DA0-9441-1182BAFF73FC

voorzien in individuele of collectieve overeenkomsten (artikel 7, § 2, en 11/3 van de wet van 22 mei 2001);

- Artikel 23 van de wet van 5 december 1968 betreffende de collectieve arbeidsovereenkomsten en de paritaire comités niet van toepassing is (artikelen 9, § 1, 11°, en 11/5 van de wet van 22 mei 2001).

11 Opschortende voorwaarden

Onderhavige toetredingsakte wordt gesloten onder de opschortende voorwaarde van de naleving van alle bepalingen van de wet van 22 mei 2001, evenals van alle toepasselijke uitvoeringsbesluiten, en dit onafhankelijk van het moment van hun daadwerkelijke publicatie.

Onderhavige toetredingsakte wordt eveneens gesloten onder de opschortende voorwaarde van een goedkeuring door de algemene vergadering van aandeelhouders van de vennootschap betreffende de toekenningsmodaliteiten van de gecategoriseerde winstpremie voorzien in onderhavige toetredingsakte, overeenkomstig de bepalingen van de wet van 22 mei 2001.

12 Diversen

Deze toetredingsakte wordt ingevoerd voor een bepaalde duur van een jaar en treedt in werking op 1 januari 2024. Deze heeft betrekking op het boekjaar 2024 (van 1 januari tot 31 december 2024).

Deze toetredingsakte vervangt enig ander reeds bestaand plan inzake de winstpremie binnen de onderneming.

13 Ontbindende voorwaarde

Deze toetredingsakte wordt gesloten onder ontbindende voorwaarde van een wijziging van de wetgeving die van kracht is met betrekking tot de toekenningsvoorwaarden van een gecategoriseerde winstpremie die ofwel tot de volledige afschaffing van het systeem van de gecategoriseerde winstpremie leidt, ofwel tot een ongunstige wijziging in de op dit voordeel toepasselijke behandeling inzake fiscaliteit en/of sociale zekerheid.

Gedaan te Sint-Pieters-Woluwe, op 17 april 2024.

Voor COFINIMMO NV

[redacted]

Jean-Pierre Hanin
CEO

[redacted]

Françoise Roels
Chief Corporate Affairs & Secretary General