

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 Gereguleerde
Vastgoedvennootschap naar Belgisch Recht
Tervurenlaan 270
1150 Brussel
RPR Brussel
BE 0426.184.049

**PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE
GÉNÉRALE ORDINAIRE DU
13 MAI 2026 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. Jean Hilgers, Président du conseil d'administration, préside l'Assemblée.

La réunion est ouverte à 15h30.

Il désigne Mme Sophie Grulois en qualité de secrétaire, M. Dominique Carlier et M. Thierry Seynave 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 ont été publiés sur le site internet de la Société, le 10 avril 2026.

Les titulaires d'actions nominatives ont été convoqués par lettres remises à la poste ou par email le 10 avril 2026.

**NOTULEN VAN DE GEWONE
ALGEMENE VERGADERING VAN
13 MEI 2026 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. Jean Hilgers, 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. Dominique Carlier en Dhr. Thierry Seynave 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 werden gepubliceerd op de website van de Vennootschap op 10 april 2026.

De houders van de aandelen op naam werden opgeroepen per brief neergelegd bij de post of per email op 10 april 2026.

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.

La Société a publié un communiqué de presse le 10 avril 2026 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.

Le nombre total des actions de Cofinimmo est de 38.096.217.

Cofinimmo détient 9.648 actions propres qui ne participent pas au vote.

Toutes les actions sont entièrement libérées.

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

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

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

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.

Chaque action donne droit à une voix.

Il ressort de la liste de présences que 32.879.543 actions sont présentes ou représentées.

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.

Op 10 april 2026 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.

Het totaal aantal aandelen van Cofinimmo bedraagt 38.096.217.

Cofinimmo houdt 9.648 eigen aandelen aan die niet deelnemen aan de stemming.

Alle aandelen zijn volledig volstort.

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

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

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

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

Elk aandeel geeft recht op een stem.

Uit de aanwezigheidslijst dat 32.879.543 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

AGENDA

De Voorzitter stelt vast en deelt aan de Vergadering mee dat geen aandeelhouder die (samen) minstens 3% bezitten van het kapitaal

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 2025.*

2. *Prise de connaissance du rapport du commissaire sur les comptes annuels statutaires clos au 31 décembre 2025 et du rapport du commissaire sur les comptes annuels consolidés clos au 31 décembre 2025.*

3. *Prise de connaissance des comptes annuels consolidés clos au 31 décembre 2025.*

4. *Approbation des comptes annuels statutaires clos au 31 décembre 2025 et affectation du résultat.*

Proposition d'approuver les comptes annuels statutaires clos au 31 décembre 2025, en ce compris l'affectation du résultat.

Proposition d'attribuer un dividende de 5,20 EUR brut par action aux actionnaires (coupon n°41). 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 2025.*

Proposition d'approuver le rapport de rémunération pour l'exercice social clos au 31 décembre 2025.

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 2025.

7. *Décharge au commissaire.*

Proposition de donner décharge au commissaire pour l'exécution de son mandat pour l'exercice social clos au 31 décembre 2025.

8. *Confirmation de cooptations d'administrateurs et nomination.*

Suite aux postes vacants créés au sein du conseil d'administration par les démissions de Monsieur Xavier de

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 2025.*

2. *Kennisname van het verslag van de commissaris betreffende de statutaire jaarrekening afgesloten op 31 december 2025 en van het verslag van de commissaris betreffende de geconsolideerde jaarrekening afgesloten op 31 december 2025.*

3. *Kennisname van de geconsolideerde jaarrekening afgesloten op 31 december 2025.*

4. *Goedkeuring van de statutaire jaarrekening afgesloten op 31 december 2025 en resultaatverwerking.*

Voorstel tot goedkeuring van de statutaire jaarrekening afgesloten op 31 december 2025, met inbegrip van de resultaatverwerking.

Voorstel tot toekenning van een bruto dividend van 5,20 EUR per aandeel aan de aandeelhouders (coupon nr.41), met vermelding dat de door de Vennootschap gehouden eigen aandelen geen recht op dividend geven.

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

5. *Goedkeuring van het bezoldigingsverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2025.*

Voorstel tot goedkeuring van het bezoldigingsverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2025.

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 2025.

7. *Kwijting aan de commissaris.*

Voorstel om kwijting te verlenen aan de commissaris voor de uitoefening van zijn mandaat gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2025.

8. *Bevestiging van coöptaties van bestuurders en benoeming van een bestuurder.*

Als gevolg van de vacature die in de raad van bestuur is ontstaan door het aftreden van de heer Xavier de Walque

Walque et de Monsieur Michael Zahn intervenues le 10 mars 2026 dans le cadre de la réalisation du regroupement avec la société Aedifica SA, Madame Ingrid Daerden et Monsieur Stefaan Gielens ont été cooptés en qualité d'administrateurs et représentent désormais l'actionnaire Aedifica SA au sein du conseil d'administration.

Leur curriculum vitae est disponible sur le site web de la société

(<https://www.cofinimmo.com/investisseurs/information-actionnaire/assemblées-générales/>).

Sur recommandation du comité de nomination, de rémunération et de corporate governance, et compte tenu de leurs compétences professionnelles, le conseil d'administration propose de confirmer les cooptations de Madame Ingrid Daerden et de Monsieur Stefaan Gielens et d'approuver la nomination de Monsieur Stefaan Gielens, approuvés par la FSMA en date du 9 mars 2026.

8.1. Proposition de confirmer la cooptation de Madame Ingrid Daerden en qualité d'administratrice, en remplacement de Monsieur Xavier de Walque. Madame Ingrid Daerden achèvera le mandat de Monsieur Xavier de Walque jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire de 2028. Ce mandat est non-rémunéré.

8.2. Proposition de confirmer la cooptation de Monsieur Stefaan Gielens en qualité d'administrateur, en remplacement de Monsieur Michael Zahn. Monsieur Stefaan Gielens achèvera le mandat de Monsieur Michael Zahn jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire de 2026. Ce mandat est non-rémunéré.

8.3. Proposition de nommer, avec effet immédiat, Monsieur Stefaan Gielens en qualité d'administrateur, pour un mandat d'une durée de 4 ans, jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire de 2030. Ce mandat est non-rémunéré.

9. Renouvellement du mandat du commissaire.

Le mandat du commissaire, 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, arrive à échéance à l'issue de l'assemblée générale ordinaire du 13 mai 2026.

Sur recommandation du comité d'audit, le conseil d'administration de Cofinimmo a décidé de proposer le renouvellement de 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, en qualité de commissaire de la Société pour une durée de 3 ans venant à échéance à l'assemblée générale ordinaire de 2029. Ce renouvellement a été approuvé par la FSMA en date du 7 avril 2026.

9.1. Proposition de renouveler, avec effet immédiat, le mandat en qualité de commissaire de KPMG Réviseurs d'Entreprises SRL, ayant comme représentant

en de heer Michael Zahn op 10 maart 2026 in het kader van de fusie met de vennootschap Aedifica NV, zijn mevrouw Ingrid Daerden en de heer Stefaan Gielens gecoöpteerd als bestuurders en vertegenwoordigen zij voortaan de aandeelhouder Aedifica NV in de raad van bestuur.

Hun curriculum vitae is beschikbaar op de website van de vennootschap

(<https://www.cofinimmo.com/investeerd/aandeelhoudersinformatie/algemene-vergaderingen/>).

Op aanbeveling van het comité van benoemingen, bezoldigingen en corporate governance en rekening houdend met hun professionele competenties, stelt de raad van bestuur voor om de coöptaties van mevrouw Ingrid Daerden en de heer Stefaan Gielens te bevestigen en het nieuwe mandaat van de heer Stefaan Gielens goed te keuren, zoals goedgekeurd door de FSMA op 9 maart 2026.

8.1. Voorstel om de coöptatie van mevrouw Ingrid Daerden als bestuurder, ter vervanging van de heer Xavier de Walque, te bevestigen. Mevrouw Ingrid Daerden zal het mandaat van de heer Xavier de Walque voltooien tot het einde van de gewone algemene vergadering die zal worden gehouden in 2028. Deze mandaat is niet bezoldigd.

8.2. Voorstel om de coöptatie van de heer Stefaan Gielens als bestuurder te bevestigen, ter vervanging van de heer Michael Zahn. De heer Stefaan Gielens zal het mandaat van de heer Michael Zahn voltooien tot het einde van de gewone algemene vergadering die zal worden gehouden in 2026. Deze mandaat is niet bezoldigd.

8.3. Voorstel om de heer Stefaan Gielens met onmiddellijke ingang te benoemen als bestuurder voor een termijn van 4 jaar, tot het einde van de gewone algemene vergadering die zal worden gehouden in 2030. Deze mandaat is niet bezoldigd.

9. Hernieuwing van het mandaat van de commissaris.

Het mandaat van de commissaris, KPMG Bedrijfsrevisoren BV, met als vaste vertegenwoordiger de heer Jean-François Kupper, Commissaris erkend door de FSMA en ingeschreven bij het Instituut der Bedrijfsrevisoren, loopt af na de gewone algemene vergadering van 13 mei 2026.

Op aanbeveling van het auditcomité heeft de raad van bestuur van Cofinimmo besloten om KPMG Bedrijfsrevisoren BV, met als vaste vertegenwoordiger de heer Jean-François Kupper, Commissaris erkend door de FSMA en ingeschreven bij het Instituut der Bedrijfsrevisoren, te hernieuwen als commissaris van de Vennootschap voor een mandaat van 3 jaar, tot het einde van de gewone algemene vergadering die zal worden gehouden in 2029. Deze hernieuwing werd goedgekeurd door de FSMA op 7 April 2026.

9.1. Voorstel om het mandaat van KPMG Bedrijfsrevisoren BV, met als vaste vertegenwoordiger de heer Jean-François Kupper, Commissaris erkend door de FSMA en

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, jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire de 2029.

9.2. Proposition de fixer les honoraires du commissaire à la somme de 201.800,00 € par an, hors TVA et débours, à indexer annuellement en fonction de l'évolution de l'indice santé.

10. Approbation des comptes annuels de la société BENOSTONE CO 1 SA, absorbée par la Société à l'occasion d'une opération assimilée à une fusion par absorption, décharge aux administrateurs et au commissaire.

La Société a procédé à une opération assimilée à une fusion par absorption de BENOSTONE CO 1 SA conformément à l'article 12:50 du Code des sociétés et des associations qui n'a entraîné aucune émission d'actions. Conformément à l'article 12:58 du Code des sociétés et des associations, l'assemblée générale de la société absorbante approuve les comptes annuels et se prononce sur la décharge des organes d'administration et de contrôle de la société absorbée.

10.1. Proposition d'approuver les comptes annuels de la société BENOSTONE CO 1 SA pour la période du 1er janvier 2025 au 4 décembre 2025.

10.2. Proposition de donner décharge aux administrateurs de la société BENOSTONE CO 1 SA pour la période du 1er janvier 2025 au 4 décembre 2025 pour l'exécution de leur mandat.

10.3. Proposition de donner décharge au commissaire de la société BENOSTONE CO 1 SA pour la période du 1er janvier 2025 au 4 décembre 2025 pour l'exécution de son mandat.

11. 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.

12. Divers.

ingeschreven bij het Instituut der Bedrijfsrevisoren, met maatschappelijke zetel te Luchthaven Nationaal 1k te 1930 Zaventem, te hernieuwen als commissaris voor een termijn van 3 jaar tot het einde van de gewone algemene vergadering die zal worden gehouden in 2029

9.2. Voorstel om het honorarium van de commissaris vast te stellen op een bedrag van 201.800,00 € per jaar, exclusief btw en onkosten, jaarlijks te indexeren op basis van de evolutie van de gezondheidsindex.

10. Goedkeuring van de jaarrekening van de vennootschap BENOSTONE CO 1 NV, die is overgenomen door een met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting, kwijting verleend aan de bestuurders en aan de commissaris van die vennootschap.

De Vennootschap heeft een transactie uitgevoerd die gelijkgesteld kan worden met een fusie door overname van BENOSTONE CO 1 NV overeenkomstig artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, die geen uitgifte van aandelen tot gevolg had. Overeenkomstig artikel 12:58 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen keurt de algemene vergadering van de overnemende vennootschap de jaarrekening goed en spreekt zij zich uit over de kwijting van de bestuurs- en controleorganen van de overgenomen vennootschap.

10.1. Voorstel tot goedkeuring van de jaarrekening van BENOSTONE CO 1 NV voor de periode van 1 januari 2025 tot 4 december 2025.

10.2. Voorstel om aan de bestuurders van BENOSTONE CO 1 NV voor de periode van 1 januari 2025 tot 4 december 2025 kwijting te verlenen voor de uitvoering van hun mandaat.

10.3. Voorstel om aan de commissaris van BENOSTONE CO 1 NV voor de periode van 1 januari 2025 tot 4 december 2025 kwijting te verlenen voor de uitvoering van zijn mandaat.

11. Delegaties van bevoegdheden 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.

12. Varia.

RESOLUTIONS

1. Prise de connaissance du rapport de gestion sur l'exercice social statutaire et consolidé clos au 31 décembre 2025.

BESLISSINGEN

1. Kennisname van het jaarverslag betreffende het statutaire en het geconsolideerd boekjaar afgesloten op 31 december 2025.

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 2025.

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 2025 et du rapport du commissaire sur les comptes annuels consolidés clos au 31 décembre 2025.

Le commissaire est dispensé de faire la lecture de ses rapports relatifs aux comptes annuels statutaires et consolidés clos au 31 décembre 2025 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 2025.

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 2025 et affectation du résultat.

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

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 2025, 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 2025 en van het verslag van de commissaris betreffende de geconsolideerde jaarrekening afgesloten op 31 december 2025.

De commissaris is vrijgesteld van de verplichting de verslagen van de commissaris betreffende de statutaire en de geconsolideerde jaarrekening van het boekjaar afgesloten op 31 december 2025 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 2025.

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 jaarrekening van de Vennootschap.

4. Goedkeuring van de statutaire jaarrekening afgesloten op 31 december 2025 en resultaatsverwerking.

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

L'affectation des résultats de l'exercice 2025 proposée à l'Assemblée s'établit dès lors comme suit :

De resultaatverwerking van het boekjaar 2025 voorgesteld aan de Vergadering is bijgevolg als volgt :

Affectations et prélèvements (en EUR) Verwerkingen en afhoudingen (in EUR)	31.12.2025 (EUR)
A. Résultat net A. Netto resultaat	211.927.954
B. Transfert aux réserves (+/-) B. Overdracht van/naar de reserves (+/-)	-13.505.545
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 (-/+)	-4.836.443
- exercice comptable - boekjaar - exercices antérieurs - vorige boekjaren	-4.836.443
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 (-/+)	
3. Transfert à 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 (-)	
- exercice comptable - boekjaar - exercices antérieurs - vorige boekjaren	
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 (+)	
- exercice comptable - boekjaar - exercices antérieurs - vorige boekjaren	
5. Transfert à 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 - exercices antérieurs - vorige boekjaren	
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 (+)	4.389.431
- exercice comptable - boekjaar	4.389.431

- exercices antérieurs - vorige boekjaren	
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 (-/+)	
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 (-/+)	
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 (-/+)	
10. Transfert aux/des autres réserves (-/+) 10. Toevoeging aan/onttrekking van andere reserves (-/+)	261.295
11. Transfert au/du résultat reporté des exercices antérieurs (-/+) 11. Toevoeging aan/onttrekking van overgedragen resultaten van vorige boekjaren (-/+)	-13.319.828
C. Rémunération du capital C. Vergoeding van het kapitaal	-177.268.290
Rémunération du capital prévue à l'article 13, § 1 ^{er} , alinéa 1 ^{er} de l'Arrêté royal du 13.07.2014 Vergoeding van het kapitaal voorzien in artikel 13,§1, 1e lid van het koninklijk besluit van 13.07.2014	-177.268.290
D. Rémunération du capital au titre de l'exercice - autre que C. D. Vergoeding van het kapitaal voor het boekjaar - andere dan C.	-21.154.119
Dividendes Dividenden	-20.781.869
Plan de participation Winstdeelnameplan	-372.250
E. Résultat à reporter E. Over te dragen resultaat	192.969.239

En ce qui concerne le dividende :

Inzake het dividend :

Les actions auront droit à un dividende brut de 5,20 €.

De aandelen hebben recht op een dividend van 5,20 €.

Après précompte mobilier de 30%, le dividende net s'élèvera à 3,64 € par action.

Na afhouding van de roerende voorheffing van 30% bedraagt het netto-dividend 3,64 € per aandeel.

L'ex date est le 18 mai 2026 et la date à laquelle les positions sont arrêtées afin d'identifier les actionnaires qui recevront le dividende est le 19 mai 2026.

De ex-date is op 18 mei 2026 vastgesteld en de datum waarop de posities worden afgesloten om de aandeelhouders die recht hebben op het dividend te identificeren is 19 mei 2026.

Le paiement du dividende sera effectué à partir du 21 mai 2026.

De betaling van het dividend zal gebeuren vanaf 21 mei 2026.

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

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

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 : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.878.551

Voix contre : 0

Abstentions : 992

De sorte que la proposition est approuvée.

5. Approbation du rapport de rémunération pour l'exercice social clos au 31 décembre 2025.

Le Président est dispensé de faire la lecture du rapport de rémunération relatif à l'exercice social clos au 31 décembre 2025.

L'Assemblée approuve le rapport de rémunération pour l'exercice social clos au 31 décembre 2025 comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.746.638

Voix contre : 132.891

Abstentions : 14

De sorte que la proposition est approuvée.

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 jaarrekening volgens het schema IAS/IFRS en de resultaatverwerking en dividenduitkering is als volgt aangenomen :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.878.551

Stemmen tegen : 0

Onthoudingen : 992

Zodat het besluit is aangenomen.

5. Goedkeuring van het bezoldigingsverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2025.

De Voorzitter is vrijgesteld van de verplichting om het bezoldigingsverslag betreffende het boekjaar afgesloten op 31 december 2025, voor te lezen.

De Vergadering keurt het bezoldigingsverslag betreffende het boekjaar afgesloten op 31 december 2025 goed als volgt :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.746.638

Stemmen tegen : 132.891

Onthoudingen : 14

Zodat het besluit is aangenomen.

6. Décharge aux administrateurs pour l'exercice social clos au 31 décembre 2025.

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 2025.

Il s'agit des administrateurs suivants :

- Mme Inès Archer-Toper (pour la période du 1^{er} janvier 2025 au 14 mai 2025)
- Mme Ann Caluwaerts (pour la période du 14 mai 2025 au 31 décembre 2025)
- M. Olivier Chapelle
- Mme Nathalie Charles
- Mme Anneleen Desmyter
- M. Xavier de Walque
- M. Benoit Graulich
- M. Jean Kotarakos
- M. Jean-Pierre Hanin
- M. Jean Hilgers
- Mme Françoise Roels (pour la période du 1^{er} janvier 2025 au 14 mai 2025)
- M. Jacques van Rijckevorsel (pour la période du 1^{er} janvier 2025 au 14 mai 2025)
- M. Jan Suykens
- Mme Mirjam van Velthuisen-Lormans
- 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 2025, comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.816.160

Voix contre : 54.876

Abstentions : 8.507

6. Kwijting aan de bestuurders voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2025.

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 2025.

Het betreft de volgende bestuurders :

- Mevr. Inès Archer-Toper (voor de periode van 1^{ste} januari 2025 tot 14 mei 2025)
- Mevr. Ann Caluwaerts (voor de periode van 14 mei 2025 tot 31 december 2025)
- Dhr. Olivier Chapelle
- Mevr. Nathalie Charles
- Mevr. Anneleen Desmyter
- Dhr. Xavier de Walque
- Dhr. Benoit Graulich
- Dhr. Jean Kotarakos
- Dhr. Jean-Pierre Hanin
- Dhr. Jean Hilgers
- Mevr. Françoise Roels (voor de periode van 1^{ste} januari 2025 tot 14 mei 2025)
- Dhr. Jacques van Rijckevorsel (voor de periode van 1^{ste} januari 2025 tot 14 mei 2025)
- Dhr. Jan Suykens
- Mme Mirjam van Velthuisen-Lormans
- 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 2025, als volgt :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.816.160

Stemmen tegen : 54.876

Onthoudingen : 8.507

De sorte que la proposition est approuvée.

Zodat het besluit is aangenomen.

7. Décharge au commissaire pour l'exercice social clos au 31 décembre 2025.

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 2025.

L'Assemblée vote la décharge du commissaire pour l'exécution de son mandat au cours de l'exercice social clos au 31 décembre 2025, comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.862.132

Voix contre : 8.904

Abstentions : 8.507

De sorte que la proposition est approuvée.

7. Kwijting aan de commissaris voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2025.

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 2025.

De Vergadering beslist kwijting te verlenen aan de commissaris voor de uitoefening van zijn mandaat tijdens het boekjaar afgesloten op 31 december 2025, als volgt :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.862.132

Stemmen tegen : 8.904

Onthoudingen : 8.507

Zodat het besluit is aangenomen.

8. Confirmation de cooptations d'administrateurs et nomination.

L'Assemblée prend acte de la fin des mandats de Monsieur Jean-Pierre Hanin et Monsieur Jean Kotarakos qui ne seront pas renouvelés.

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

Suite à la démission de Monsieur Xavier de Walque et de Monsieur Michael Zahn dans le cadre de la réalisation du regroupement avec la

8. Bevestiging van coöptaties van bestuurders en benoeming van een bestuurder.

De Vergadering stelt vast dat de mandaten van de heer Jean-Pierre Hanin en de heer Jean Kotarakos zijn verstreken en niet zullen worden verlengd.

De raad van bestuur wenst deze bestuurders van harte te bedanken voor hun visie en bijdrage aan de strategie van de groep tijdens hun mandaat.

In navolging van het aftreden van de heer Xavier de Walque en de heer Michael Zahn in het kader van de fusie met de vennootschap Aedifica NV,

société Aedifica SA, le conseil d'administration a décidé de coopter Monsieur Stefaan Gielens et Madame Ingrid Daerden en qualité d'administrateurs non exécutifs, conformément à l'article 7:88, §1 du Code des Sociétés et Associations.

Ils représentent désormais l'actionnaire Aedifica SA au sein du conseil d'administration.

Ces cooptations et cette nomination ont été approuvés par la FSMA en date du 9 mars 2026.

Le conseil d'administration tient à remercier chaleureusement Anneleen Desmyter, Xavier de Walque et Michael Zahn pour leur vision et leur contribution à la stratégie du groupe tout au long de leur mandat.

8.1. L'Assemblée confirme la cooptation de Madame Ingrid Daerden en qualité d'administratrice, en remplacement de Monsieur Xavier de Walque jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire de 2028 (mandat non-rémunéré), comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.658.717

Voix contre : 215.811

Abstentions : 5.015

De sorte que la proposition est approuvée.

8.2. L'Assemblée confirme la cooptation de Monsieur Stefaan Gielens en qualité d'administrateur, en remplacement de Monsieur Michael Zahn, jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire de 2026 (mandat non-rémunéré), comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

heeft de raad van bestuur besloten om de heer Stefaan Gielens en mevrouw Ingrid Daerden te coöpteren als niet-uitvoerende bestuurders, overeenkomstig artikel 7:88, §1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Zij vertegenwoordigen voortaan de aandeelhouder Aedifica NV in de raad van bestuur.

Deze coöptaties en deze benoeming zijn op 9 maart 2026 door de FSMA goedgekeurd.

De raad van bestuur wenst Anneleen Desmyter, Xavier de Walque en Michael Zahn van harte te bedanken voor hun visie en bijdrage aan de strategie van de groep gedurende hun mandaat.

8.1. De Vergadering bevestigt de coöptatie van mevrouw Ingrid Daerden als bestuurder, ter vervanging van de heer Xavier de Walque tot het einde van de gewone algemene vergadering van 2028 (mandaat is niet bezoldigd), als volgt :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.658.717

Stemmen tegen : 215.811

Onthoudingen : 5.015

Zodat het besluit is aangenomen.

8.2. De Vergadering bevestigt de coöptatie van de heer Stefaan Gielens als bestuurder, ter vervanging van de heer Michael Zahn tot het einde van de gewone algemene vergadering van 2026 (mandaat is niet bezoldigd), als volgt :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.658.717

Voix contre : 215.811

Abstentions : 5.015

De sorte que la proposition est approuvée.

8.3. L'Assemblée décide de nommer, avec effet immédiat, Monsieur Stefaan Gielens en qualité d'administrateur pour un mandat d'une durée de 4 ans, jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire de 2030 (mandat non-rémunéré), comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.642.227

Voix contre : 237.301

Abstentions : 15

De sorte que la proposition est approuvée.

9. Renouvellement du mandat du commissaire.

Le mandat du commissaire, 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, arrive à échéance à l'issue de l'assemblée générale ordinaire du 13 mai 2026.

Sur recommandation du comité d'audit, le conseil d'administration a décidé de renouveler 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, en qualité de commissaire de la Société pour une durée de 3 ans venant à échéance à l'assemblée générale ordinaire de 2029.

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.658.717

Stemmen tegen : 215.811

Onthoudingen : 5.015

Zodat het besluit is aangenomen.

8.3. De Vergadering besluit om de heer Stefaan Gielens met onmiddellijke ingang te benoemen tot bestuurder voor een mandaat van 4 jaar, tot het einde van de gewone algemene vergadering van 2030 (mandaat is niet bezoldigd), als volgt :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.642.227

Stemmen tegen : 237.301

Onthoudingen : 15

Zodat het besluit is aangenomen.

9. Hernieuwing van het mandaat van de commissaris.

Het mandaat van de commissaris, KPMG Bedrijfsrevisoren BV, met als vaste vertegenwoordiger de heer Jean-François Kupper, Commissaris erkend door de FSMA en ingeschreven bij het Instituut der Bedrijfsrevisoren, loopt af na de gewone algemene vergadering van 13 mei 2026.

Op aanbeveling van het auditcomité heeft de raad van bestuur besloten om KPMG Bedrijfsrevisoren BV, met als vaste vertegenwoordiger de heer Jean-François Kupper, Commissaris erkend door de FSMA en ingeschreven bij het Instituut der Bedrijfsrevisoren, te hernieuwen als commissaris van de Venootschap voor een mandaat van 3 jaar, tot het einde van de gewone algemene vergadering in 2029.

Ce renouvellement a été approuvé par la FSMA en date du 7 avril 2026.

Deze hernieuwing werd goedgekeurd door de FSMA op 7 April 2026.

9.1. L'Assemblée décide de renouveler, avec effet immédiat, le mandat en qualité de commissaire de 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, jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire de 2029, comme suit :

9.1. Voorstel om het mandaat van KPMG Bedrijfsrevisoren BV, met als vaste vertegenwoordiger de heer Jean-François Kupper, Commissaris erkend door de FSMA en ingeschreven bij het Instituut der Bedrijfsrevisoren, met maatschappelijke zetel te Luchthaven Nationaal 1k te 1930 Zaventem, te hernieuwen als commissaris voor een termijn van 3 jaar tot het einde van de gewone algemene vergadering in 2029, als volgt :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Voix pour : 32.879.528

Voix contre : 0

Abstentions : 15

De sorte que la proposition est approuvée.

Stemmen voor : 32.879.528

Stemmen tegen : 0

Onthoudingen : 15

Zodat het besluit is aangenomen.

9.2. L'Assemblée décide de fixer les honoraires du commissaire à la somme de 201.800,00 € par an, hors TVA et débours, à indexer annuellement en fonction de l'évolution de l'indice santé, comme suit :

9.2. Voorstel om het honorarium van de commissaris vast te stellen op een bedrag van 201.800,00 € per jaar, exclusief btw en onkosten, jaarlijks te indexeren op basis van de evolutie van de gezondheidsindex, als volgt :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Voix pour : 32.879.517

Voix contre : 11

Abstentions : 15

De sorte que la proposition est approuvée.

Stemmen voor : 32.879.517

Stemmen tegen : 11

Onthoudingen : 15

Zodat het besluit is aangenomen.

10. Approbation des comptes annuels de la société BENOSTONE CO 1 SA, absorbée par la Société à l'occasion d'une opération

10. Goedkeuring van de jaarrekening van de vennootschap BENOSTONE CO 1 NV, die is overgenomen door een met fusie door

assimilée à une fusion par absorption,
décharge aux administrateurs et au
commissaire.

La Société a procédé à une opération assimilée à une fusion par absorption de BENOSTONE CO 1 SA conformément à l'article 12:50 du Code des sociétés et des associations qui n'a entraîné aucune émission d'actions.

Conformément à l'article 12:58 du Code des sociétés et des associations, l'assemblée générale de la société absorbante approuve les comptes annuels et se prononce sur la décharge des organes d'administration et de contrôle de la société absorbée.

10.1. L'Assemblée décide d'approuver les comptes annuels de la société BENOSTONE CO 1 SA pour la période du 1er janvier 2025 au 4 décembre 2025, comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.878.550

Voix contre : 0

Abstentions : 993

De sorte que la proposition est approuvée.

10.2. L'Assemblée décide d'approuver la décharge aux administrateurs de la société BENOSTONE CO 1 SA pour la période du 1er janvier 2025 au 4 décembre 2025 pour l'exécution de leur mandat comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.816.171

overneming gelijkgestelde verrichting,
kwijting verleend aan de bestuurders en aan
de commissaris van die vennootschap.

De Vennootschap heeft een transactie uitgevoerd die gelijkgesteld kan worden met een fusie door overname van BENOSTONE CO 1 NV overeenkomstig artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, die geen uitgifte van aandelen tot gevolg had.

Overeenkomstig artikel 12:58 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen keurt de algemene vergadering van de overnemende vennootschap de jaarrekening goed en spreekt zij zich uit over de kwijting van de bestuurs- en controleorganen van de overgenomen vennootschap.

10.1. De Vergadering beslist tot goedkeuring van de jaarrekening van de vennootschap BENOSTONE CO 1 NV voor de periode van 1 januari 2025 tot 4 december 2025, als volgt :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.878.550

Stemmen tegen : 0

Onthoudingen : 993

Zodat het besluit is aangenomen.

10.2. De Vergadering beslist tot goedkeuring van de kwijting aan de bestuurders van BENOSTONE CO 1 NV voor de periode van 1 januari 2025 tot 4 december 2025 voor de uitvoering van hun mandaat als volgt :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.816.171

Voix contre : 54.865

Abstentions : 8.507

De sorte que la proposition est approuvée.

10.3. L'Assemblée décide de donner décharge au commissaire de la société BENOSTONE CO 1 SA pour la période du 1er janvier 2025 au 4 décembre 2025 pour l'exécution de son mandat, comme suit :

Nombre d'actions pour lesquelles des votes ont été valablement exprimés : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.862.143

Voix contre : 8.893

Abstentions : 8.507

De sorte que la proposition est approuvée.

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

L'Assemblée décide de conférer à deux membres du comité exécutif avec faculté de substitution 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 : 32.879.543

Pourcentage que le nombre d'actions ci-dessus représentent dans le capital : 86,31 %, étant le nombre total de votes valablement exprimés.

Voix pour : 32.879.529

Voix contre : 0

Abstentions : 14

De sorte que la proposition est approuvée.

12. Divers.

Il n'y a pas de points divers.

Stemmen tegen : 54.865

Onthoudingen : 8.507

Zodat het besluit is aangenomen.

10.3. De Vergadering beslist tot goedkeuring van de kwijting aan de commissaris van BENOSTONE CO 1 NV voor de periode van 1 januari 2025 tot 4 december 2025 voor de uitvoering van zijn mandaat, als volgt :

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.862.143

Stemmen tegen : 8.893

Onthoudingen : 8.507

Zodat het besluit is aangenomen.

11. Delegaties van bevoegdheden voor de uitvoering van de genomen besluiten.

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

Aantal aandelen waarvoor geldig stemmen zijn uitgebracht : 32.879.543

Percentage dat bovenstaand aantal aandelen in het kapitaal vertegenwoordigen : 86,31 %, en waarvan het aantal gelijk is aan het totaal aantal geldig uitgebrachte stemmen.

Stemmen voor : 32.879.529

Stemmen tegen : 0

Onthoudingen : 14

Zodat het besluit is aangenomen.

12. Varia.

Er zijn geen diversen.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 16h15.

DONT PROCES-VERBAL

Annexe : Acte d'adhésion du 21 avril 2025 relatif à l'octroi d'une prime bénéficiaire catégorisée aux travailleurs de la SA COFINIMMO

De agenda afgewerkt zijnde, wordt de zitting opgeheven om 16:15 uur_____.

WAARVAN PROCES-VERBAAL

Bijlage : Toetredingsakte van 21 april 2025 betreffende de toekenning van een gecategoriseerde winstpremie aan de werknemers van de NV COFINIMMO

Acte d'adhésion du 02 avril 2025
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 : Avenue de Tervueren 270, 1150 Woluwe-Saint-Pierre
Entrée en vigueur : 1^{er} janvier 2025

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 2025 au 17 avril 2025 inclus, suite à quoi, en l'absence d'observation, il sera envoyé au Contrôle des lois sociales.

IL EST EXPOSE CE QUI SUIIT :

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.

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 2025 (du 1^{er} janvier au 31 décembre 2025). L'exercice de paiement correspond donc à l'année calendrier 2026.

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.

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 ;

- 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, § 1^{er}, 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, § 1^{er}, 11°, et 11/5 de la loi du 22 mai 2001).

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 1^{er} janvier 2025. Il se rapporte au bénéfice de l'exercice comptable 2025 (du 1^{er} janvier au 31 décembre 2025).


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-Pierre, le 21 avril 2025.

Pour COFINIMMO SA

DocuSigned by:

637353D2E0E9415...

Jean-Pierre Hanin
CEO

Signed by:

698B977846DB4D8...

Roel Dumont
Chief HR Officer

Toetredingsakte van 2 april 2025
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: Tervurenlaan 270, 1150 Sint-Pieters-Woluwe
Inwerkingtreding: 1 januari 2025

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 2025 tot en met 17 april 2025, 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).

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 referentieperiode, in dienst zijn van de vennootschap met inachtneming van de toekenningsvoorwaarden en -voorschriften voorzien door deze toetredingsakte.

Deze toetredingsakte verstaat onder "referentieperiode" 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 referentieperiode en waarin de gecategoriseerde winstpremie daadwerkelijk uitbetaald wordt.

De referentieperiode stemt overeen met het boekjaar 2025 (van 1 januari tot 31 december 2025). Het uitbetalingsjaar stemt dus overeen met kalenderjaar 2026.

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 referentieperiode.

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 referentieperiode 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 referentieperiode; of
- het totaalbedrag van de boekhoudkundige winst van de vennootschap gedurende de referentieperiode.

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.

Evenzo, in het geval dat het totaalbedrag van de gecategoriseerde winstprijes het totaalbedrag van de boekhoudkundige winst van de vennootschap zou overstijgen, zal de gecategoriseerde winstprijie 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 winstprijie 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 winstprijie te bepalen, zal exclusief rekening gehouden worden met de functiecategorie op 31 december van de referentieperiode.

8 Berekeningsmodaliteiten en -drempels van de gecategoriseerde winstprijie

8.1 Bruto basisbedrag van de gecategoriseerde winstprijie

Als voorafgaandelijk vastgelegde referentieformule, zal het bruto basisbedrag (dat tevens een maximumbedrag is) van de gecategoriseerde winstprijie, 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 referentieperiode).

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 winstprijes 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 winstprijie zal geprorateerd worden, op individuele basis, *pro rata temporis* van de werkelijke arbeidsprestaties gedurende de referentieperiode, alsook de gelijkgestelde periodes gedurende de referentieperiode.

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

- 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 hypothesen 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,

- 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 2025. Deze heeft betrekking op het boekjaar 2025 (van 1 januari tot 31 december 2025).


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 21 april 2025.

Voor COFINIMMO NV

DocuSigned by:

637353D2E0E9415...

Jean-Pierre Hanin
CEO

Signed by:

698B977846DB4D8...

Roel Dumont
Chief HR Officer