



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

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

Wij werden benoemd in onze hoedanigheid van commissaris door de algemene vergadering van de Vennootschap op 4 mei 2022, overeenkomstig het voorstel van de raad van bestuur. Ons mandaat loopt af op de datum van de algemene vergadering van Van Lanschot Kempen NV die beraadslaagt over de jaarrekening van de Vennootschap voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2023. Wij hebben de wettelijke controle van de jaarrekening van de Vennootschap uitgevoerd gedurende twee opeenvolgende boekjaren.

Verslag over de jaarrekening

Oordeel zonder voorbehoud

Wij hebben de wettelijke controle uitgevoerd van de jaarrekening van de Vennootschap, die de balans op 31 december 2023 omvat, alsook de resultatenrekening van het boekjaar afgesloten op die datum en de toelichting. Deze jaarrekening vertoont een balanstotaal van EUR '000' 17.641 en de resultatenrekening sluit af met een winst van het boekjaar van EUR '000' 17.595.

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

Basis voor het oordeel zonder voorbehoud

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

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

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

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

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

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

Verantwoordelijkheden van de commissaris voor de controle van de jaarrekening

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

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

Als deel van een controle uitgevoerd overeenkomstig ISA, passen wij professionele oordeelsvorming toe en handhaven wij een professioneel-kritische instelling gedurende de controle. We voeren tevens de volgende werkzaamheden uit:

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

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

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

Overige door wet- en regelgeving gestelde eisen

Verantwoordelijkheden van de raad van bestuur

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

Verantwoordelijkheden van de commissaris

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

Aspecten betreffende het jaarverslag

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

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

Vermelding betreffende de sociale balans

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

Vermeldingen betreffende de onafhankelijkheid


- Ons bedrijfsrevisorenkantoor en ons netwerk hebben geen opdrachten verricht die onverenigbaar zijn met de wettelijke controle van de jaarrekening en ons bedrijfsrevisorenkantoor is in de loop van ons mandaat onafhankelijk gebleven tegenover de Vennootschap.
- De honoraria voor de bijkomende opdrachten die verenigbaar zijn met de wettelijke controle van de jaarrekening bedoeld in artikel 3:65 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen werden correct vermeld en uitgesplitst in de toelichting bij de jaarrekening.

Andere vermeldingen

- Onverminderd formele aspecten van ondergeschikt belang, werd de boekhouding gevoerd in overeenstemming met de in België van toepassing zijnde wettelijke en bestuursrechtelijke voorschriften.
- De resultaatverwerking die aan de algemene vergadering wordt voorgesteld, stemt overeen met de wettelijke en statutaire bepalingen.
- Wij dienen u geen verrichtingen of beslissingen mede te delen die in overtreding met de statuten of het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zijn gedaan of genomen.
- Tijdens het boekjaar werd, met toepassing van artikel 7:213 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, een interimdividend uitgekeerd waarover wij het hierbij gevoegd verslag hebben opgesteld, overeenkomstig de wettelijke vereisten.

Diegem, 2 april 2024

De commissaris
PwC Bedrijfsrevisoren BV
vertegenwoordigd door

DocuSigned by:

07FB08B09FE24A7...

Damien Walgrave*
Bedrijfsrevisor

*Handelend in naam van Damien Walgrave BV

Bijlage: Verslag van 3 augustus 2023 van de commissaris aan de raad van bestuur van Mercier Vanderlinden Asset Management NV over de staat van activa en passiva opgesteld ter gelegenheid van de uitkering van een interimdividend



Ter attentie van de raad van bestuur van Mercier Vanderlinden Asset Management NV

VERSLAG VAN DE COMMISSARIS INZAKE DE BEOORDELING VAN DE STAAT VAN ACTIVA EN PASSIVA VAN MERCIER VANDERLINDEN ASSET MANAGEMENT NV IN HET KADER VAN DE UITKERING VAN EEN INTERIMDIVIDEND (ART. 7:213 WVV)

Overeenkomstig artikel 7:213 Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna "WVV") en overeenkomstig de statuten van Mercier Vanderlinden Asset Management NV (de "Vennootschap") brengen wij in onze hoedanigheid van commissaris hierbij aan de raad van bestuur het beoordelingsverslag uit over de staat van activa en passiva afgesloten op 30 juni 2023.

Wij hebben de beoordeling uitgevoerd van de hierbij gevoegde staat van activa en passiva per 30 juni 2023 van de Vennootschap, opgesteld in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

Verantwoordelijkheid van de raad van bestuur voor het opstellen van de staat van activa en passiva

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen deze staat van activa en passiva per 30 juni 2023 in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel, alsook voor de naleving van de door artikel 7:213, eerste en tweede lid, van het WVV vereiste voorwaarden.

Verantwoordelijkheid van de commissaris

Onze verantwoordelijkheid bestaat erin een conclusie over de staat van activa en passiva te formuleren op basis van de door ons uitgevoerde beoordeling. We hebben onze beoordeling uitgevoerd overeenkomstig ISRE 2410, "Beoordeling van tussentijdse financiële informatie, uitgevoerd door de onafhankelijke auditor van de entiteit". Een dergelijke beoordeling bestaat uit het verzoeken om inlichtingen, in hoofdzaak bij de voor financiën en administratieve verantwoordelijke personen, alsmede uit het uitvoeren van cijferanalyses en andere beoordelingswerkzaamheden. De reikwijdte van een beoordeling is aanzienlijk geringer dan die van een overeenkomstig de internationale controlestandaarden (ISA, International Standards on Auditing) uitgevoerde controle. Om die reden stelt de beoordeling ons niet in staat de zekerheid te verkrijgen dat wij kennis zullen krijgen van alle aangelegenheden van materieel belang die naar aanleiding van een controle mogelijk worden onderkend.

Bijgevolg brengen wij geen controle-oordeel over deze staat van activa en passiva tot uitdrukking.

Conclusie


Op grond van onze beoordeling is niets onder onze aandacht gekomen dat ons ertoe aanzet van mening te zijn dat de hierbij gevoegde staat van activa en passiva van de Vennootschap afgesloten op 30 juni 2023 met een balanstotaal van EUR 15.750.040,51, met een resultaat van de lopende periode van 6 maanden van EUR 7.722.850,05 en een overgedragen resultaat van EUR 3.437.266,75, niet in alle van materieel belang zijnde opzichten is opgesteld in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

Beperking van gebruik van ons verslag

Dit verslag werd uitsluitend opgemaakt ingevolge artikel 7:213 WV en mag niet voor andere doeleinden worden aangewend.

Diegem, 3 augustus 2023

De commissaris
PwC Bedrijfsrevisoren BV
vertegenwoordigd door

DocuSigned by:

Damien Walgrave 07EB08B09FE24A7 ...
Bedrijfsrevisor

Bijlage: Staat van activa en passiva per 30 juni 2023

STAAT ACTIEF - PASSIEF 30/06/2023
--

30/06/2023

ACTIVA

Vaste Activa	21/28	676.559,47
Materiële vaste activa	22/27	661.747,09
Terreinen en gebouwen	22	130.009,93
Installaties, machines en uitrusting	23	24.427,69
Meubilair en rollend materieel	24	499.366,44
Overige materiële vaste activa	26	7.943,03
Financiële vaste activa	28	14.812,38
Vlottende Activa	29/58	15.073.481,04
Vorderingen op ten	40/41	9.025.995,84
Handelsvorderingen	40	9.025.995,84
Geldbeleggingen	50/53	5.593.743,08
Liquide middelen	54/58	412.089,32
Overlopende rekeningen	490/1	41.652,80
TOTAAL DER ACTIVA	20/58	15.750.040,51

PASSIVA

Eigen vermogen	10/15	13.212.007,31
Inbreng	10/11	420.323,88
Kapitaal	10	420.323,88
Geplaatst kapitaal	100	420.323,88
Reserves	13	1.631.566,63
Onbeschikbare reserves	130/1	42.032,39
Wettelijke reserves	130	42.032,39
Belastingvrije reserves	132	618.130,00
Beschikbare reserves	133	971.404,24
Overgedragen winst (verlies)	14	11.160.116,80
Overgedragen winst vorig boekjaar		3.437.266,75
Resultaat 30/06/2023		7.722.850,05
Schulden	17/49	2.538.033,20
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	2.406.003,36
Handelsschulden	44	537.025,91
Leveranciers	440/4	537.025,91
Schulden met betrekking tot belastingen,	45	1.868.595,43
Belastingen	450/3	633.037,82
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	1.235.557,61
Overige schulden	47/48	382,02
Overlopende rekeningen	492/3	132.029,84
TOTAAL DER PASSIVA	10/49	15.750.040,51

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: Mercier Vanderlinden Asset Management

Rechtsvorm¹: naamloze vennootschap

Adres: Lange Lozanastraat Nr.: 254 Bus:

Postnummer: 2018 Gemeente: Antwerpen

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van Antwerpen, afdeling Antwerpen

Internetadres²: <https://www.merciervanlanschot.be/nl-be>

E-mailadres²:

Ondernemingsnummer 0472.814.523

DATUM 04/01/2024 van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING in DUIZENDENEURO³ goedgekeurd door de algemene vergadering van 23/05/2024

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van 01/01/2023 tot 31/12/2023

Vorig boekjaar van 01/01/2022 tot 31/12/2022

De bedragen van het vorige boekjaar **zijn / zijn niet⁴** identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.
Model van jaarrekening dat afwijkt van datgene wat voorzien is door het K.B. van 29 april 2019 op grond van⁵:

Zijn gevoegd bij deze jaarrekening²:

Totaal aantal neergelegde bladen:

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

1 In voorkomend geval wordt na de rechtsvorm "in vereffening" vermeld.

2 Facultatieve vermelding.

3 Indien nodig, aanpassen van de eenheid en munt waarin de bedragen zijn uitgedrukt.

4 Schrappen wat niet van toepassing is.

5 Vermelding van de wettelijke of reglementaire basis die het gebruik van een afwijkend model rechtvaardigt.

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN
COMMISSARISSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN
AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE**

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN

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

VANDERLINDEN Thomas

p/a Lange Lozanastraat 254

2018 ANTWERPEN

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 23-07-2021 Einddatum van het mandaat: 01-01-2024 Bestuurder

VAN DOOSSELAERE Frédéric

p/a Lange Lozanastraat 254

2018 ANTWERPEN

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 23-07-2021 Einddatum van het mandaat: 01-01-2024 Bestuurder

VELGE Charles

p/a Lange Lozanastraat 254

2018 ANTWERPEN

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 23-07-2021 Einddatum van het mandaat: 01-01-2024 Bestuurder

BRUENS Richard

p/a Lange Lozanastraat 254

2018 ANTWERPEN

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 23-07-2021 Einddatum van het mandaat: 01-01-2024 Bestuurder

DURON Willy

p/a Lange Lozanastraat 254

2018 ANTWERPEN

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 23-07-2021 Einddatum van het mandaat: 01-01-2024 Bestuurder

SCHOETERS Erwin

p/a Lange Lozanastraat 254

2018 ANTWERPEN

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 16-11-2021 Einddatum van het mandaat: 01-01-2024 Bestuurder

WINKELHUIJZEN Wendy

p/a Lange Lozanastraat 254

2018 ANTWERPEN

BELGIË

Begindatum van het mandaat: 23-07-2021 Einddatum van het mandaat: 01-01-2024 Bestuurder

PricewaterhouseCoopers Bedrijfsrevisoren BV
Functie : Commissaris, Lidmaatschapsnummer: B 00009
Mandaat : 04/05/2022 - 23/05/2024
Culliganlaan 5, 1831 Diegem (Vlaams Brabant) België

0429501944

Vertegenwoordigd door:

WALGRAVE Damien

Culliganlaan 5, 1831 Diegem (Vlaams Brabant) België
Bedrijfsrevisor
Lidmaatschapsnummer: A 02037

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van artikel 5 van de wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur.

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

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke gecertificeerde accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de vennootschap**,
- B. Het opstellen van de jaarrekening**,
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door accountants of door fiscaal accountants, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke accountant of fiscaal accountant en zijn lidmaatschapsnummer bij het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants (IBA), evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
<p>Kodiac accountantskantoor 0460.636.568 Hoogboomsteenweg 4 , 2950 Kapellen (Antw.), België Functie : Fiscaal accountant</p> <p>Vertegenwoordigd door : Seeuws Kris Fiscaal accountant Kazerneweg 34 , 2950 Kapellen (Antw.), België</p>	<p>50.169.612</p> <p>11.106.601</p>	<p>A,B</p>

* Schrapen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
I. Kas, tegoeden bij centrale banken, postcheque- en girodiensten		10100		
II. Bij de centrale bank herfinancierbaar overheidspapier		10200		
III. Vorderingen op kredietinstellingen	5.1	10300	6.600	5.519
A. Onmiddellijk opvraagbaar		10310	6.600	5.519
B. Overige vorderingen (op termijn of met opzegging) ...		10320		
IV. Vorderingen op cliënten	5.2	10400	10.160	8.059
V. Obligaties en andere vastrentende effecten	5.3	10500		
A. Van publiekrechtelijke emittenten		10510		
B. Van andere emittenten		10520		
VI. Aandelen en andere niet-vastrentende effecten	5.4	10600	9	503
VII. Financiële vaste activa	5.5/ 5.6.1	10700		
A. Deelnemingen in verbonden ondernemingen		10710		
B. Deelnemingen in ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat		10720		
C. Andere aandelen die tot de financiële vaste activa behoren		10730		
D. Achtergestelde vorderingen op verbonden ondernemingen en ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat		10740		
VIII. Oprichtingskosten en immateriële vaste activa	5.7	10800		
IX. Materiële vaste activa	5.8	10900	731	698
X. Eigen aandelen		11000		
XI. Overige activa	5.9	11100	30	21
XII. Overlopende rekeningen	5.10	11200	111	116
TOTAAL VAN DE ACTIVA		19900	17.641	14.916

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
VREEMD VERMOGEN		201/208	<u>2.689</u>	<u>9.427</u>
I. Schulden bij kredietinstellingen	5.11	20100		
A. Onmiddellijk opvraagbaar		20110		
B. Mobiliseringsschulden wegens herdiscontering van handelspapier		20120		
C. Overige schulden op termijn of met opzegging		20130		
II. Schulden bij cliënten	5.12	20200		
A. Spaargelden / spaardeposito's		20210		
B. Andere schulden		20220		
1. Onmiddellijk opvraagbaar		20221		
2. Op termijn of met opzegging		20222		
3. Wegens herdiscontering van handelspapier		20223		
III. In schuldbewijzen belichaamde schulden	5.13	20300		
A. Obligaties en andere vastrentende effecten in omloop		20310		
B. Overige schuldbewijzen		20320		
IV. Overige schulden	5.14	20400	2.560	9.378
V. Overlopende rekeningen	5.15	20500	129	49
VI. Voorzieningen en uitgestelde belastingen		20600		
A. Voorzieningen voor risico's en kosten		20610		
1. Pensioen- en soortgelijke verplichtingen		20611		
2. Belastingen		20612		
3. Overige risico's en kosten	5.16	20613		
B. Uitgestelde belastingen		20620		
VII. Fonds voor algemene bankrisico's		20700		
VIII. Achtergestelde schulden	5.17	20800		
EIGEN VERMOGEN		209/213	<u>14.952</u>	<u>5.489</u>
IX. Kapitaal	5.18	20900	420	420
A. Geplaatst kapitaal		20910	420	420
B. Niet-opgevraagd kapitaal		20920		
X. Uitgiftepremies		21000		
XI. Herwaarderingsmeerwaarden		21100		
XII. Reserves		21200	1.748	1.632
A. Wettelijke reserve		21210	42	42
B. Onbeschikbare reserves		21220		
1. Voor eigen aandelen		21221		
2. Andere		21222		
C. Belastingvrije reserves		21230	735	618
D. Beschikbare reserves		21240	971	971
XIII. Overgedragen winst (verlies)	(+)/(-)	21300	12.783	3.437
TOTAAL VAN DE PASSIVA		29900	17.641	14.916

RESULTATENREKENING (in staffelvorm)

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Rente-opbrengsten en soortgelijke opbrengsten	5.23	40100	133	9
A. Waaronder: uit vastrentende effecten		40110		
II. Rentekosten en soortgelijke kosten		40200	84	79
III. Opbrengsten uit niet-vastrentende effecten	5.23	40300		
A. Aandelen en andere niet-vastrentende effecten		40310		
B. Deelnemingen in verbonden ondernemingen		40320		
C. Deelnemingen in ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat		40330		
D. Andere aandelen die tot de financiële vaste activa behoren		40340		
IV. Ontvangen provisies	5.23	40400	37.520	32.680
A. Makelaars- en commissielonen		40410		
B. Vergoeding voor diensten van beheer, adviesverlening en bewaring		40420	37.520	32.680
C. Overige ontvangen provisies		40430		
V. Betaalde provisies		40500		
VI. Winst (Verlies) uit financiële transacties (+)/(-)	5.23	40600		
A. Uit het wissel- en handelsbedrijf in effecten en andere financiële instrumenten		40610		
B. Uit de realisatie van beleggingseffecten		40620		
VII. Algemene administratieve kosten		40700	12.808	10.848
A. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		40710	6.571	5.251
B. Overige administratieve kosten		40720	6.237	5.597
VIII. Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		40800	151	173
IX. Waardeverminderingen op vorderingen en voorzieningen voor de posten buiten de balansstelling "I. Eventuele passiva" en "II. Verplichtingen met een potentieel kredietrisico": toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-)		40900		
X. Waardeverminderingen op de beleggingsportefeuille in obligaties, aandelen en andere vastrentende of niet-vastrentende effecten: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-)		41000		
XI. Voorzieningen voor andere risico's en kosten dan bedoeld in de posten buiten de balansstelling "I. Eventuele passiva" en "II. Verplichtingen met een potentieel kredietrisico": bestedingen (terugnemingen) (+)/(-)		41100		
XII. Voorzieningen voor andere risico's en kosten dan bedoeld in de posten buiten de balansstelling "I. Eventuele passiva" en "II. Verplichtingen met een potentieel kredietrisico"		41200		
XIII. Onttrekking (Toevoeging) aan het fonds voor algemene bankrisico's (+)/(-)		41300		
XIV. Overige bedrijfsopbrengsten	5.23	41400	26	9
XV. Overige bedrijfskosten	5.23	41500	789	628
XVI. Winst (Verlies) uit de gewone bedrijfsuitoefening vóór belasting (+)/(-)		41600	23.847	20.970

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
XVII. Uitzonderlijke opbrengsten		41700		
A. Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa		41710		
B. Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa		41720		
C. Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten		41730		
D. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		41740		
E. Andere uitzonderlijke opbrengsten	5.25	41750		
XVIII. Uitzonderlijke kosten		41800		76
A. Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		41810		
B. Waardeverminderingen op financiële vaste activa		41820		
C. Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen)		41830		
D. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		41840		76
E. Andere uitzonderlijke kosten	5.25	41850		
XIX. Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting		41910	23.847	20.894
XIXbis.A. Overboeking naar de uitgestelde belastingen		41921		
B. Onttrekking aan de uitgestelde belastingen ...		41922		
XX. Belastingen op het resultaat	5.26	42000	6251	5.316
A. Belastingen		42010	6.251	5.316
B. Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		42020		
XXI. Winst (Verlies) van het boekjaar		42100	17.595	15.578
XXII. Overboeking naar (Onttrekking aan) de belastingvrije reserves		42200	(117)	73
XXIII. Te bestemmen winst (Te verwerken verlies) van het boekjaar		42300	17.479	15.651

RESULTATENREKENING (in scontrovorm)

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
KOSTEN				
II. Rentekosten en soortgelijke kosten		40200	84	79
V. Betaalde provisies		40500		
VI. Verlies uit financiële transacties (-)		40600		
A. Uit het wissel- en handelsbedrijf in effecten en andere financiële instrumenten (-)		40610		
B. Uit de realisatie van beleggingseffecten (-)		40620		
VII. Algemene administratieve kosten		40700	12808	10.848
A. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		40710	6.571	5.251
B. Overige administratieve kosten		40720	6.237	5.597
VIII. Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		40800	151	173
IX. Waardeverminderingen op vorderingen en voorzieningen voor de posten buiten de balansstelling "I. Eventuele passiva" en "II. Verplichtingen met een potentieel kredietrisico" (-)		40900		
X. Waardeverminderingen op de beleggingsportefeuille in obligaties, aandelen en andere vastrentende of niet- vastrentende effecten (-)		41000		
XII. Voorzieningen voor andere risico's en kosten dan bedoeld in de posten buiten de balansstelling "I. Eventuele passiva" en "II. Verplichtingen met een potentieel kredietrisico"		41200		
XIII. Toevoeging aan het fonds voor algemene bankrisico's (-)		41300		
XV. Overige bedrijfskosten	5.23	41500	789	628
XVIII. Uitzonderlijke kosten		41800		
A. Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		41810		
B. Waardeverminderingen op financiële vaste activa		41820		
C. Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)		41830		
D. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		41840		76
E. Andere uitzonderlijke kosten	5.25	41850		
XIXbis.A. Overboeking naar de uitgestelde belastingen		41921		
XX.A. Belastingen (-)	5.26	42010	6.252	5.316
XXI. Winst van het boekjaar		42100	17.595	15.578
XXII. Overboeking naar de belastingvrije reserves (-)		42200	421	211
XXIII. Te bestemmen winst van het boekjaar		42300	17.479	15.651

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
OPBRENGSTEN				
I. Rente-opbrengsten en soortgelijke opbrengsten	5.23	40100	133	9
A. Waaronder: uit vastrentende effecten		40110		
III. Opbrengsten uit niet-vastrentende effecten	5.23	40300		
A. Aandelen en andere niet-vastrentende effecten		40310		
B. Deelnemingen in verbonden ondernemingen		40320		
C. Deelnemingen in ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat		40330		
D. Andere aandelen die tot de financiële vaste activa behoren		40340		
IV. Ontvangen provisies	5.23	40400	37.520	32.680
A. Makelaars- en commissielonen		40410		
B. Vergoeding voor diensten van beheer, adviesverlening en bewaring		40420	37.520	32.680
C. Overige ontvangen provisies		40430		
VI. Winst uit financiële transacties	5.23	40600		
A. Uit het wissel- en handelsbedrijf in effecten en andere financiële instrumenten		40610		
B. Uit de realisatie van beleggingseffecten		40620		
IX. Terugneming van waardeverminderingen op vorderingen en terugneming van voorzieningen voor de posten buiten de balansstelling "I. Eventuele passiva" en "II. Verplichtingen met een potentieel kredietrisico"		40900		
X. Terugneming van waardeverminderingen op de beleggingsportefeuille in obligaties, aandelen en andere vastrentende of niet-vastrentende effecten		41000		
XI. Besteding en terugneming van voorzieningen voor andere risico's en kosten dan bedoeld in de posten buiten de balansstelling "I. Eventuele passiva" en "II. Verplichtingen met een potentieel kredietrisico"		41100		
XIII. Onttrekking aan het fonds voor algemene bankrisico's		41300		
XIV. Overige bedrijfsopbrengsten	5.23	41400	16	9
XVII. Uitzonderlijke opbrengsten		41700		
A. Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa		41710		
B. Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa		41720		
C. Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten		41730		
D. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		41740	10	
E. Andere uitzonderlijke opbrengsten	5.25	41750		
XIXbis.B. Onttrekking aan de uitgestelde belastingen ...		41922		
XX.B. Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen	5.26	42020		
XXI. Verlies van het boekjaar		42100		
XXII. Onttrekking aan de belastingvrije reserves		42200	304	285
XXIII. Te verwerken verlies van het boekjaar		42300	17.479	15.651

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
A. Te bestemmen winst (Te verwerken verlies) (+)/(-)	49100	20.917	18.683
1. Te bestemmen winst (Te verwerken verlies) van het boekjaar (+)/(-)	(42300)	17.479	15.651
2. Overgedragen winst (Overgedragen verlies) van het vorige boekjaar (+)/(-)	(21300P)	3.437	3.032
B. Onttrekking aan het eigen vermogen	49200		
1. Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	49210		
2. Aan de reserves	49220		
C. Toevoeging aan het eigen vermogen	49300		
1. Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	49310		
2. Aan de wettelijke reserve	49320		
3. Aan de overige reserves	49330		285
D. Over te dragen winst (verlies) (+)/(-)	49400	12.783	3.437
E. Tussenkoms van de vennoten in het verlies	49500		
F. Uit te keren winst	49600	8.133	14.961
1. Vergoeding van het kapitaal	49610	7.500	14.450
2. Bestuurders of zaakvoerders	49620		
3. Andere rechthebbenden	49630	633	511

TOELICHTING

I. STAAT VAN DE VORDERINGEN OP KREDIETINSTELLINGEN (actiefpost III)

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
A. ALGEMENE OPGAVE VAN DE POST IN ZIJN GEHEEL	(10300)	<u>6.600</u>	<u>5.519</u>
1. Vorderingen op verbonden ondernemingen	50101	6.109	
2. Vorderingen op ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	50102		
3. Achtergestelde vorderingen	50103		
B. ALGEMENE OPGAVE VAN DE OVERIGE VORDERINGEN (OP TERMIJN OF MET OPZEGGING)	(10320)		
1. Handelspapier dat voor herfinanciering in aanmerking komt bij de centrale bank van het (de) land(en) van vestiging van de kredietinstelling	50104		
2. Uitsplitsing van de overige vorderingen (op termijn of met opzegging) naar hun resterende looptijd			
a. Van hoogstens drie maanden	50105		
b. Van meer dan drie maanden en hoogstens één jaar	50106		
c. Van meer dan één jaar en hoogstens vijf jaar	50107		
d. Van meer dan vijf jaar	50108		
e. Met onbepaalde looptijd	50109		

II. STAAT VAN DE VORDERINGEN OP CLIËNTEN (actiefpost IV)

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
1. Vorderingen op verbonden ondernemingen	50201		
2. Vorderingen op ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	50202		
3. Achtergestelde vorderingen	50203		
4. Handelspapier dat voor herfinanciering in aanmerking komt bij de centrale bank van het (de) land(en) van vestiging van de kredietinstelling	50204		
5. Uitsplitsing van de vorderingen op cliënten naar hun resterende looptijd			
a. Van hoogstens drie maanden	50205	10.160	
b. Van meer dan drie maanden en hoogstens één jaar	50206		
c. Van meer dan één jaar en hoogstens vijf jaar	50207		
d. Van meer dan vijf jaar	50208		
e. Met onbepaalde looptijd	50209		
6. Uitsplitsing van de vorderingen op cliënten naar de aard van de debiteuren			
a. Vorderingen op de overheid	50210		
b. Vorderingen op particulieren	50211		
c. Vorderingen op ondernemingen	50212	10.160	8.059
7. Uitsplitsing van de vorderingen op cliënten naar hun aard			
a. Handelspapier (inclusief eigen accepten)	50213		
b. Vorderingen uit leasing en soortgelijke vorderingen	50214		
c. Leningen tegen forfaitair lastenpercentage	50215		
d. Hypotheekleningen	50216		
e. Andere leningen op termijn van meer dan één jaar	50217		
f. Overige vorderingen	50218		
8. Geografische uitsplitsing van de vorderingen op cliënten			
a. Uit België	50219	2.569	
b. Uit het buitenland	50220	7.591	
9. Analytische gegevens in verband met de hypotheekleningen met reconstitutie bij de instelling of waaraan levensverzekerings- en kapitalisatie-overeenkomsten zijn gekoppeld			
a. Aanvankelijk geleende kapitalen	50221		
b. Reconstitutiefonds en wiskundige reserves in verband met deze leningen	50222		
c. Netto-omloop van deze leningen (a - b)	50223		

VII. STAAT VAN DE OPRICHTINGSKOSTEN EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA (actiefpost VIII)

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
A. OPRICHTINGSKOSTEN			
1. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	50705P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
2. Mutaties tijdens het boekjaar	50701	.....
a. Nieuwe kosten van het boekjaar	50702	.....
b. Afschrijvingen	50703	.....
c. Andere(+)/(-)	50704	.....
3. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	50705	.....
4. Waarvan			
a. Kosten van oprichting en kapitaalverhoging, kosten bij uitgifte van leningen en andere oprichtingskosten	50706	.....
b. Herstructureringskosten	50707	.....

B. GOODWILL

1. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
50712P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
50708	
50709	
50710	
50711	
50712	
50719P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
50713	
50714	
50715	
50716	
50717	
50718	
50719	
50720	

2. Mutaties tijdens het boekjaar

a. Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

b. Overdrachten en buitengebruikstellingen

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

3. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

4. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..

5. Mutaties tijdens het boekjaar

a. Geboekt

b. Teruggenomen

c. Verworven van derden

d. Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

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

6. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..

7. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar

**C. PROVISIES TER VERGOEDING VAN DE AANBRENG VAN VERRICHTINGEN
MET HET CLIËNTEEL**

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
1. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50725P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
2. Mutaties tijdens het boekjaar	50721	.....
a. Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	50722	.....
b. Overdrachten en buitengebruikstellingen	50723	.....
c. Overboekingen van een post naar een andere	50724	.....
	(+)/(-)	
3. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50725	.....
4. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50732P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
5. Mutaties tijdens het boekjaar	50726	.....
a. Geboekt	50727	.....
b. Teruggenomen	50728	.....
c. Verworven van derden	50729	.....
d. Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	50730	.....
e. Overgeboekt van een post naar een andere	50731	.....
	(+)/(-)	
6. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50732	.....
7. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	50733	.....

D. OVERIGE IMMATERIËLE VASTE ACTIVA**1. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
50738P	XXXXXXXXXXXXXX	
50734		
50735		
50736		
50737		
50738		
50745P	XXXXXXXXXXXXXX	
50739		
50740		
50741		
50742		
50743		
50744		
50745		
50746		

2. Mutaties tijdens het boekjaar

a. Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

b. Overdrachten en buitengebruikstellingen

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

3. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**4. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..****5. Mutaties tijdens het boekjaar**

a. Geboekt

b. Teruggenomen

c. Verworven van derden

d. Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

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

6. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..**7. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar**

VIII. STAAT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA (actiefpost IX)

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
A. TERREINEN EN GEBOUWEN			
1. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50805P	xxxxxxxxxxxxxx	220
2. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50801	56	
a. Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	50802	56	
b. Overdrachten en buitengebruikstellingen	50803	.....
c. Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	50804	.....
3. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50805	275	
4. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50811P	xxxxxxxxxxxxxx	.....
5. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50806	.....
a. Geboekt	50807	.....
b. Verworven van derden	50808	.....
c. Afgeboekt	50809	.....
d. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50810	.....
6. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50811	.....
7. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50818P	xxxxxxxxxxxxxx	79
8. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50812	22	
a. Geboekt	50813	22	
b. Teruggenomen	50814	.....
c. Verworven van derden	50815	.....
d. Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	50816	.....
e. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50817	.....
9. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50818	101	
10. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	50819	<u>174</u>	

B. INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
1. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50824P	XXXXXXXXXXXXXX	..... 137
2. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50820	.....
a. Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	50821	.....
b. Overdrachten en buitengebruikstellingen	50822	.....
c. Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	50823	.....
3. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50824	137	
4. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50830P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
5. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50825	.....
a. Geboekt	50826	.....
b. Verworven van derden	50827	.....
c. Afgeboekt	50828	.....
d. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50829	.....
6. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50830	.....
7. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50837P	XXXXXXXXXXXXXX	98.....
8. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50831	29	
a. Geboekt	50832	29	
b. Teruggenomen	50833	.....
c. Verworven van derden	50834	.....
d. Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	50835	.....
e. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50836	.....
9. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50837	128	
10. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	50838	10	

C. MEUBILAIR EN ROLLEND MATERIEEL

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
1. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50843P	xxxxxxxxxxxxxx	1.241
2. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50839	132	
a. Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	50840	35	
b. Overdrachten en buitengebruikstellingen	50841	.....
c. Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	50842	.....
3. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50843	1.338	
4. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50849P	xxxxxxxxxxxxxx	.....
5. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50844	.....
a. Geboekt	50845	.....
b. Verworven van derden	50846	.....
c. Afgeboekt	50847	.....
d. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50848	.....
6. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50849	.....
7. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50856P	xxxxxxxxxxxxxx	731
8. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50850	129	
a. Geboekt	50851	99	
b. Teruggenomen	50852	.....
c. Verworven van derden	50853	.....
d. Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	50854	30	
e. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50855	.....
9. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50856	799	
10. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	50857	539	

D. LEASING EN SOORTGELIJKE RECHTEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
1. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50862P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
2. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50858	.....
a. Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	50859	.....
b. Overdrachten en buitengebruikstellingen	50860	.....
c. Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	50861	.....
3. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50862	.....
4. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50868P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
5. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50863	.....
a. Geboekt	50864	.....
b. Verworven van derden	50865	.....
c. Afgeboekt	50866	.....
d. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50867	.....
6. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50868	.....
7. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50875P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
8. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50869	.....
a. Geboekt	50870	.....
b. Teruggenomen	50871	.....
c. Verworven van derden	50872	.....
d. Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	50873	.....
e. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50874	.....
9. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50875	.....
10. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	50876	.....
11. Waarvan			
a. Terreinen en gebouwen	50877	.....
b. Installaties, machines en uitrusting	50878	.....
c. Meubilair en rollend materieel	50879	.....

E. OVERIGE MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
1. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50884P	XXXXXXXXXXXXXX	9
2. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50880	.....
a. Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	50881	.....
b. Overdrachten en buitengebruikstellingen	50882	.....
c. Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	50883	.....
3. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50884	9	
4. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50890P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
5. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50885	.....
a. Geboekt	50886	.....
b. Verworven van derden	50887	.....
c. Afgeboekt	50888	.....
d. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50889	.....
6. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50890	.....
7. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50897P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
8. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50891	1	
a. Geboekt	50892	1	
b. Teruggenomen	50893	.....
c. verworven van derden	50894	.....
d. Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	50895	.....
e. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50896	.....
9. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50897	1	
10. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	50898	8	

F. ACTIVA IN AANBOUW EN VOORUITBETALINGEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
1. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50903P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
2. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50899	.....
a. Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	50900	.....
b. Overdrachten en buitengebruikstellingen	50901	.....
c. Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	50902	.....
3. Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	50903	.....
4. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50909P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
5. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50904	.....
a. Geboekt	50905	.....
b. Verworven van derden	50906	.....
c. Afgeboekt	50907	.....
d. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50908	.....
6. Meerwaarden per einde van het boekjaar	50909	.....
7. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50916P	XXXXXXXXXXXXXX	.....
8. Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	50910	.....
a. Geboekt	50911	.....
b. Teruggenomen	50912	.....
c. Verworven van derden	50913	.....
d. Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	50914	.....
e. Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	50915	.....
9. Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar ..	50916	.....
10. Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	50917	.....

IX. OVERIGE ACTIVA (actiefpost XI)

Uitsplitsing van de post XI van de activa indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

Borgtochten betaald in contanten
.....
.....
.....

Boekjaar
21
.....
.....
.....

X. OVERLOPENDE REKENINGEN (actiefpost XII)

- 1. Over te dragen kosten
- 2. Verworven opbrengsten

Codes	Boekjaar
51001	111
51002	

X.bis HERBELEGGING VAN GESEGREGEEERDE CLIËNTENGELDEN

Totaal

Codes	Boekjaar
51003

XIV. STAAT VAN DE OVERIGE SCHULDEN (passiefpost IV)

	Codes	Boekjaar
1. Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten ten aanzien van het belastingbestuur	51401	
a. Vervallen schulden	51402	
b. Niet-vervallen schulden	51403	234
2. Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	51404	
a. Vervallen schulden	51405	124
b. Niet-vervallen schulden	51406	
3. Belastingen		
a. Te betalen belastingen	51407	210
b. Geschatte belastingschulden	51408	
4. Overige schulden		683
Winstdeelname		633
Dividend		
Andere diverse schulden		50
.....		
.....		

XV. OVERLOPENDE REKENINGEN (passiefpost V)

- 1. Toe te rekenen kosten
- 2. Over te dragen opbrengsten

Codes	Boekjaar
51501	129
51502	.....

XVII. STAAT VAN DE ACHTERGESTELDE SCHULDEN (passiefpost VIII)

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
1. Achtergestelde schulden bij verbonden ondernemingen	51701	.....	.....
2. Achtergestelde schulden bij ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	51702	.....	.....

	Codes	Boekjaar
3. Kosten verbonden aan achtergestelde schulden toerekenbaar aan het boekjaar	51703	

4. Voor elke achtergestelde lening, de volgende gegevens: het referentienummer, de muntcode, het bedrag van de lening in de munt van de lening, de modaliteiten voor de vergoeding, de vervaldag en, zo er geen welbepaalde vervaldag is, de modaliteiten voor de looptijd, in voorkomend geval de omstandigheden waarin de instelling deze lening vervroegd moet terugbetalen, de voorwaarden voor de achterstelling, en in voorkomend geval de voorwaarden voor de omzetting in kapitaal of in een andere passiefvorm

XVIII. STAAT VAN HET KAPITAAL EN DE AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

A. STAAT VAN HET KAPITAAL

1. Maatschappelijk kapitaal

- a. Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar
- b. Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
20910P	xxxxxxxxxxxxxx	420
(20910)	420	

- c. Wijzigingen tijdens het boekjaar
 Kapitaalvermindering door splitsing met fractiewaarde

- d. Samenstelling van het kapitaal
- e. Soorten aandelen

Codes	Bedragen	Aantal aandelen
51801	xxxxxxxxxxxxxx	3.400
51802	xxxxxxxxxxxxxx	

- f. Aandelen op naam
- g. Aandelen aan toonder en/of gedematerialiseerde aandelen

2. Niet-gestort kapitaal

- a. Niet-opgevraagd kapitaal
- b. Opgevraagd, niet-gestort kapitaal
- c. Aandeelhouders die nog moeten volstorten

Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
(20920)	xxxxxxxxxxxxxx
51803	xxxxxxxxxxxxxx	.....

3. Eigen aandelen

- a. Gehouden door de instelling zelf
 - * Kapitaalbedrag
 - * Aantal aandelen
- b. Gehouden door haar dochters
 - * Kapitaalbedrag
 - * Aantal aandelen

Codes	Boekjaar
51804
51805
51806
51807
51808
51809
51810
51811
51812
51813
51814

4. Verplichtingen tot uitgifte van aandelen

- a. Als gevolg van de uitoefening van CONVERSIERECHTEN
 - * Bedrag van de lopende converteerbare leningen
 - * Bedrag van het te plaatsen kapitaal
 - * Maximum aantal uit te geven aandelen
- b. Als gevolg van de uitoefening van INSCHRIJVINGSRECHTEN
 - * Aantal inschrijvingsrechten in omloop
 - * Bedrag van het te plaatsen kapitaal
 - * Maximum aantal uit te geven aandelen

5. Toegestaan, niet-geplaatst kapitaal

6. Aandelen buiten kapitaal

a. Verdeling

- * Aantal aandelen
- * Daaraan verbonden stemrecht

b. Uitsplitsing volgens de aandeelhouders

- * Aantal aandelen gehouden door de vennootschap zelf
- * Aantal aandelen gehouden door haar dochters

Codes	Boekjaar
51815
51816
51817
51818

B. AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE INSTELLING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING, ZOALS DIE BLIJKT UIT DE KENNISGEVINGEN DIE DE INSTELLING HEEFT ONTVANGEN

XXIII. BEDRIJFSRESULTATEN (posten I tot XV van de resultatenrekening)

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
1. Uitsplitsing van de bedrijfsopbrengsten volgens hun oorsprong			
a. Rente-opbrengsten en soortgelijke opbrengsten	(40100)	133	9
* Belgische vestigingen	52301	133	9
* Buitenlandse vestigingen	52302		
b. Opbrengsten uit niet-vastrentende effecten: aandelen en andere niet-vastrentende effecten	(40310)		
* Belgische vestigingen	52303		
* Buitenlandse vestigingen	52304		
c. Opbrengsten uit niet-vastrentende effecten: deelnemingen in verbonden ondernemingen	(40320)		
* Belgische vestigingen	52305		
* Buitenlandse vestigingen	52306		
d. Opbrengsten uit niet-vastrentende effecten: deelnemingen in ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	(40330)		
* Belgische vestigingen	52307		
* Buitenlandse vestigingen	52308		
e. Opbrengsten uit niet-vastrentende effecten: andere aandelen die tot de financiële vaste activa behoren	(40340)		
* Belgische vestigingen	52309		
* Buitenlandse vestigingen	52310		
f. Ontvangen provisies	(40400)	37.520	32.680
* Belgische vestigingen	52311	37.520	32.680
* Buitenlandse vestigingen	52312		
g. Winst uit financiële transacties	(40600)		
* Belgische vestigingen	52313		
* Buitenlandse vestigingen	52314		
h. Overige bedrijfsopbrengsten	(41400)	16	9
* Belgische vestigingen	52315	16	9
* Buitenlandse vestigingen	52316		
2. Werknemers ingeschreven in het personeelsregister			
a. Totaal aantal op de afsluitingsdatum	52317	44	44
b. Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten	52318	40,80	40,40
* Directiepersoneel	52319		
* Bedienden	52320	40,8	38,1
* Arbeiders	52321		
* Andere	52322		
c. Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	52323	67.901	61.116
3. Personeelskosten			
a. Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	52324	4.715	3.652
b. Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen	52325	1.169	971
c. Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen	52326	216	188
d. Andere personeelskosten	52327	472	441
e. Ouderdoms- en overlevingspensioenen	52328		
4. Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen			
a. Toevoegingen	52329		
b. Bestedingen en terugnemingen	52330		

5. Uitsplitsing van de overige bedrijfsopbrengsten indien onder deze post een belangrijk bedrag voorkomt

.....

6. Overige bedrijfskosten

a. Bedrijfsbelastingen en -taksen

b. Andere

c. Uitsplitsing van de overige bedrijfskosten indien onder deze post een belangrijk bedrag voorkomt

.....

7. Bedrijfsopbrengsten met betrekking tot verbonden ondernemingen

8. Bedrijfskosten met betrekking tot verbonden ondernemingen

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
52331	585	362
52332	204	83
52333		
52334		

XXVI. BELASTINGEN OP HET RESULTAAT

- 1. Belastingen op het resultaat van het boekjaar**
- a. Verschuldigde of betaalde belastingen en voorheffingen
- b. Geactiveerde overschotten van betaalde belastingen en voorheffingen
- c. Geraamde belastingsupplementen
- 2. Belastingen op het resultaat van vorige boekjaren**
- a. Verschuldigde of betaalde belastingsupplementen
- b. Geraamde belastingsupplementen of belastingen waarvoor een voorziening werd gevormd
- 3. Belangrijkste oorzaken van de verschillen tussen de winst vóór belastingen, zoals die blijkt uit de jaarrekening, en de geraamde belastbare winst**

Codes	Boekjaar
52601	6.251
52602	6.236
52603	
52604	
52605	
52606	15
52607	

4. Invloed van de uitzonderlijke resultaten op de belastingen op het resultaat van het boekjaar

- 5. Bronnen van belastinglatenties**
- a. Actieve latenties
- * Gecumuleerde fiscale verliezen die aftrekbaar zijn van latere belastbare winsten
- * Andere actieve latenties
- b. Passieve latenties
- * Uitsplitsing van de passieve latenties

Codes	Boekjaar
52608
52609

52610

XXVII. BELASTING OP DE TOEGEVOEGDE WAARDE EN BELASTINGEN TEN LASTE VAN DERDEN**1. In rekening gebrachte belasting op de toegevoegde waarde**

- a. Aan de instelling (aftrekbaar)
b. Door de instelling

2. Ingehouden bedragen ten laste van derden als

- a. Bedrijfsvoorheffing
b. Roerende voorheffing

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
52701	532	629
52702	3	11
52703	2.384	1.821
52704	173	186

XXIX. FINANCIËLE BETREKKINGEN MET

A. BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE INSTELLING RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN

- 1. **Uitstaande vorderingen op deze personen**
 - a. Voorwaarden betreffende de uitstaande vorderingen
.....
- 2. **Waarborgen toegestaan in hun voordeel**
 - a. Voornaamste voorwaarden van de toegestane waarborgen
.....
- 3. **Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel**
 - a. Voornaamste voorwaarden van deze verplichtingen
.....
- 4. **Rechtstreekse en onrechtstreekse bezoldigingen en ten laste van de resultatenrekening toegekende pensioenen, voor zover deze vermelding niet uitsluitend of hoofdzakelijk betrekking heeft op de toestand van een enkel identificeerbaar persoon**
 - a. Aan bestuurders en zaakvoerders
 - b. Aan oud-bestuurders en oud-zaakvoerders

Codes	Boekjaar
52901
52902
52903
52904	1.621
52905

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

- 1. **Bezoldiging van de commissaris(sen)**
- 2. **Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door de commissaris(sen)**
 - a. Andere controleopdrachten
 - b. Belastingadviesopdrachten
 - c. Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten
- 3. **Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn)**
 - a. Andere controleopdrachten
 - b. Belastingadviesopdrachten
 - c. Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

Codes	Boekjaar
52906	18
52907	9
52908	.....
52909	.....
52910	.....
52911	.....
52912	.....

4. Vermeldingen in toepassing van het artikel 133, § 6 van het Wetboek van vennootschappen

SOCIALE BALANS (in euro's)

Nummers van de paritaire comités die voor de instelling bevoegd zijn: 200

STAAT VAN DE TEWERKGESTELDE PERSONEN

WERKNEMERS INGESCHREVEN IN HET PERSONEELSREGISTER

	Codes	1. Voltijds (boekjaar)	2. Deeltijds (boekjaar)	3. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) (boekjaar)	3P. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) (vorig boekjaar)
Tijdens het boekjaar en het vorige boekjaar					
Gemiddeld aantal werknemers	100	30,7	13,9	40,9 (VTE)	38,1 (VTE)
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren ..	101	51.085	16.816	67.901 (T)	61.116 (T)
Personeelskosten	102	4.944	1.627	6.571 (T)	5.251 (T)
Bedrag van de voordelen bovenop het loon	103	xxxxxxxxxxxxxxx	xxxxxxxxxxxxxxx	.....(T)	.....(T)

Op de afsluitingsdatum van het boekjaar

	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Aantal werknemers	105	30,7	13,9	40,9
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	110	32	9	38,9
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	111	1	2	1,9
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	112			
Vervangingsovereenkomst	113			
Volgens het geslacht en het studieniveau				
Mannen	120	20	2	21,1
lager onderwijs	1200			
secundair onderwijs	1201	4	1	4,5
hoger niet-universitair onderwijs	1202	4		4,0
universitair onderwijs	1203	12	1	12,6
Vrouwen	121	13	9	19,7
lager onderwijs	1210			
secundair onderwijs	1211	4	3	6,4
hoger niet-universitair onderwijs	1212	2	2	3,5
universitair onderwijs	1213	7	4	9,8
Volgens de beroepscategorie				
Directiepersoneel	130			
Bedienden	134	33	11	40,8
Arbeiders	132			
Andere	133			

UITZENDKRACHTEN EN TER BESCHIKKING VAN DE INSTELLING GESTELDE PERSONEN

Tijdens het boekjaar

Gemiddeld aantal tewerkgestelde personen
 Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren
 Kosten voor de instelling

Codes	1. Uitzendkrachten	2. Ter beschikking van de onderneming gestelde personen
150	0,8	.....
151	477	.....
152	42	.....

TABEL VAN HET PERSONEELSVERLOOP TIJDENS HET BOEKJAAR

INGETREDEN

Aantal werknemers waarvoor de onderneming tijdens het boekjaar een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die tijdens het boekjaar werden ingeschreven in het algemeen personeelsregister

Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst

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

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
205	7	2	7,9
210	4	1	4,6
211	3	1	3,3
212	.....	.....	.....
213	.....	.....	.....

UITGETREDEN

Aantal werknemers met een in de DIMONA-verklaring aangegeven of een in het algemeen personeelsregister opgetekende datum waarop hun overeenkomst tijdens het boekjaar een einde nam

Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst

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

Volgens de reden van beëindiging van de overeenkomst

Pensioen
 Brugpensioen
 Afdanking
 Andere reden
 Waarvan: het aantal werknemers dat als zelfstandige ten minste op halfzijdse basis diensten blijft verlenen aan de instelling

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
305	5	4	7,6
310	2	3	4,3
311	3	1	3,3
312	.....	.....	.....
313	.....	.....	.....
340	1	.....	1,0
341	.....	.....	.....
342	.....	2	1,8
343	4	2	4,8
350	.....	.....	.....

INLICHTINGEN OVER DE OPLEIDINGEN VOOR DE WERKNEMERS TIJDENS HET BOEKJAAR

Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
 Aantal gevolgde opleidingsuren
 Nettokosten voor de instelling
 waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding
 waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen
 waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)

Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
5801	5811	.....
5802	5812	.....
5803	5813	.....
58031	58131	.....
58032	58132	.....
58033	58133	.....
5821	5831	.....
5822	5832	.....
5823	5833	.....
5841	5851	.....
5842	5852	.....
5843	5853	.....

Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
 Aantal gevolgde opleidingsuren
 Nettokosten voor de onderneming

Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
 Aantal gevolgde opleidingsuren
 Nettokosten voor de instelling

WAARDERINGSREGELS

1. Beginsel

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van de bij dit besluit bepaalde waarderingsregels: NVT.

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord: NVT.

Deze afwijkingen beïnvloeden als volgt het vermogen, de financiële positie en het resultaat vóór belasting van de onderneming: NVT

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing (~~gewijzigd~~) (niet gewijzigd) zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op: NVT

en heeft zij een (positieve) (negatieve) invloed op het resultaat van het boekjaar vóór belasting ten belope van 0,00 EUR.

De resultatenrekening (~~wordt~~) (wordt niet) op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend; zo ja, dan hebben deze betrekking op: NVT

De cijfers van het boekjaar zijn niet vergelijkbaar met die van het vorige boekjaar en wel om de volgende reden: NVT

(Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast)

(Voor de vergelijking van de jaarrekeningen van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden):

Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir:

Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de onderneming:

Zoals u weet werd de vennootschap op 1 januari 2024 ontbonden zonder in vereffening te gaan volgend op een grensoverschrijdende fusie door overname door de naamloze vennootschap naar Nederlands recht Van Lanschot Kempen N.V.

2. Vaste activa

Oprichtingskosten:

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen, behoudens volgende kosten die worden geactiveerd: NVT

Herstructureringskosten:

De herstructureringskosten werden (~~geactiveerd~~) (niet geactiveerd) in de loop van het boekjaar; zo ja, dan wordt dit als volgt verantwoord: NVT

Immateriële vaste activa:

Het bedrag aan immateriële vaste activa omvat voor 0,00 EUR kosten van onderzoek en ontwikkeling.

De afschrijvingstermijn voor deze kosten en voor de goodwill belooft (meer) (niet meer) dan 5 jaar; indien meer dan 5 jaar wordt deze termijn als volgt verantwoord:

Materiële vaste activa:

In de loop van het boekjaar (~~worden~~) (werden geen) materiële vaste activa geherwaardeerd, zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord: NVT



* Met inbegrip van de in leasing gehouden activa; deze worden in voorkomend geval op een afzonderlijke lijn vermeld

Overschot aan toegepaste, fiscaal aftrekbare, versnelde afschrijvingen ten opzichte van de economisch verantwoorde afschrijvingen :

- bedrag voor het boekjaar: 0,00 EUR.
- gecumuleerd bedrag voor de vaste activa verworven vanaf het boekjaar dat na 31 december 1983 begint: 0,00 EUR.

Financiële vaste activa:

In de loop van het boekjaar (~~worden~~) (werden geen) deelnemingen geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord: NVT

3. Vlottende activa

Voorraden:

Voorraden worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde berekend volgens de (te vermelden) methode van de gewogen gemiddelde prijzen, Fifo, Lifo, individualisering van de prijs van elk bestanddeel of tegen de lagere marktwaarde:

1. Grond- en hulpstoffen: NVT
2. Goederen in bewerking - gereed product: NVT
3. Handelsgoederen: NVT
4. Onroerende goederen bestemd voor verkoop: NVT

Producten:

- De vervaardigingsprijs van de producten (omvat) (omvat niet) de onrechtstreekse productiekosten.
- De vervaardigingsprijs van de producten waarvan de productie meer dan één jaar beslaat, verbonden aan de kapitalen ontleend om de productie ervan te financieren. (omvat) (omvat geen) financiële kosten

Nr. **0472.814.523**

VOL-inst 7

Bij het einde van het boekjaar bedraagt de marktwaarde van de totale voorraden ongeveer % meer dan hun boekwaarde. (Deze inlichting is slechts vereist zo het verschil belangrijk is).

Bestellingen in uitvoering: NVT.

Bestellingen in uitvoering worden gewaardeerd :

(tegen vervaardigingsprijs) NVT.

(tegen vervaardigingsprijs, verhoogd met een gedeelte van het resultaat naar gelang van de vordering der werken) NVT.

4. Passiva

Schulden:

De passiva (~~bevat~~) (bevatten geen) schulden op lange termijn, zonder rente of met een abnormaal lage rente; zo ja, dan wordt op deze schulden (een) (geen) disconto toegepast dat wordt geactiveerd.

Vreemde valuta:

De omrekening in EUR van tegoeden, schulden en verbintenissen in vreemde valuta gebeurt op volgende grondslagen:

Wisselkoers op het ogenblik van de transactie.

De resultaten uit de omrekening van vreemde valuta zijn als volgt in de jaarrekening verwerkt: NVT

Leasingovereenkomsten:

Wat de niet-geactiveerde gebruiksrechten uit leasingovereenkomsten betreft (artikel 102, §1 van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen), beliepen de vergoedingen en huurgelden die betrekking hebben op het boekjaar voor leasing van onroerende goederen: EUR.

Nr.	0472.814.523	VOL-inst 8
-----	---------------------	------------

Nr.	0472.814.523	VOL-inst 8
-----	---------------------	------------

Nr.	0472.814.523	VOL-inst 8
-----	---------------------	------------

Nr.	0472.814.523	VOL-inst 9
-----	---------------------	------------

Nr.	0472.814.523	VOL-inst 9
-----	---------------------	------------

Nr.	0472.814.523	VOL-inst 9
-----	---------------------	------------

MERCIER VANDERLINDEN ASSET MANAGEMENT

Naamloze vennootschap

(ontbonden zonder vereffening ten gevolge van een grensoverschrijdende fusie met Van Lanschot Kempen N.V. overeenkomstig artikel 12:7, 1° *juncto* artikelen 12:106 t.e.m. 12:119 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

met (voormalig) adres van de zetel te
Lange Lozanastraat 254
2018 Antwerpen

(voorheen) ingeschreven in het
RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen
onder nummer 0441.208.161

(de **Vennootschap**)

Verslag van de voormalige raad van bestuur over het boekjaar geëindigd op 31 december 2023

11 maart 2024

Dames,
Heren,

Zoals u weet, werd de Vennootschap op 1 januari 2024 om 00.00 uur ontbonden zonder in vereffening te gaan als gevolg van de inwerkingtreding van een grensoverschrijdende geruisloze fusie door overneming (overeenkomstig artikel 12:7, 1° *juncto* artikelen 12:106 t.e.m. 12:119 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen) (de **Fusie**), waarbij de activa en passiva van de Vennootschap werden overgenomen door Van Lanschot Kempen N.V., een naamloze vennootschap naar Nederlands recht, statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch (Nederland), en met adres te 5211 JN 's-Hertogenbosch (Nederland), Hooge Steenweg 29, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel in Nederland onder nummer 16038212 (**VLK**).

Als gevolg van de inwerkingtreding van de Fusie, werd de Vennootschap op 1 januari 2024 om 00.00 uur ontbonden zonder vereffening. Deze datum komt overeen met de juridische en boekhoudkundige inwerkingtreding van de Fusie.

Artikel 12:35 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen bepaalt het volgende:

"Het bestuursorgaan van de overgenomen vennootschap maakt de jaarrekening op over het tijdvak begrepen tussen de datum van de jaarafsluiting van het laatste boekjaar waarvoor de rekeningen zijn goedgekeurd en de in artikel 12:24, tweede lid, 5°, bedoelde datum overeenkomstig op haar toepasselijke bepalingen. In voorkomend geval stelt het eveneens een jaarverslag op over dit tijdvak overeenkomstig de op haar toepasselijke bepalingen. Is er een commissaris aangesteld in de overgenomen vennootschap, stelt deze eveneens een verslag op over zijn controle over dit tijdvak overeenkomstig de op haar toepasselijke bepalingen.

Indien de fusie is voltrokken vóór de datum van goedkeuring van de jaarrekening, keurt de algemene vergadering van de overnemende vennootschap de jaarrekening goed overeenkomstig de op de overgenomen vennootschap toepasselijke bepalingen, en beslist zij over de kwijting aan de bestuurs- en toezichtsorganen van de overgenomen vennootschap, onverminderd artikel 12:18."

Gelet op het voorgaande, en overeenkomstig voornoemd artikel 12:35 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, hebben wij, in onze hoedanigheid als voormalige bestuurders van de Vennootschap, de eer u verslag uit te brengen over de activiteiten van de Vennootschap tijdens het afgelopen boekjaar dat liep van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023 (het "**Boekjaar**").

Dit verslag bevat de informatie vereist door artikel 3:6 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, aangepast om de situatie van de Vennootschap weer te geven na haar ontbinding zonder vereffening. Dit verslag zal worden voorgelegd aan de aandeelhouders van VLK op de eerstvolgende gewone algemene vergadering van VLK

I. Ontwikkeling van de activiteiten van de Vennootschap (artikel 3:6, §1, 1° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

A. Bedrijfsresultaten en positie van de Vennootschap

A1. Balans

a. Activa

Op 31 december 2023 bedroegen de totale activa (in 000) EUR 17.641. De belangrijkste activa zijn vorderingen op cliënten met een nettowaarde (in 000) van EUR 10.160.

b. Verplichtingen

Het eigen vermogen bedraagt in (000) EUR 14.952.

Het vreemd vermogen bestaat voornamelijk uit een bedrag (in 000) van EUR 2.560, dat overige schulden vertegenwoordigt.

A2. Resultatenrekening

De winst uit de gewone bedrijfsuitoefening vóór belasting bedroeg (in 000) EUR 23.847, een stijging (in 000) van EUR 2.877 ten opzichte van het voorgaande jaar.

De te bestemmen winst van het boekjaar was (in 000) EUR 17.479.

A3. Resultaatsbestemming

Te bestemmen winst van het Boekjaar (in 000)	EUR 17.479
Overgedragen winst van voorgaande boekjaren (in 000)	EUR 3.437
Netto te bestemmen resultaat (in 000)	EUR 20.917

Het Boekjaar werd afgesloten op 31 december 2023 met een te bestemmen winst van het Boekjaar (in 000) ten bedrage van EUR 17.479. Rekening houdend met de overgedragen winst op de balans van de Vennootschap (in 000) ten bedrage van EUR 3.437, bedraagt het te bestemmen resultaat (in 000) in totaal EUR 20.917.

Aan de gewone algemene vergadering van VLK zal worden voorgesteld om de te bestemmen winst enerzijds ten bedrage van EUR 7,5 miljoen uit te keren als interim-dividenden en (in 000) EUR 633 als winstpremie, en anderzijds ten bedrage van (in 000) EUR 12.783 te boeken als overgedragen winst van de Vennootschap (dat in boekhoudkundige continuïteit in het rekeningstelsel van VLK zal worden overgenomen).

B. Belangrijkste risico's en onzekerheden

In de mate dat de Vennootschap ontbonden is zonder vereffening na de voltooiing van de Fusie, is ze niet blootgesteld aan enig toekomstig risico.

II. Belangrijke gebeurtenissen na het einde van het boekjaar (artikel 3:6, §1, 2° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

Zoals hoger toegelicht, heeft de Vennootschap de Fusie afgerond en is om die reden ontbonden zonder vereffening. De Vennootschap is opgehouden te bestaan aan het einde van het Boekjaar.

III. Omstandigheden die de ontwikkeling van de Vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden (artikel 3:6, §1, 3° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

Zoals hoger toegelicht, is de Fusie intussen voltooid, waardoor de Vennootschap is ontbonden zonder vereffening. De Vennootschap is opgehouden te bestaan aan het einde van het Boekjaar.

IV. Onderzoek en ontwikkeling (artikel 3:6, §1, 4° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

De Vennootschap heeft gedurende het Boekjaar geen onderzoeks- en ontwikkelingsactiviteiten uitgevoerd.

V. Bijkantoren (artikel 3:6, §1, 5° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

De Vennootschap had in het afgelopen boekjaar (i) een vestiging in Brussel, op het adres *Wittepatersstraat 12 te 1040 Etterbeek*, (ii) een vestiging in Waregem, op het adres *Flanders-Fieldweg 5 te 8790 Waregem* en (iii) een vestiging in Luik, op het adres *Quai de Rome 56, 4000 Luik*.

Zoals hoger toegelicht, is de Fusie intussen voltooid, waardoor de Vennootschap is ontbonden zonder vereffening. De Vennootschap is opgehouden te bestaan aan het einde van het Boekjaar en heeft bijgevolg geen bijkantoren c.q. vestigingen meer op heden.

VI. Andere informatie die ingevoegd moet worden overeenkomstig het Wetboek van Vennootschappen (artikel 3:6, §1, 7° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

A. Toepassing van artikel 7:96 en 7:97 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen

Tijdens het Boekjaar werd er geen enkele beslissing genomen en werd er geen enkele transactie beslist door de Vennootschap die binnen het toepassingsgebied

van deze artikelen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zou vallen.

B. Kapitaalwijzigingen beslist door het bestuursorgaan (*artikel 7:203 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen*)

De voormalige bestuurders van de Vennootschap bevestigen dat er tijdens het Boekjaar geen wijzigingen in het kapitaal hebben plaatsgevonden die gerapporteerd moeten worden in overeenstemming met artikel 7:203 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

C. Inkoop van eigen aandelen (*artikel 7:220 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen*)

De voormalige bestuurders van de Vennootschap bevestigen dat noch de Vennootschap, noch een rechtstreekse dochtervennootschap, noch een persoon die handelt in eigen naam maar voor rekening van de Vennootschap of een rechtstreekse dochtervennootschap, aandelen van de Vennootschap heeft verworven tijdens het Boekjaar.

VII. Gebruik van financiële instrumenten (*artikel 3:6, §1, 8° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen*)

De voormalige bestuurders van de Vennootschap bevestigen dat de Vennootschap geen financiële instrumenten heeft gebruikt er tijdens het Boekjaar die relevant zijn voor de waardering van haar activa, passiva, financiële positie en winst of verlies.

Opgemaakt door de voormalige bestuurders van de Vennootschap op 11 maart 2024.

Naam: **Erwin Schoeters**
Titel: A bestuurder

Naam: **Willy Duron**
Titel: A bestuurder

Naam: **Richard Bruens**
Titel: A bestuurder

Naam: **Wendy Winkelhuijzen**
Titel: A bestuurder

Naam: **Thomas Van der Linden**
Titel: B bestuurder

Naam: **Frédéric Van Doosselaere**
Titel: B bestuurder

Naam: **Charles Velge**
Titel: Onafhankelijke bestuurder