



naamloze vennootschap  
Derbystraat 255  
9051 Gent (SDW)  
ON BE 0477.032.538  
[www.abo-group.eu](http://www.abo-group.eu)

(de “Vennootschap”)

---

**Notulen van de gewone algemene vergadering van aandeelhouders  
gehouden op woensdag 29 mei 2024**

**SAMENSTELLING VAN HET BUREAU**

De vergadering wordt geopend om 17.00 uur op de zetel van de Vennootschap, onder het voorzitterschap van **Jadel BV**, **vertegenwoordigd door de heer Jan Gesquière**, voorzitter van de Raad van Bestuur van de Vennootschap.

Ter vervollediging van het bureau van de vergadering duidt de voorzitter **Erromesa BV**, **vertegenwoordigd door Floris Pelgrims**, CFO van de Vennootschap, aan als secretaris en **Geert Deschepper** als stemopnemer.

De voorzitter vormt samen met de secretaris en de stemopnemer het bureau van de vergadering.

**SAMENSTELLING VAN DE VERGADERING**

Zijn hier aanwezig of vertegenwoordigd, de aandeelhouders van de Vennootschap van wie de identiteit en desgevallend deze van hun lasthebber, samen met het aantal aandelen van de Vennootschap, waarmee zij, naar zij hebben verklaard, aan deze algemene vergadering wensen deel te nemen, vermeld is op de aanwezigheidslijst (de “**Aanwezighedslijst**”).

Het bureau gaat over tot de verificatie van de Aanwezighedslijst en van de volmachten en tot de optelling van het vertegenwoordigde deel van het kapitaal van de Vennootschap op de vergadering.

Het bureau stelt vast en deelt aan de vergadering mee dat de aandeelhouders op de Aanwezighedslijst, zich tijdig hebben geconformeerd naar de wettelijke bepalingen en de bepalingen van de Vennootschap over de toelatingsvoorwaarden tot de algemene vergadering. De vergadering verklaart daarop dat zij de Aanwezighedslijst, zoals vastgesteld door het bureau, integraal goedkeurt.



## UITEENZETTING VAN DE VOORZITTER

De voorzitter zet het volgende uiteen:

I. Deze vergadering heeft de volgende dagorde:

**1. KENNISNAME EN BESPREKING VAN:**

1. De enkelvoudige en de geconsolideerde jaarrekening van het boekjaar afgesloten op 31 december 2023.
2. Het gecombineerd jaarverslag van de raad van bestuur over de enkelvoudige en de geconsolideerde jaarrekening over het boekjaar afgesloten op 31 december 2023.
3. De verslagen van de commissaris over de enkelvoudige en de geconsolideerde jaarrekening, beide over het boekjaar afgesloten op 31 december 2023.

**2. GOEDKEURING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING VAN HET BOEKJAAR AFGESLOTEN OP 31 DECEMBER 2023**

*Voorstel tot besluit:* De algemene vergadering keurt de enkelvoudige jaarrekening van het boekjaar afgesloten op 31 december 2023 goed. De algemene vergadering stelt vast dat de enkelvoudige jaarrekening een te verwerken verlies van het boekjaar inhoudt van € 348.815.

**3. STEMMING OVER DE BESTEMMING VAN HET RESULTAAT**

*Voorstel tot besluit:* De algemene vergadering besluit het te bestemmen resultaat van het boekjaar over te dragen naar volgend boekjaar:

Overgedragen resultaat van vorig boekjaar:	€ -140.924.501
<u>Te verwerken resultaat van het boekjaar:</u>	<u>€ -348.815</u>
Overgedragen resultaat:	€ -141.273.315

**4. KWIJTING AAN DE BESTUURDERS EN AAN DE COMMISSARIS**

*Voorstel tot besluit:* De algemene vergadering besluit bij afzonderlijke stemming om kwijting te verlenen aan ieder van de bestuurders voor de uitoefening van hun mandaat gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2023. De algemene vergadering besluit bij afzonderlijke stemming om kwijting te verlenen aan de commissaris van de Vennootschap voor de uitoefening van zijn mandaat gedurende het afgelopen boekjaar.

**5. REMUNERATIEVERSLAG**

*Voorstel tot besluit:* De algemene vergadering geeft haar goedkeuring aan het remuneratieverslag over het boekjaar afgesloten op 31 december 2023, zoals opgenomen in het in deze agenda vermelde gecombineerde jaarverslag van de raad van bestuur van de Vennootschap.

**6. (HER)BENOEMING BESTUURDERS**

*Voorstel tot besluit:* De algemene vergadering verlengt:

- het mandaat van Jadel BV, Brakelmeersstraat 10, 9830 Sint-Martens-Latem, BE 0475.557.049, vast vertegenwoordigd door Dhr. Jan Gesquière, Brakelmeersstraat 10, 9830 Sint-Martens-Latem, als onafhankelijk, niet-uitvoerend bestuurder met 3 jaar.
- het mandaat van Paul Decraemer BV, Koningin Astridlaan 9, 9080 Lochristi, BE 0474.401.957, vast vertegenwoordigd door Dhr. Paul Decraemer, Koningin Astridlaan 9, 9080 Lochristi, als onafhankelijk, niet-uitvoerend bestuurder met 3 jaar.



- het mandaat van Katleen De Stobbeleir BV, Pauwstraat 144, 9080 Lochristi, BE 0568.911.730, vast vertegenwoordigd door Mevr. Katleen De Stobbeleir, Pauwstraat 144, 9080 Lochristi, als onafhankelijk, niet-uitvoerend bestuurder met 3 jaar.
- het mandaat van Alti Conseil SAS, 21 Avenue Louis Pasteur, 43590 Beuzac, SIREN 837754001, Frankrijk, vast vertegenwoordigd door Mevr. Blandine Proriol, 21 Avenue Louis Pasteur, 43590 Beuzac, als onafhankelijk, niet-uitvoerend bestuurder met 3 jaar.
- het mandaat van Argonauten BV, Andries Pevernagestraat 48, 8530 Harelbeke, BE 0766.816.573, vast vertegenwoordigd door Dhr. Feliciaan De Palmenaer, Kortrijksesteenweg 1023, 9000 Gent, als niet-uitvoerend bestuurder met 3 jaar.
- Het mandaat van Dhr. Frank De Palmenaer, Kortrijksesteenweg 766, 9000 Gent, als uitvoerend bestuurder voor een periode van 3 jaar.

#### **7. REMUNERATIE VAN DE BESTUURDERS**

*Voorstel tot besluit:* De algemene vergadering besluit om voor het boekjaar 2024 een globaal budget toe te kennen aan de raad van bestuur van € 115.000 (excl. BTW) en de raad van bestuur te machtigen om dit budget discretionair toe te kennen aan de bestuurders van de Vennootschap overeenkomstig hun prestaties en dit alles overeenkomstig de procedure, de regels en de principes van het Charter inzake deugdelijk bestuur.

#### **8. ACHTSTE AGENDAPUNT**

*Voorstel tot besluit:* De algemene vergadering beslist Mazars Bedrijfsrevisoren – Réviseurs d’Entreprises BV, met maatschappelijke zetel te Manhattan Office Tower, Bolwerklaan 21 b8, 1210 Brussel, rechtsgeldig vertegenwoordigd door Anton Nuttens en Jurgen Ostyn te benoemen tot commissaris van de Vennootschap voor een termijn van 3 jaar, tot de gewone algemene vergadering van 2027, die de jaarrekening over het boekjaar eindigend op 31 december 2026 zal goedkeuren. De jaarlijkse bezoldiging van de commissaris bedraagt € 35.000 voor het boekjaar 2024 (exclusief BTW), wordt jaarlijks geïndexeerd en omvat de controle van de statutaire jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening van de vennootschap.

In afwachting van en onder voorbehoud van de aankomende omzetting van Richtlijn (EU) 2022/2464 van het Europees Parlement en de Raad van 14 december 2022 met betrekking tot duurzaamheidsrapportering door ondernemingen (CSRD) in Belgisch recht, beslist de algemene vergadering om de commissaris te belasten met de opdracht betreffende de assurance over de geconsolideerde duurzaamheidsinformatie voor een termijn die gelijk zal lopen met het mandaat als commissaris van de jaarrekening, voor een jaarlijkse vergoeding die wordt geraamd op € 19.294 op basis van het huidige voorstel van wetgeving evenals de inschatting van de commissaris met betrekking tot de vereiste werkzaamheden. Afhankelijk van deze zaken kan de definitieve remuneratie nog wijzigen.

- II. Het kapitaal van de vennootschap wordt vertegenwoordigd door 10.568.735 aandelen.
- III. De oproeping tot de algemene vergadering werd gepubliceerd op 26 april 2024 in de Bijlage van het Belgisch Staatsblad onder nummer 2024701322 en tevens op 26



april 2024 in De Standaard. De oproeping werd op 25 april 2024 ook gepubliceerd op de website van de Vennootschap ([www.abo-group.eu](http://www.abo-group.eu)) en via persbericht verspreid in media waarvan redelijkerwijze mag worden aangenomen dat zij kunnen zorgen voor een doeltreffende verspreiding van de informatie bij het publiek in de Europese Economische Ruimte en die snel op niet-discriminerende wijze toegankelijk is. De oproeping werd tevens verstuurd per e-mail aan alle aandeelhouders op naam, aan de bestuurders en aan de commissaris. Er dient geen bewijs te worden geleverd van deze oproepingen.

- IV. Geen enkele aandeelhouder maakte gebruik van het recht om overeenkomstig artikel 7:130 § 1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen (WVV) te behandelen onderwerpen op de agenda van de algemene vergadering te laten plaatsen en voorstellen tot besluit in te dienen met betrekking tot op de agenda opgenomen of daarin op te nemen te behandelen onderwerpen.

Overeenkomstig artikel 7:139 van het WVV werden er voorafgaand aan de algemene vergadering een aantal schriftelijke vragen gesteld aan de bestuurders. Deze zullen worden beantwoord bij de bespreking van agendapunt 1, met name de kennisname en bespreking van statutaire en geconsolideerde jaarrekeningen, het jaarverslag van de Vennootschap en het verslag van de commissaris.

Voor de punten van de dagorde is er geen quorumvereiste, en is deze vergadering geldig samengesteld en bekwaam om te beslissen.

De vergadering verklaart met unanimititeit dat elk van de punten van deze uiteenzetting juist is. Verder verklaren al de leden dat zij niet de aanwezigheid vereisen van de bestuurders die niet op deze vergadering aanwezig of vertegenwoordigd zijn.

Daarop wordt de dagorde aangevat.

### **BERAADSLAGING EN STEMMING**

Alvorens de behandeling van de agendapunten aan te vatten geeft de voorzitter een overzicht van de belangrijkste activiteiten, trends en resultaten van het boekjaar 2023 zoals weergegeven in de verslagen van de raad van bestuur en de enkelvoudige en geconsolideerde jaarrekeningen.

Na beraadslaging en nadat alle gevraagde toelichting werd verschaft, worden de volgende beslissingen genomen:

#### **Eerste agendapunt**

De algemene vergadering neemt kennis van en bespreekt:

1. De enkelvoudige en de geconsolideerde jaarrekening van het boekjaar afgesloten op 31 december 2023.
2. Het gecombineerd jaarverslag van de raad van bestuur over de enkelvoudige en de geconsolideerde jaarrekening over het boekjaar afgesloten op 31 december 2023.
3. De verslagen van de commissaris over de enkelvoudige en de geconsolideerde jaarrekening, beide over het boekjaar afgesloten op 31 december 2023.



Al de leden van de vergadering verklaren dat zij deze stukken vooraf hebben kunnen onderzoeken. De schriftelijke vragen die gesteld werden aan de bestuurders, evenals de antwoorden, zijn terug te vinden in bijlage 1 aan deze notulen.

### **Tweede agendapunt**

De algemene vergadering keurt de enkelvoudige jaarrekening van het boekjaar afgesloten op 31 december 2023 goed. De algemene vergadering stelt vast dat de enkelvoudige jaarrekening een te verwerken verlies van het boekjaar inhoudt van €348.815.

De beslissing wordt genomen als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

### **Derde agendapunt**

De algemene vergadering besluit het te bestemmen resultaat van het boekjaar over te dragen naar volgend boekjaar:

Overgedragen resultaat van vorig boekjaar:	€ -140.924.501
<u>Te verwerken resultaat van het boekjaar:</u>	<u>€ -348.815</u>
Overgedragen resultaat:	€ -141.273.315

De beslissing wordt genomen als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

### **Vierde agendapunt**

De algemene vergadering besluit over het verlenen van kwijting aan ieder van de bestuurders voor de uitoefening van hun mandaat gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2023. De beslissing wordt genomen als volgt:

	<b>Jadel BV, vert. door Dhr. Jan Gesquière</b>
Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

	<b>Paul Decraemer BV, vert. door Dhr. Paul Decraemer</b>
Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0



	<b>Katleen De Stobbeleir BV, vert. door Mevr. Katleen De Stobbeleir</b>
Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

	<b>Alti Conseil SAS, vert. door Mevr. Blandine Proriot</b>
Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

	<b>Argonauten BV, vert. door Dhr. Feliciaan De Palmenaer</b>
Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

	<b>Dhr. Frank De Palmenaer</b>
Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

De algemene vergadering besluit over het verlenen van kwijting aan de commissaris van de Vennootschap voor de uitoefening van zijn mandaat gedurende het afgelopen boekjaar. De beslissing wordt genomen als volgt:

	<b>EY Bedrijfsrevisoren BV, vert. door BV Paul Eelen, vert. door Dhr. Paul Eelen</b>
Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

#### **Vijfde agendapunt**

De algemene vergadering geeft haar goedkeuring aan het remuneratieverslag over het boekjaar afgesloten op 31 december 2023, zoals opgenomen in het gecombineerde jaarverslag van de raad van bestuur van de Vennootschap, als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0



### Zesde agendapunt

De algemene vergadering verlengt het mandaat als bestuurder voor een periode van 3 jaar (i.e. tot en met de gewone algemene vergadering van 2027) van Jadel BV, Brakelmeersstraat 10, 9830 Sint-Martens-Latem, BE 0475.557.049, vast vertegenwoordigd door Dhr. Jan Gesquière, Brakelmeersstraat 10, 9830 Sint-Martens-Latem, als onafhankelijk, niet-uitvoerend bestuurder. De beslissing wordt genomen als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

De algemene vergadering verlengt het mandaat als bestuurder voor een periode van 3 jaar (i.e. tot en met de gewone algemene vergadering van 2027) van Paul Decraemer BV, Koningin Astridlaan 9, 9080 Lochristi, BE 0474.401.957, vast vertegenwoordigd door Dhr. Paul Decraemer, Koningin Astridlaan 9, 9080 Lochristi, als onafhankelijk, niet-uitvoerend bestuurder. De beslissing wordt genomen als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

De algemene vergadering verlengt het mandaat als bestuurder voor een periode van 3 jaar (i.e. tot en met de gewone algemene vergadering van 2027) van Katleen De Stobbeleir BV, Pauwstraat 144, 9080 Lochristi, RPR 0568.911.730, vertegenwoordigd door Mevr. Katleen De Stobbeleir, Pauwstraat 144, 9080 Lochristi, als onafhankelijk, niet-uitvoerend bestuurder. De beslissing wordt genomen als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

De algemene vergadering verlengt het mandaat als bestuurder voor een periode van 3 jaar (i.e. tot en met de algemene vergadering van 2027) Alti Conseil SAS, 21 Avenue Louis Pasteur, 43590 Beauzac, SIREN 837754001, Frankrijk, vast vertegenwoordigd door Mevr. Blandine Proriot, 21 Avenue Louis Pasteur, 43590 Beauzac, als onafhankelijk, niet-uitvoerend bestuurder. De beslissing wordt genomen als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0



De algemene vergadering verlengt het mandaat als bestuurder voor een periode van 3 jaar (i.e. tot en met de algemene vergadering van 2027) Argonauten BV, Andries Pevernagestraat 48, 8530 Harelbeke, BE 0766.816.573, vast vertegenwoordigd door Dhr. Feliciaan De Palmenaer, Kortrijksesteenweg 1023, 9000 Gent, als niet-uitvoerend bestuurder. De beslissing wordt genomen als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

De algemene vergadering verlengt het mandaat als bestuurder voor een periode van 3 jaar (i.e. tot en met de algemene vergadering van 2027) Dhr. Frank De Palmenaer, Kortrijksesteenweg 766, 9000 Gent, als uitvoerend bestuurder. De beslissing wordt genomen als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

### **Zevende agendapunt**

De algemene vergadering beslist om voor het boekjaar 2024 een globaal budget toe te kennen aan de raad van bestuur van € 115.000 (excl. BTW) en de raad van bestuur te machtigen om dit budget discretionair toe te kennen aan de bestuurders van de Vennootschap overeenkomstig hun prestaties en dit alles overeenkomstig de procedure, de regels en de principes van het Charter inzake deugdelijk bestuur. De beslissing wordt genomen als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

### **Achtste agendapunt**

De algemene vergadering beslist Mazars Bedrijfsrevisoren – Réviseurs d'Entreprises BV, met maatschappelijke zetel te Manhattan Office Tower, Bolwerklaan 21 b8, 1210 Brussel, rechtsgeldig vertegenwoordigd door Anton Nuttens en Jurgen Ostyn te benoemen tot commissaris van de Vennootschap voor een termijn van 3 jaar, tot de gewone algemene vergadering van 2027, die de jaarrekening over het boekjaar eindigend op 31 december 2026 zal goedkeuren. De jaarlijkse bezoldiging van de commissaris bedraagt € 35.000 voor het boekjaar 2024 (exclusief BTW), wordt jaarlijks geïndexeerd en omvat de controle van de statutaire jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening van de vennootschap.

In afwachting van en onder voorbehoud van de aankomende omzetting van Richtlijn (EU) 2022/2464 van het Europees Parlement en de Raad van 14 december 2022 met betrekking tot duurzaamheidsrapportering door ondernemingen (CSRD) in Belgisch recht, beslist de algemene vergadering om de commissaris te belasten met de opdracht





betreffende de assurance over de geconsolideerde duurzaamheidsinformatie voor een termijn die gelijk zal lopen met het mandaat als commissaris van de jaarrekening, voor een jaarlijkse vergoeding die wordt geraamd op € 19.294 op basis van het huidige voorstel van wetgeving evenals de inschatting van de commissaris met betrekking tot de vereiste werkzaamheden. Afhankelijk van deze zaken kan de definitieve remuneratie nog wijzigen.

De beslissing wordt genomen als volgt:

Stemmen voor	4.339.140 (= 100 % van het aantal vertegenwoordigde of aanwezige aandelen en 41,06 % van het kapitaal)
Stemmen tegen	0
Onthoudingen	0

Aangezien de dagorde afgehandeld is, wordt de vergadering om 18.35 uur gesloten.

De secretaris geeft lezing van de notulen van de vergadering. Deze notulen worden ondertekend door de leden van het bureau:

---

**Jadel BV**  
vertegenwoordigd door  
Dhr Jan Gesquière  
Voorzitter

---

**Erromesa BV**  
vertegenwoordigd door  
Dhr Floris Pelgrims  
Secretaris

---

**Geert Deschepper**  
Stemopnemer



### **Bijlage 1 – Schriftelijke vragen**

**Vraag 1 – Nettowinst. De voorbije jaren is de omzet van ABO-Group stevig gestegen. Daarbij is de nettowinst achtergebleven. Mag hier een inhaalbeweging verwacht worden in 2025 of de volgende jaren ?**

De nettowinst is over de jaren heen stelselmatig gestegen, van €0,1M in 2015, het jaar na de beursgang, naar €2.6M in 2023. Het is wel zo dat de nettowinst niet enkel afhangt van de omzet, maar ook van de rendabiliteit waardoor de omzetstijging niet één-op-één vertaald kan worden in een toename van de nettowinst. Waar de winst in de eerste jaren na de beursgang rond de 1% à 2% fluctueerde, bedraagt deze sinds 2019 gemiddeld 3.4%, en 3.0% in 2023.

**Vraag 2 – Investerings. Ik begreep vorig jaar dat de omzet van ABO-Group quasi volledige bestaat uit werkuren. Er werd in 2023 wel voor 4 miljoen euro materiële vaste activa aangekocht. Is het mogelijk uit te leggen welke activa dit concreet zijn?**

Naast de pure adviesverlening die op zich beperkte investeringen vereisen, biedt ABO-Group via verschillende van haar dochtervennootschappen echter ook een breed gamma aan diensten aan waarvoor gespecialiseerde machines en uitrusting nodig zijn. Zo beschikt de groep over sondeerwagens, boorstellingen, meetapparatuur en allerhande gespecialiseerde tooling en uitrusting die toelaten om staalnames, boringen, metingen en andere handelingen uit te voeren in opdracht van haar klanten.