

BELRECA

Naamloze vennootschap in vereffening

(BELGIAN RESOURCES AND CAPITAL COMPANY)

Beursnotering : Euronext Brussels ISIN code : BE0020575115

Naamloze vennootschap

BE 2018 Antwerpen 1, Van Putlei 74/76

0416.585.207 RPR Antwerpen

Niet BTW - plichtige

LEI-code 549300SCGRU5KSJ80H78

☎+32(0)3 286 71 86

Website : www.belreca.be

E-mail : info@belreca.be

BOEKJAAR 2021

(van 01/01/2021 t.e.m. 31/12/2021)

JAARREKENING PER 31/12/2021

**inclusief het VERSLAG VAN DE RAAD VAN
BESTUUR, het AANVULLEND VERSLAG
VAN DE VEREFFENAARS EN het VERSLAG
VAN DE COMMISSARIS**

40				1	EUR	
NAT.	Datum neerlegging	Nr.	Blz.	E.	D.	VOL-kap 1

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: BELRECA, in vereffening

Rechtsvorm: Naamloze vennootschap

Adres: Van Putlei Nr.: 74/76 Bus:

Postnummer: 2018 Gemeente: Antwerpen

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van: Antwerpen, afdeling Antwerpen

Internetadres¹: www.belreca.be

Ondernemingsnummer: **BE 0416.585.207**

DATUM **25 / 01 / 2022** van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING **JAARREKENING IN EURO (2 decimalen)**

goedgekeurd door de algemene vergadering van **26 / 04 / 2022**

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van **01 / 01 / 2021** tot **31 / 12 / 2021**

Vorig boekjaar van **01 / 01 / 2020** tot **31 / 12 / 2020**

De bedragen van het vorige boekjaar zijn ~~verpooet~~² identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: 23 Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: 6.1, 6.2.1, 6.2.2, 6.2.3, 6.2.4, 6.2.5, 6.3.1, 6.3.2, 6.3.3, 6.3.4, 6.3.5, 6.3.6, 6.4.1, 6.4.2, 6.5.1, 6.5.2, 6.6, 6.8, 6.9, 6.11, 6.14, 6.15, 6.17, 6.18.1, 6.18.2, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15

MARINUS Benoit
Bestuurder

VAN DE PUT Eric
Bestuurder

¹ Facultatieve vermelding.

² Schrappen wat niet van toepassing is.

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

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSSEN

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

*Eric VAN DE PUT
(Bestuurder van vennootschappen)
c/o Belreca - Van Putlei 74/76, 2018 Antwerpen, België*

*Voorzitter van de Raad van Bestuur
29/04/2019 - 31/12/2021*

*Marie GILLES DE PELICHY
(Bestuurder van vennootschappen)
c/o Belreca - Van Putlei 74/76, 2018 Antwerpen, België*

*Bestuurder
01/07/2021 - 31/12/2021*

*Caroline VAN DE PUT
(Bestuurder van vennootschappen)
c/o Belreca - Van Putlei 74/76, 2018 Antwerpen, België*

*Bestuurder
29/04/2019 - 31/12/2021*

*Benoît MARINUS
(Bestuurder van vennootschappen)
c/o Belreca - Van Putlei 74/76, 2018 Antwerpen, België*

*Bestuurder
29/04/2019 - 31/12/2021*

*Benoît MARINUS
(Bestuurder van vennootschappen)
c/o Belreca, Van Putlei 74/76, 2018 Antwerpen, België*

*Vereffenaar
31/12/2021 -*

*Manoëlle VAN DE PUT
(Bestuurder van vennootschappen)
c/o Belreca, Van Putlei 74/76, 2018 Antwerpen, België*

*Vereffenaar
31/12/2021 -*

*Nicolas VAN DE PUT
(Bankier)
c/o Belreca, Van Putlei 74/76, 2018 Antwerpen, België*

*Vereffenaar
31/12/2021 -*

*Callens, Pirenne, Theunissen & C° Bedrijfsrevisoren B.V.C.V.
Nr.: BE 0427.897.088
Jan Van Rijswijcklaan 10, 2018 Antwerpen, België
Lidmaatschapsnr.: B00003*

*Commissaris
26/04/2021 - 30/04/2024*

Vertegenwoordigd door:

*Philip CALLENS
(Bedrijfsrevisor)
Jan Van Rijswijcklaan 10, 2018 Antwerpen, België
Lidmaatschapsnr.: A02009*

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 de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

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

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe 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 erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschaps-nummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

* Schrappen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
Oprichtingskosten	6.1	20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	7.432.819,10	40.925.399,92
Immateriële vaste activa	6.2	21	.....	.....
Materiële vaste activa	6.3	22/27	.....	.....
Terreinen en gebouwen		22	.....	.....
Installaties, machines en ultrusting		23	.....	.....
Meubilair en rollend materieel		24	.....	.....
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.4/6.5.1	28	7.432.819,10	40.925.399,92
Verbonden ondernemingen	6.15	280/1	.....	.....
Deelnemingen		280	.....	.....
Vorderingen		281	.....	.....
Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	6.15	282/3	.....	.....
Deelnemingen		282	.....	.....
Vorderingen		283	.....	.....
Andere financiële vaste activa		284/8	7.432.819,10	40.925.399,92
Aandelen		284	7.432.819,10	40.925.399,92
Vorderingen en borgtochten in contanten		285/8	.....	.....

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	49.902.525,37	1.891.791,41
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Vorraden en bestellingen in uitvoering		3	.....	.....
Vorraden		30/36	.....	.....
Grond- en hulpstoffen		30/31	.....	.....
Goederen in bewerking		32	.....	.....
Gereed product		33	.....	.....
Handelsgoederen		34	.....	.....
Onroerende goederen bestemd voor verkoop		35	.....	.....
Vooruitbetalingen		36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	315.316,50	313.384,61
Handelsvorderingen		40	.....	.....
Overige vorderingen		41	315.316,50	313.384,61
Geldbeleggingen	6.5.1/6.8	50/53	.....	.....
Eigen aandelen		50	.....	.....
Overige beleggingen		51/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	49.587.208,87	1.578.406,80
Overlopende rekeningen	6.6	490/1	.....	.....
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	57.335.344,47	42.817.191,33

	Totl.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	57.310.367,80	41.807.290,53
Inbreng	6.7.1	10/11	8.280.196,80	8.280.196,80
Kapitaal		10	8.280.196,80	8.280.196,80
Geplaatst kapitaal		100	8.280.196,80	8.280.196,80
Niet-opgevraagd kapitaal ⁴		101		
Buiten kapitaal		11		
Uitgiftepremies		1100/10		
Andere		1100/19		
Herwaarderingsmeerwaarden		12		
Reserves		13	828.019,68	29.828.019,68
Onbeschikbare reserves		130/1	828.019,68	828.019,68
Wettelijke reserve		130	828.019,68	828.019,68
Statutair onbeschikbare reserves		1311		
Inkoop eigen aandelen		1312		
Financiële steunverlening		1313		
Overige		1319		
Belastingvrije reserves		132		
Beschikbare reserves		133		29.000.000,00
Overgedragen winst (verlies) (+)/(-)		14	48.202.151,32	3.699.074,05
Kapitaalsubsidies		15		
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief⁵		19		
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16		
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5		
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160		
Belastingen		161		
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162		
Milieuverplichtingen		163		
Overige risico's en kosten	6.8	164/5		
Uitgestelde belastingen		168		

4 Bedrag in mindering te brengen van het geplaatste kapitaal

5 Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	24.976,67	1.009.900,80
Schulden op meer dan één jaar	6.9	17		
Financiële schulden		170/4		
Achtergestelde leningen		170		
Niet-achtergestelde obligatieleningen		171		
Leasingschulden en soortgelijke schulden		172		
Kredietinstellingen		173		
Overige leningen		174		
Handelsschulden		175		
Leveranciers		1750		
Te betalen wissels		1751		
Vooruitbetalingen op bestellingen		176		
Overige schulden		178/9		
Schulden op ten hoogste één jaar	6.9	42/48		1.009.900,80
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42		
Financiële schulden		43		
Kredietinstellingen		430/8		
Overige leningen		439		
Handelsschulden		44		
Leveranciers		440/4		
Te betalen wissels		441		
Vooruitbetalingen op bestellingen		46		
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45		
Belastingen		450/3		
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9		
Overige schulden		47/48		1.009.900,80
Overlopende rekeningen	6.9	492/3	24.976,67	
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	57.335.344,47	42.817.191,33

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten		70/76A		
Omzet	6.10	70		
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname)(+)/(-)		71		
Geproduceerde vaste activa		72		
Andere bedrijfsopbrengsten	6.10	74		
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A		
Bedrijfskosten		60/66A	195.504,76	97.022,13
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60		
Aankopen		600/8		
Voorraad: afname (toename)(+)/(-)		609		
Diensten en diverse goederen		61	131.837,65	95.904,13
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen(+)/(-)	6.10	62		
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630		
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)(+)/(-)	6.10	631/4		
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)(+)/(-)	6.10	635/8		
Andere bedrijfskosten	6.10	640/8	63.667,11	1.118,00
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649		
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A		
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)(+)/(-)		9901	-195.504,76	-97.022,13

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Financiële opbrengsten		75/76B	17.692.944,55	4.486.367,49
Recurrente financiële opbrengsten		75	967.316,60	987.025,84
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	967.316,60	987.025,84
Opbrengsten uit vlottende activa		751	.....	.....
Andere financiële opbrengsten	6.11	752/9	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	16.725.627,95	3.499.341,65
Financiële kosten		65/66B	1.994.362,52	2.145.055,25
Recurrente financiële kosten	6.11	65	389.014,10	114.439,78
Kosten van schulden		650	.....	.....
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handels- vorderingen: toevoegingen (terugnemingen)(+)/(-)		651	.....	.....
Andere financiële kosten		652/9	389.014,10	114.439,78
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	1.605.348,42	2.030.615,47
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting(+)/(-)		9903	15.503.077,27	2.244.290,11
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat(+)/(-)	6.13	67/77	.....	.....
Belastingen		670/3	.....	.....
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9904	15.503.077,27	2.244.290,11
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9905	15.503.077,27	2.244.290,11

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies) (+)/(–)	9906	19.202.151,32	4.708.974,85
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(–)	(9905)	15.503.077,27	2.244.290,11
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(–)	14P	3.699.074,05	2.464.684,74
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	29.000.000,00	.....
aan de inbreng	791	.....	.....
aan de reserves	792	29.000.000,00	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	.....	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies) (+)/(–)	(14)	48.202.151,32	3.699.074,05
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	.....	1.009.900,80
Vergoeding van de inbreng	694	.....	1.009.900,80
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ANDERE ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8393P	xxxxxxxxxxxxxxx	44.504.787,91
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8363	691.980,61	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8373	36.881.739,72	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8383		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8393	8.315.028,80	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8453P	xxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8413		
Verworven van derden	8423		
Afgeboekt	8433		
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8443		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8453		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8523P	xxxxxxxxxxxxxxx	3.579.387,99
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8473		
Teruggenomen	8483	2.697.178,29	
Verworven van derden	8493		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8503		
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8513		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8523	882.209,70	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8553P	xxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	8543		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8553		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(284)	7.432.819,10	
ANDERE ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN			
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	285/8P	xxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Toevoegingen	8583		
Terugbetalingen	8593		
Geboekte waardeverminderingen	8603		
Teruggenomen waardeverminderingen	8613		
Wisselkoersverschillen(+)/(-)	8623		
Overige mutaties(+)/(-)	8633		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(285/8)		
GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR	8653		

STAAT VAN HET KAPITAAL EN DE AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR**STAAT VAN HET KAPITAAL****Kapitaal**

Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar

Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
100P	xxxxxxxxxxxxxx	8.280.196,80
(100)	8.280.196,80	

Wijzigingen tijdens het boekjaar

.....

.....

.....

Samenstelling van het kapitaal

Soorten aandelen

Aandelen zonder aanduiding van de nom. waarde

.....

.....

Aandelen op naam

Gedematerialiseerde aandelen

Codes	Bedragen	Aantal aandelen
	8.280.196,80	315.594
8702	xxxxxxxxxxxxxx	217.228
8703	xxxxxxxxxxxxxx	98.366

Niet-gestort kapitaal

Niet-opgevraagd kapitaal

Opgevraagd, niet-gestort kapitaal

Aandeelhouders die nog moeten volstorten

.....

.....

.....

Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
(101)		xxxxxxxxxxxxxx
8712	xxxxxxxxxxxxxx	.....
		
		
		

Eigen aandelen

Gehouden door de vennootschap zelf

Kapitaalbedrag

Aantal aandelen

Gehouden door haar dochters

Kapitaalbedrag

Aantal aandelen

Verplichtingen tot uitgifte van aandelen

Als gevolg van de uitoefening van conversierechten

Bedrag van de lopende converterbare leningen

Bedrag van het te plaatsen kapitaal

Maximum aantal uit te geven aandelen

Als gevolg van de uitoefening van inschrijvingsrechten

Aantal inschrijvingsrechten in omloop

Bedrag van het te plaatsen kapitaal

Maximum aantal uit te geven aandelen

Toegestaan, niet-geplaatst kapitaal

Codes	Boekjaar
8721	
8722	
8731	
8732	
8740	
8741	
8742	
8745	
8746	
8747	
8751	

Aandelen buiten kapitaal

Verdeling

Aantal aandelen

Daaraan verbonden stemrecht

Uitsplitsing volgens de aandeelhouders

Aantal aandelen gehouden door de vennootschap zelf

Aantal aandelen gehouden door haar dochters

Codes	Boekjaar
8761	
8762	
8771	
8781	

Bijkomende toelichting met betrekking tot de inbreng (waaronder de inbreng in nijverheid)

.....

.....

.....

.....

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

AANDEELHOUDERSCHAP

- Compagnie Commerciale Belge NV : 64,62 % (ondernemingsnummer 0404.499.304)
- De kinderen van wijlen de heer Michel van de Put : 2,39 %
- Baron Didier Gillès de Pélichy : 5,57 %
- Erfgenamen Baron Gaëtan Gillès de Pélichy : 6,70 %

ONTVANGEN KENNISGEVINGEN

- 1) Ontvangen kennisgevingen overeenkomstig de transparantiewetgeving (titel ii van de wet van 02/05/2007 en het koninklijk besluit van 14/02/2008)

Op 26/04/2018

Reden voor de kennisgeving: verwerving of overdracht van stemrechtverlenende effecten of stemrechten.

Kennisgeving door: een moedermaatschappij of een controlerende persoon

Kennisgevingsplichtige personen:

- Compagnie Commerciale Belge NV – Van Putlei 74/76 – 2018 Antwerpen
- Michel van de Put
- Tatienne van de Put
- Eric van de Put
- Arnaud van de Put
- Manoëlle van de Put
- Anne-Michèle van de Put
- Stéphanie van de Put
- Société Belge de Prêts Fonciers NV – Van Putlei 74/76 – 2018 Antwerpen
- Compagnie Foncière et Immobilière Belgo-Tunisienne NV – Van Putlei 74/76 – 2018 Antwerpen

Datum van drempeloverschrijding: 26/04/2018

Overschreden drempel: 65,00 %

Noemer: 315.594

Details van de kennisgeving:

Stemrechten	Vorige kennisgeving	Na de transactie	Na de transactie
Houders van stemrechten	Stemrechten	Stemrechten verbonden aan effecten	Stemrechten verbonden aan effecten in %
Michel van de Put	3.852	0	0,00 %
Tatienne van de Put	531	1.173	0,37 %
Eric van de Put	1.531	1.173	0,37 %
Arnaud van de Put	1.031	1.673	0,53 %
Manoëlle van de Put	531	1.173	0,37 %
Anne-Michèle van de Put	531	1.173	0,37 %
Stéphanie van de Put	531	1.173	0,37 %
Compagnie Commerciale Belge NV	142.393	203.933	64,62 %
Société Belge de Prêts Fonciers NV	28.500	0	0,00 %
Compagnie Foncière et Immobilière Belgo-Tunisienne NV	28.500	0	0,00 %
TOTAAL	207.931	211.471	67,01 %

BELRECA NV heeft geen gelijkgestelde financiële instrumenten uitgegeven.

Keten van gecontroleerde ondernemingen via dewelke de deelneming daadwerkelijk wordt gehouden :

Familie Michel van de Put controleert rechtstreeks en onrechtstreeks Compagnie Commerciale Belge NV.

Bijkomende informatie : het gaat hier om eenerschikking van de aandelen. De aandelen van de heer Michel van de Put zijn overgegaan op zijn kinderen. Op 26 april 2018 hebben Société Belge de Prêts Fonciers en Compagnie Foncière et Immobilière Belgo-Tunisienne hun aandelen Belreca verkocht aan Compagnie Commerciale Belge.

Op 15/03/2016

Reden voor de kennisgeving : verwerving of overdracht van stemrechtverlenende effecten of stemrechten.

Kennisgeving door : een persoon die alleen kennis geeft.

Kennisgevingsplichtige personen : Gaëtan Gillès de Pélichy (Baron)

Datum van drempeloverschrijding : 23/02/2016

Overschreden drempel : 5.00 %

Noemer : 315.594

Details van de kennisgeving :

Stemrechten	Vorige kennisgeving	Na de transactie	Na de transactie
Houders van stemrechten	Stemrechten	Stemrechten verbonden aan effecten	Stemrechten verbonden aan effecten in %
Gaëtan Gillès de Pélichy (Baron)		21.147	6,70 %
TOTAAL		21.147	6,70 %

BELRECA NV heeft geen gelijkgestelde financiële instrumenten uitgegeven.

Opmerking : Overschrijding vastgesteld ter gelegenheid van een patrimoniale reorganisatie en de hergroepering van depositorekeningen in een familiale context. De heer Gaëtan Gillès de Pélichy is vruchtgebruiker, hij beschikt over en oefent het stemrecht uit verbonden aan deze effecten, zijn meerderjarige kinderen zijn de blote eigenaars.

Op 05/06/2014

Reden voor de kennisgeving : verwerving of overdracht van stemrechtverlenende effecten of stemrechten.

Kennisgeving door : een persoon die alleen kennis geeft.

Kennisgevingsplichtige personen : Didier Gillès de Pélichy (Baron)

Datum van drempeloverschrijding : 29/04/2014

Overschreden drempel : 5,00 %

Noemer : 315.594

Details van de kennisgeving :

Stemrechten	Vorige kennisgeving	Na de transactie	Na de transactie
Houders van stemrechten	Stemrechten	Stemrechten verbonden aan effecten	Stemrechten verbonden aan effecten in %
Didier Gillès de Pélichy		17.576	5,57 %
TOTAAL		17.576	5,57 %

BELRECA NV heeft geen gelijkgestelde financiële instrumenten uitgegeven.

Opmerking : Overschrijding vastgesteld ter gelegenheid van een patrimoniale reorganisatie en de hergroepering van depositorekeningen in een familiale context.

- 2) Ontvangen kennisgevingen overeenkomstig de wet op de openbare overnameaanbiedingen van 01 april 2007.

Op 23/08/2021 :

Toestand op 14/08/2021 :

Compagnie Commerciale Belge NV – Van Putlei 74/76 – 2018 Antwerpen :

aantal aandelen Belreca in bezit : 203.933 – stemrechten : 64,62 %.

Gezamenlijke controle over Compagnie Commerciale Belge NV op 14/08/2021 :

Familie van de Put : 72,78 % met name :

Tatienne van de Put – Eric van de Put – Arnaud van de Put – Manoëlle van de Put – Anne-Michèle van de Put – Stéphanie van de Put.

BELRECA HEEFT GEEN ENKEL EIGEN AANDEEL.

BEDRIJFSRESULTATEN

BEDRIJFSOPBRENGSTEN

Netto-omzet

Uitsplitsing per bedrijfscategorie

Uitsplitsing per geografische markt

Andere bedrijfsopbrengsten

Exploitatiesubsidies en vanwege de overheid ontvangen compenserende bedragen

BEDRIJFSKOSTEN

Werknemers waarvoor de vennootschap een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister

Totaal aantal op de afsluitingsdatum

Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten

Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren

Personeelskosten

Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen

Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen

Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen

Andere personeelskosten (+)/(-)

Ouderdoms- en overlevingspensioenen

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
		
		
		
		
		
		
		
		
		
740		
9086		
9087		
9088		
620		
621		
622		
623		
624		

Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen

Toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)(+)/(-)

Waardeverminderingen

Op voorraden en bestellingen in uitvoering

Geboekt 9110

Teruggenomen 9111

Op handelsvorderingen

Geboekt 9112

Teruggenomen 9113

Voorzieningen voor risico's en kosten

Toevoegingen 9115

Bestedingen en terugnemingen 9116

Andere bedrijfskosten

Bedrijfsbelastingen en -taksen 640

Andere 641/8

Uitzendkrachten en ter beschikking van de vennootschap gestelde personen

Totaal aantal op de afsluitingsdatum 9096

Gemiddeld aantal berekend in voltijdse equivalenten 9097

Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren 9098

Kosten voor de vennootschap 617

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
635		
9110		
9111		
9112		
9113		
9115		
9116		
640	63.667,11	1.118,00
641/8		
9096		
9097		
9098		
617		

OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
NIET-RECURRENTE OPBRENGSTEN	76	16.725.627,95	3.499.341,65
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	.....	.....
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760	.....	.....
Terugneming van voorzieningen voor niet-recurrente bedrijfsrisico's en -kosten	7620	.....	.....
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	7630	.....	.....
Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	764/8	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	16.725.627,95	3.499.341,65
Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa	761	2.697.178,29	167.367,16
Terugneming van voorzieningen voor niet-recurrente financiële risico's en kosten	7621	.....	.....
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	14.020.420,29	3.331.763,32
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769	8.029,37	211,17
NIET-RECURRENTE KOSTEN	66	1.605.348,42	2.030.615,47
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	.....	.....
Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660	.....	.....
Voorzieningen voor niet-recurrente bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen)	6620	.....	.....
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa ..	6630	.....	.....
Andere niet-recurrente bedrijfskosten	664/7	.....	.....
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten ..(-)	6690	.....	.....
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	1.605.348,42	2.030.615,47
Waardeverminderingen op financiële vaste activa	661	.....	2.030.615,47
Voorzieningen voor niet-recurrente financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen)	6621	.....	.....
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631	1.605.348,42	.....
Andere niet-recurrente financiële kosten	668	.....	.....
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente financiële kosten (-)	6691	.....	.....

BELASTINGEN EN TAKSEN**BELASTINGEN OP HET RESULTAAT**

	Codes	Boekjaar
Belastingen op het resultaat van het boekjaar	9134	.....
Verschuldigde of betaalde belastingen en voorheffingen	9135	168.173,40
Geactiveerde overschotten van betaalde belastingen en voorheffingen	9136	168.173,40
Geraamde belastingssupplementen	9137	.....
Belastingen op het resultaat van vorige boekjaren	9138	.....
Verschuldigde of betaalde belastingssupplementen	9139	.....
Geraamde belastingssupplementen of belastingen waarvoor een voorziening werd gevormd	9140	.....
Belangrijkste oorzaken van de verschillen tussen de winst vóór belastingen, zoals die blijkt uit de jaarrekening, en de geraamde belastbare winst		
Definitief belaste inkomsten	(+)/(-)	-939.576,03
Hememing van voorheen geboekte waardeverminderingen op financiële vaste activa	(+)/(-)	-2.697.178,29
Gerealiseerde netto-meerwaarden op financiële vaste activa	(+)/(-)	-13.909.083,29
Gerealiseerde minderwaarden op de financiële vaste activa	(+)/(-)	1.605.348,42

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

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

Bronnen van belastinglatenties

	Codes	Boekjaar
Actieve latencies	9141	.....
Gecumuleerde fiscale verliezen die aftrekbaar zijn van latere belastbare winsten	9142	.....
Andere actieve latencies		
Over te dragen definitief belaste inkomsten		989.005,09
.....		
.....		
Passieve latencies	9144	.....
Uitsplitsing van de passieve latencies .....		.....
.....		
.....		
.....		

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

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Aan de vennootschap (aftrekbaar)	9145	.....	.....
Door de vennootschap	9146	.....	.....
Ingehouden bedragen ten laste van derden bij wijze van			
Bedrijfsvoorheffing	9147	1.200,00	800,00
Roerende voorheffing	9148	107.194,56	107.194,56

FINANCIËLE BETREKKINGEN MET

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

Uitstaande vorderingen op deze personen

Voornaamste voorwaarden betreffende de vorderingen, interestvoet, looptijd, eventueel afgeloste of afgeschreven bedragen of bedragen waarvan werd afgezien

Waarborgen toegestaan in hun voordeel**Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel**

Rechtstreekse en onrechtstreekse 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

Aan bestuurders en zaakvoerders

Aan oud-bestuurders en oud-zaakvoerders

Codes	Boekjaar
9500	
9501	
9502	
9503	54.000,00
9504	

DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)**Bezoldiging van de commissaris(sen)**

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

Andere controleopdrachten

Belastingadviesopdrachten

Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

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

Andere controleopdrachten

Belastingadviesopdrachten

Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

Codes	Boekjaar
9505	6.000,00
95061	6.000,00
95062	.....
95063	.....
95081	.....
95082	.....
95083	.....

Vermeldingen in toepassing van het artikel 3:64, §2 en §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen

WAARDERINGSREGELS

DESONDANKS DAT DE VENNOOTSCHAP IN VEREFFENING WERD GESTELD, ZIJN DE OPSTELLERS VAN DE JAARREKENING (DE GEWEZEN BESTUUDERS) VAN OORDEEL DAT DE WAARDERINGSREGELS NIET DIENEN GEWIJZIGD TE WORDEN.

ACTIVA**FINANCIËLE VASTE ACTIVA**

De deelnemingen en aandelen die behoren tot de financiële vaste activa, worden geboekt tegen hun aanschaffingswaarde met individualisering van de aangekochte blokken per aankoopdatum. De aanschaffingskosten worden ten laste van de resultatenrekening gelegd in het jaar van de aankoop.

Op het einde van elk boekjaar wordt de boekwaarde vergeleken met de beurswaarde omgerekend in euro tegen slotkoers, of bij gebrek aan notering met de netto-actiefwaarde van de vennootschap waarin geparticipeerd wordt, desgevallend gecorrigeerd in functie van de gekende elementen zoals de rentabiliteit en/of de toekomstperspectieven.

Indien de beurswaarde of de geraamde waarde (voor de niet genoteerde waarden) lager ligt dan de boekwaarde, wordt een waardevermindering geboekt.

Indien de beurswaarde of de geraamde waarde (voor niet genoteerde waarden) hoger is dan de boekwaarde, worden de vroeger geboekte waardeverminderingen passend teruggenomen. Er worden geen herwaarderingen boven de aanschaffingswaarde geboekt.

Achtergestelde vorderingen op de ondernemingen waarin deelnemingen en aandelen aangehouden worden, worden op eenzelfde wijze gewaardeerd.

De borgtochten in contanten gestort als doorlopende waarborg aan openbare besturen of nutsbedrijven worden gewaardeerd aan hun realisatiewaarde, en wanneer deze lager ligt dan het oorspronkelijk bedrag, worden waardeverminderingen geboekt. Wanneer de waardeverminderingen niet helemaal meer verantwoord zijn moeten zij teruggenomen worden.

VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

De vorderingen worden op het actief geboekt voor hun nominale waarde. Waardeverminderingen worden geboekt zodra blijkt dat de debiteur niet of niet geheel aan zijn verplichtingen kan voldoen.

GELOBBEGGINGEN

Het betreft :

- 1) aandelen : zij werden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs exclusief de bijkomende kosten. Hierop werden waardeverminderingen geboekt op het einde van het boekjaar indien de realisatiewaarde lager lag dan de aanschaffingsprijs. Voorheen geboekte waardeverminderingen werden hernomen indien de realisatiewaarde hoger lag dan de netto-boekwaarde en dit voor maximaal het gedeelte dat de netto-boekwaarde overtrof.
- 2) termijnrekeningen < 1 maand : deze werden geboekt voor hun nominale waarde. Zij worden gewaardeerd aan hun netto-realiseerbare waarde op datum van de jaarrekening.

LIQUIDE MIDDELEN

Deze elementen worden gewaardeerd aan hun netto-realiseerbare waarde op datum van de jaarrekening.

PASSIVA**SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR :**

Deze worden gewaardeerd aan hun nominale verschuldigde waarde per balansdatum waar nodig verhoogd met de verschuldigde gerechtskosten, nalatigheidsintresten en ander aankleven.

Andere inlichtingen aangaande het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de onderneming : **NIL**

ANDERE IN DE TOELICHTING TE VERMELDEN INLICHTINGEN

Per 31/12/2021 bedraagt de realisatiewaarde van de portefeuille 11.580.593 EUR.

Rekening houdend met de netto-boekwaarde van de portefeuille (7.432.819 EUR) bedraagt de latente meerwaarde 4.147.774 EUR per 31/12/2021.

De intrinsieke waarde van het aandeel Belreca op 31/12/2021 wordt geschat op 194,82 EUR.

BELRECA

Naamloze vennootschap in vereffening
RPR Antwerpen 0.416.585.207 – Niet B.T.W. Plichtig
☎32(0)3.286.71.86 - E-mail : info@belreca.be - Website : www.belreca.be
Van Putlei 74-76 B 2018 Antwerpen

Raad van Bestuur: **De heer Eric van de Put** (einde mandaat ingevolge de ontbinding/vereffening : 31/12/2021) – Voorzitter / uitvoerend bestuurder
Mevrouw Marie Gillès de Pélichy (einde mandaat ingevolge de ontbinding/vereffening: 31/12/2021) – Niet-uitvoerend bestuurder
Mevrouw Caroline van de Put (einde mandaat ingevolge de ontbinding/vereffening: 31/12/2021) – Onafhankelijk niet-uitvoerend bestuurder
De heer Benoit Marinus (einde mandaat ingevolge de ontbinding/vereffening: 31/12/2021) – Uitvoerend bestuurder
Commissaris: **Callens, Pirenne, Theunissen & C° Bedrijfsrevisoren B.V.C.V. vertegenwoordigd door de heer Philip Callens** (2024) - Bedrijfsrevisor
College van vereffenaars: **De heer Benoit Marinus, Mevrouw Manoëlle van de Put en de heer Nicolas van de Put vanaf 31/12/2021.**

Ter aanvullende informatie wordt U het volgende medegedeeld :

BELRECA is ontbonden / in vereffening met ingang van 31/12/2021. De jaarrekening per 31/12/2021 en het jaarverslag werden opgemaakt door de bovenvermelde bestuurders, niettegenstaande dat hun mandaat beëindigd is door de beslissing tot ontbinding.

De vereffenaars hebben de volgende voorlopig agenda bepaald:

Algemene vergadering op 26 april 2022, om 11.30 uur, op de zetel en/of digitaal.

1. Jaarverslag van de Raad van Bestuur en verslag van de commissaris.
2. Goedkeuring van de jaarrekening per 31/12/2021 en het remuneratieverslag. Voorstel tot besluit : De vergadering keurt de jaarrekening en het remuneratieverslag goed.
3. Kwijting aan de bestuurders en de commissaris. Voorstel tot besluit : De vergadering geeft volledige kwijting aan de bestuurders en aan de commissaris.
4. Bezoldigingen van de vereffenaars. Voorstel tot besluit: De bezoldigingen van de vereffenaars worden bevestigd op 100.000,00 EUR voor het boekjaar 2022 onder hen te verdelen.

Een of meer aandeelhouders die samen minstens 3 % bezitten van de aandelen kunnen te behandelen onderwerpen op de agenda van de algemene vergadering laten plaatsen en voorstellen tot besluit indienen met betrekking tot op de agenda opgenomen of daarin op te nemen te behandelen onderwerpen ten laatste op 04/04/2022 via info@belreca.be

Aandeelhouders kunnen schriftelijk vragen stellen aan de bestuurders met betrekking tot hun verslag en tot de agendapunten of aan de commissaris betreffende zijn verslag, per post of per e-mail naar info@belreca.be ten laatste op 20/04/2022. Uiterste datum kennisgeving van deelname aan de algemene vergadering : 20/04/2022. Registratiedatum : 12/04/2022 om 24.00 Belgisch uur (datum waarop U aandeelhouder moet zijn om te mogen deelnemen aan de vergadering).

Het jaarlijks financieel verslag en **volmachtformulieren** zijn beschikbaar op www.belreca.be onder de rubrieken “Jaarlijks financieel verslag” en “Vergaderingen”, of per e-mail gericht aan info@belreca.be of per brief gericht aan de zetel van Belreca.

Bijkomende informatie en formaliteiten aangaande de algemene vergadering : www.belreca.be kies “Vergaderingen”.

Aantal aandelen = 315.594, 1 aandeel = 1 stem.

**JAARVERSLAG VAN DE GEWEZEN BESTUURDERS
AAN DE ALGEMENE VERGADERING VAN 26/04/2022**

Mevrouwen, Mijne Heren,

Wij hebben de eer de jaarrekening over het boekjaar afgesloten per 31 december 2021, hierbij in bijlage, aan uw goedkeuring te onderwerpen. Hierna vindt U derhalve het jaarverslag van onze vennootschap. Het verslag is opgesteld overeenkomstig de vereisten van het wetboek van vennootschappen en verenigingen (Artikel 3:6).

1. Een getrouw overzicht van de ontwikkeling en de resultaten van het bedrijf en van de positie van de vennootschap, evenals een beschrijving van de voornaamste risico's en onzekerheden waarmee zij wordt geconfronteerd.

De jaarrekening sluit af met een balanstotaal van € 57.335.344 en een te bestemmen winst van het boekjaar van € 15.503.077.

Het jaar 2021 werd gekenmerkt door het verzoek van een aandeelhouder om de vennootschap Belreca te ontbinden. Het merendeel van de portefeuille werd gerealiseerd tijdens het 2^o semester.

Toestand van de portefeuille per 31/12/2021 :

Netto boekwaarde per 31/12 vorig boekjaar :	€	40.925.400
Aankopen en toekenningen :	€	691.981
Verkopen en terugbetalingen kapitaal :	€	(36.881.740)
Geboekte waardeverminderingen :	€	(0)
Teruggenomen waardeverminderingen (inclusief op de verkopen) :	€	2.697.178
Netto-boekwaarde per 31/12 huidig boekjaar :	€	7.432.819

Op 31 december 2021 is de portefeuille als volgt samengesteld:

- 210.396 aandelen Aliaxis;
- 23.000 aandelen Ackermans & Van Haaren
- 105.198 aandelen Vranken-Pommery

De portefeuille is eveneens beschikbaar op www.belreca.be onder de rubriek “Financiële Informatie”.

Op de “verkopen” werden volgende resultaten gerealiseerd :

Financiële vaste activa “aandelen” (geboekt in “niet-recurrente” financiële kosten en of opbrengsten) :

Hemomen waardeverminderingen :	€	2.697.178	Niet-recurrente financiële opbrengsten
Gerealiseerde minderwaarden :	€	(1.605.348)	Niet-recurrente financiële kosten
Gerealiseerde meerwaarden :	€	14.020.420	Niet-recurrente financiële opbrengsten
Netto resultaat (exclusief kosten) :	€	15.112.250	

De totale latente meerwaarde op de financiële vaste activa bedraagt ongeveer 4.147.774 € per 31/12/2021.

Belreca heeft geen dochter(s) en is bijgevolg niet onderworpen aan consolidatie. Belreca past het algemeen Belgisch boekhoudrecht toe.

Evolutie van enkele posten van het activa, passiva en resultatenrekening.

	31/12/2021	31/12/2020	EVOLUTIE
ACTIVA			
Andere financiële vaste activa (aandelen)	7.432.819	40.925.400	-33.492.581
Vorderingen op ten hoogste één jaar	315.316	313.384	1.932
Liquide middelen	49.587.209	1.578.407	48.008.802
Totaal Activa	57.335.344	42.817.191	14.518.153
PASSIVA			
Eigen vermogen	57.310.368	41.807.291	15.503.077
- waarvan geplaatst kapitaal	8.280.197	8.280.197	0
- waarvan reserves	828.020	29.828.020	-29.000.000
- waarvan overgedragen winst (verlies) (+) (-)	48.202.151	3.699.074	44.503.077
Schulden op ten hoogste één jaar	0	1.009.900	-1.009.900
Overlopende rekeningen	24.976	0	24.976
Totaal Passiva	57.335.344	42.817.191	14.518.153
RESULTATENREKENING			
Bedrijfskosten (+) (-)	195.505	97.022	98.483
- waarvan diensten en diverse goederen	76.866	41.904	34.962
- waarvan bezoldigingen aan bestuurders	54.000	54.000	0
- waarvan andere bedrijfskosten (*)	63.667	1.118	62.549
- waarvan niet-recurrente bedrijfskosten (Deminor / Fortis)	972	0	972
Bedrijfswinst (bedrijfsverlies) (+) (-)	-195.505	-97.022	-98.483
Financiële opbrengsten	17.692.944	4.486.367	13.206.577
waarvan recurrente financiële opbrengsten	967.317	987.026	-19.709
- waarvan opbrengsten uit financiële vaste activa (FVA)	967.317	987.026	-19.709
waarvan niet-recurrente financiële opbrengsten	16.725.627	3.499.341	13.226.286
- waarvan gerealiseerde meerwaarden op FVA	14.020.420	3.331.763	10.688.657
- waarvan teruggenomen waardeverminderingen op FVA	2.697.178	167.367	2.529.811
- waarvan claim Fortis Forsettlement (2021) / Toratec (2020)	8.029	211	7.818
Financiële kosten (+) (-)	1.994.362	2.145.055	-150.693
waarvan recurrente financiële kosten	389.014	114.440	274.574
- waarvan andere financiële kosten	389.014	114.440	274.574
waarvan niet-recurrente financiële kosten	1.605.348	2.030.615	-425.267
- waarvan gerealiseerde minderwaarden op FVA	1.605.348	0	1.605.348
- waarvan geboekte waardeverminderingen op FVA	0	2.030.615	-2.030.615
Winst (verlies) van de periode vóór belastingen (+) (-)	15.503.077	2.244.290	13.258.787
Belastingen op het resultaat (+) (-)	0	0	0
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar (+) (-)	15.503.077	2.244.290	13.258.787

FVA= financiële vaste activa.

(*) De toename van de “andere bedrijfskosten” is te wijten aan de effectentaks.

Rekening houdend met een overgedragen winst van € 3.699.074 bedraagt de te bestemmen winst € 19.202.151.

Winst per aandeel :

- gewone winst per aandeel : € 49,1235
- verwaterde winst per aandeel : € 49,1235

Aantal aandelen (noemer) : 315.594 (1 aandeel = 1 stem)

Voorgestelde resultatenverwerking :

Onttrekking aan de beschikbare reserve :	€	29.000.000
Over te dragen winst :	€	48.202.151

Ter informatie : de uiterste koersen van het aandeel Belreca op Euronext Brussels in 2021 bedroegen € 114,00 en € 175,00.

Koers van het aandeel Belreca op 31/12/2020 : 112,00.

Koers van het aandeel Belreca op 31/12/2021 : 158,00.

De belangrijkste risico's en onzekerheden van Belreca bestaan voornamelijk in de evolutie van de wereldeconomie in het algemeen en de financiële markten in het bijzonder. Aangezien Belreca een portefeuillemaatschappij is, is zij onderhevig aan typisch beursrisico's. Door het gerichte beleid van Belreca worden deze risico's beperkt. Er worden inderdaad geen afgeleide producten onderschreven of uitgegeven. De aandelen, geboekt onder de financiële vaste activa, worden als participatie of als langdurige belegging aangehouden. De aandelen die aan deze criteria niet voldoen worden geboekt onder de geldbeleggingen. Er worden geen speculatieve posities genomen in financiële instrumenten.

Belreca heeft een ruling aangevraagd in het kader van de gerealiseerde meerwaarden op aandelen. Zij zijn niet belastbaar indien cumulatief aan de volgende voorwaarden wordt voldaan: de taxatievoorwaarde (de aangehouden aandelen normaal belaste entiteiten betreffen), de permanentievoorwaarde (de aandelen dienen aangehouden te zijn voor minstens één jaar) en dat de verkochte aandelen een aanschaffingswaarde hebben van ten minste EUR 2.500.000. Deze voorwaarden zijn voldaan en daarom werd er geen belastingschuld opgenomen in de jaarrekening. De ruling aanvraag heeft als doelstelling bevestiging te verkrijgen over de interpretatie van de wetgeving en meer bepaald m.b.t. de modaliteiten van vervreemding van zulk een kwalificerende deelneming. Dit aangezien noch de wet, noch de parlementaire voorbereiding duidelijkheid verschaft aan welke modaliteiten een verkoop van een kwalificerende deelneming dient te voldoen. Indien de fiscale administratie een andere interpretatie zou weerhouden, is het niet uitgesloten dat op zulk een ogenblik het college van vereffenaars genoodzaakt is om op de gerealiseerde meerwaarde de nodige belasting te voorzien. Op dit ogenblik is de raad van bestuur van oordeel dat deze andere interpretatie onwaarschijnlijk is en beschouwt zij deze mogelijke latente belastingschuld als eerder onwaarschijnlijk.

2. Informatie over de belangrijke gebeurtenissen die na het einde van het boekjaar hebben plaatsgevonden.

Mocht er een beslissing genomen worden, in het kader van de hierboven vermelde ruling, door de Dienst Voorafgaande Beslissingen in fiscale zaken – afdeling Ruling (“DVB”) vóór de jaarvergadering van 26/04/2022 zal er door de vereffenaars een aanvullend verslag worden opgesteld.

3. Inlichtingen over de omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden, voor zover deze inlichtingen niet van die aard zijn dat zij ernstig nadeel zouden berokkenen aan de vennootschap.

De vennootschap werd ontbonden en in vereffening gesteld met ingang van 31/12/2021. Derhalve bestaat zij vanaf dan nog slechts voor de noodwendigheid van haar vereffening.

4. Informatie over de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.

Nihil.

5. Gegevens over het bestaan van bijkantoren van de vennootschap.

Belreca heeft geen bijkantoren.

6. Ingeval uit de balans een overgedragen verlies blijkt of uit de resultatenrekening gedurende twee opeenvolgende boekjaren een verlies van het boekjaar blijkt, een verantwoording van de toepassing van de waarderingsregels in de veronderstelling van continuïteit.

Niet van toepassing.

7. Alle informatie die erin moet worden opgenomen krachtens andere bepalingen van dit wetboek, inzonderheid de artikelen :

Artikel 5:77 : Betreft de besloten vennootschap : niet van toepassing.

Artikel 5:151 : Verkrijging van eigen aandelen : Nihil.

Artikel 6:65 : Betreft de coöperatieve vennootschap : niet van toepassing.

Artikel 7:96 : Rechtstreeks of onrechtstreeks belang van vermogensrechtelijke aard tussen een bestuurder en Belreca dat strijdig is met het belang van Belreca : niet voortgekomen.

Artikel 7:97 : Beslissingen of verrichtingen ter uitvoering van een beslissing die tot de bevoegdheid behoort van de raad van bestuur van een genoteerde vennootschap, en die verband houdt met een verbonden partij (komen niet in aanmerking : verrichtingen die gebruikelijk zijn, onder de voorwaarden en tegen de zekerheden die op de markt gebruikelijk zijn) : niet voortgekomen.

Artikel 7:102 : Enige bestuurder : niet van toepassing.

Artikel 7:108 : Duaal bestuur : niet van toepassing.

Artikel 7:115 : Duaal bestuur : niet van toepassing.

Artikel 7:116 : Duaal bestuur : niet van toepassing.

Artikel 7:203 : Toegestane kapitaalverhogingen door de Raad van bestuur : is statutair niet voorzien.

Artikel 7: 220 : Verkrijging van eigen aandelen door een dochtervennootschap : niet van toepassing.

Artikel 15:29 : Betreft het duale bestuur : niet van toepassing.

Artikel 16:29 : Betreft de ontbinding en vereffening : niet van toepassing.

8. Het gebruik door de vennootschap van financiële instrumenten ...

Niet van toepassing.

9. In voorkomend geval, de verantwoording van de onafhankelijkheid en deskundigheid op het gebied van boekhouding en audit van ten minste één lid van het auditcomité.

Mevrouw Caroline van de Put, onafhankelijke bestuurder, beantwoordt aan de criteria inzake onafhankelijkheid. Zij is sinds jaren betrokken in de financiële wereld. Als handelsongenieur beschikt zij over de nodige kennis van de financiële instrumenten, boekhouding en audit hieromtrent.

VERKLARING INZAKE DEUGDELIJK BESTUUR (Corporate Governance verklaring).

Opgelet: de Corporate Governance zal aangepast worden in 2022 ingevolge de ontbinding/vereffening van Belreca met ingang van 31/12/2021. Ingevolge de ontbinding zijn de mandaten van bestuurders ten einde gekomen. Belreca bestaat nog slechts voor de noodwendigheid van haar vereffening.

1. De aanduiding van de code inzake deugdelijk bestuur die de vennootschap toepast...

Belreca hanteert de Belgische Corporate Governance Code 2020 als referentiecode.

Bij de benadering dient rekening gehouden te worden met de de aard (portefeuillemaatschappij) en de omvang van haar activiteiten.

Belreca beoogt een maximum aan transparantie via deze verklaring, haar Corporate governance charter en haar website.

De vennootschap Belreca is een naamloze vennootschap naar Belgisch recht. Het gaat om een portefeuillemaatschappij die belegt in genoteerde en niet genoteerde effecten hoofdzakelijk op lange termijn. Belreca stelt geen personeel te werk. Belreca wordt uitsluitend bestuurd door haar raad van bestuur. Het corporate governance charter is beschikbaar op de website www.belreca.be onder de rubriek “Corporate Governance”.

2. Voor zover een vennootschap de in 1° bedoelde code inzake deugdelijk bestuur niet integraal toepast, een aanduiding van de delen van de code inzake deugdelijk bestuur waarvan zij afwijkt en de gegronde redenen voor deze afwijking.

Principe 3 : De vennootschap heeft een doeltreffende en evenwichtig samengestelde raad.

Gezien de omvang en de activiteiten van Belreca werd er afgeweken van de Code. De raad van bestuur telt enerzijds twee uitvoerende bestuurders, waaronder de voorzitter en anderzijds slechts twee niet-uitvoerende bestuurders waaronder één onafhankelijk niet-uitvoerend bestuurder.

Belreca hanteert niet het onderscheid dat gemaakt moet worden tussen enerzijds de voorzitter van de Raad van bestuur en anderzijds de persoon die de uitvoerende verantwoordelijkheid voor het leiden van de ondernemingsactiviteiten op zich neemt. Inderdaad Belreca wordt uitsluitend bestuurd door de Raad van bestuur ingevolge de omvang en de aard van de activiteiten van de vennootschap. De voorzitter van de raad van bestuur heeft een uitvoerend mandaat. Belreca stelt geen personeel te werk.

De agenda wordt samengesteld in overleg met alle bestuurders. Alle bestuurders kunnen bijkomende punten plaatsen op de agenda.

Gezien de beperkte omvang van Belreca wordt de functie van secretaris vervuld door de heer Benoît Marinus, uitvoerend bestuurder.

Principe 4 : Gespecialiseerde comités staan de raad bij in de uitvoering van zijn verantwoordelijkheden algemene bepalingen.

Rekening houdend met de omvang van Belreca werden er geen afzonderlijke comités opgericht. Het audit- en risicocomité, het remuneratiecomité en het benoemingscomité worden uitgeoefend in de schoot van de raad van bestuur zelf.

De bezoldigingen van de leden van de raad van bestuur zijn niet prestatiegebonden. Gezien de omvang en de activiteiten van Belreca ontvangen alle bestuurders, ongeacht hun functie, dezelfde vergoeding.

Principe 7 : De vennootschap vergoedt de bestuurders en de leden van het uitvoerend management op een billijke en verantwoorde wijze.

De bezoldigingen van de bestuurders, op voorstel van de Raad van bestuur, worden “uitsluitend” vastgesteld door de algemene vergadering overeenkomstig de statuten.

Rekening houdend met de omvang en de activiteiten van Belreca wordt er geen onderscheid gemaakt tussen de verschillende categorieën van bestuurders. Gezien het bedrag van hun totale remuneratie, ontvangt geen enkele bestuurder een deel van zijn remuneratie in aandelen.

3. Een beschrijving van de belangrijkste kenmerken van de interne controle- en risicobeheerssystemen van de vennootschap in het kader van het proces van financiële verslaggeving.

Doorlopende controle van de boekhouding door één uitvoerend bestuurder.

Opstelling van het halfjaarlijks verslag en de jaarrekening door één uitvoerend bestuurder.

Semestriële controle door het auditcomité (raad van bestuur) waarbij alle documenten worden nagezien.

Jaarlijkse controle door de commissaris. Digitale aanmaak gedurende het boekjaar van alle boekhoudstukken (aan- en verkoopverrichtingen, coupons, enz.) voor de commissaris.

Opvolging van de wetgeving door één uitvoerend bestuurder. Voorlegging aan de raad van bestuur.

“Dagelijkse” controle van de financiële verrichtingen door twee uitvoerende bestuurders.

4. Informatie als bedoeld in artikel 14, vierde lid van de wet van 2 mei 2007 op de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen in emittenten waarvan aandelen zijn toegelaten tot de verhandeling op een gereguleerde markt en houdende diverse bepalingen

Er wordt verwezen naar de jaarrekening : “Staat van het kapitaal en de aandeelhoudersstructuur”.

5. De Samenstelling en de werking van de bestuursorganen en hun comités.

Samenstelling van de raad van bestuur.

De heer Eric van de Put, Voorzitter van de raad van bestuur (Bestuurder van vennootschappen / Licentiaat in Handels- en Financiële Wetenschappen), bestuurder sinds 26/11/1992 (uitvoerend bestuurder);

Mevrouw Marie Gillès de Pélichy, bestuurder (Bestuurder van vennootschappen / Master in rechten), sinds 01/07/2021 (niet-uitvoerend bestuurder);

Mevrouw Caroline van de Put, onafhankelijk niet-uitvoerend bestuurder (Bestuurder van vennootschappen / Handelsingenieur), bestuurder sinds 25/04/2016;

De heer Benoit Marinus, uitvoerend bestuurder (Bestuurder van vennootschappen / Intern gecertificeerde accountant en intern gecertificeerde belastingadviseur), bestuurder sinds 29/04/2019 (uitvoerend bestuurder).

Geen enkele bestuurder van Belreca oefent nog een mandaat van bestuurder uit in een andere beursgenoteerde vennootschap.

Activiteitenverslag.

Gedurende het boekjaar 2021 is de Raad van Bestuur 6 maal bijeengekomen, hoofdzakelijk digitaal. Alle bestuurders waren aanwezig op deze vergaderingen.

Volgende belangrijkste agendapunten werden éénmalig of meermaals gedurende deze bijeenkomsten behandeld : Audit- en risicocomité (Interne audit en de onafhankelijke bestuurder, evaluatie van de commissaris), jaarrekening per 31/12/2020, portefeuille per 31/12/2020, Algemene vergadering, portefeuille per 12/01/2021, procedures, waarderingsregels, Corporate Governance (CG), remuneratiecomité / benoemingscomité, feedback communicatie met de aandeelhouders en potentiële aandeelhouders (principe 8.1 CG), evaluatie gekozen governance structuur (monistische structuur) (principe 1.1 CG), naleving van het intern reglement / gedragscode / dealing code, belangenconflicten (Audit- en risicocomité), ontslag en benoeming van een bestuurder, nieuw formaat omtrent de financiële verslaggeving, audit 2020 (commissaris), voorstelling van mevrouw Marie Gillès de Pélichy, kandidaat-bestuurder ter vervanging van Baron Didier Gillès de Pélichy, persbericht van 18/07/2021 omtrent het bericht van 16 juli van de heer Arnaud van de Put gericht aan Compagnie Commerciale Belge met het verzoek om de ontbinding/ vereffening van Belreca aan te vragen, verslag van de interne audit over de periode van 01/01 tot en met 30/06/2021, belangenconflicten (Audit- en risicocomité), halfjaarlijks financieel verslag over het eerste semester 2021, portefeuille per 19/08/2021, Corporate Governance, remuneratiecomité / benoemingscomité, nieuw formaat omtrent de financiële verslaggeving, omzetting van de richtlijn 2017/828 van het Europees Parlement en de Raad van 17 mei 2017, statuten van onze vennootschap, procedures / organisatie, list of Persons discharging managerial responsibilities (PDMR) and persons closely associated with them (PCA), gerealiseerde meerwaarden op de realisatie van de portefeuille en uitstel van de bijeenroeping van een BAV omtrent de ontbinding/vereffening, publicatie van een persbericht, verzekering aansprakelijkheid bestuurders, brief van Meester Jérôme Terfve, schrijven van Van

de Put & Co omtrent hun kosten, verslag van de Raad van bestuur omtrent de vereffening van Belreca d.d. 18/11/2021, de staat van activa en passiva per 31/10/2021, het verslag van de commissaris in het kader van de vereffening, bijeenroeping van een buitengewone algemene vergadering op 23 december 2021 om 11.30 uur ten zetel, Tiberghien, publicatie van een persbericht, E-mail van Eric van de Put.

Buiten deze bijeenkomsten blijven de bestuurders van Belreca permanent in contact met elkaar. Om de drie jaar gaat de raad van bestuur over tot een evaluatieproces waarbij rekening gehouden wordt met het feit dat het uitvoerend management en de diverse comités worden uitgeoefend in de schoot van de raad van bestuur zelf. Indien nodig worden er maatregelen getroffen om de doeltreffendheid van de werking van de raad van bestuur en zijn comités te verbeteren.

Het benoemingscomité evalueert elke bestuurder aan het einde van zijn mandaat. Hierbij komen in aanmerking : leeftijd, persoonlijke bijdrage, kennis, diversiteit, opvolging van wetgeving, de evolutie van de financiële markten en van de maatschappij.

Bestuurders die hier niet meer aan voldoen worden niet herbenoemd.

De raad van bestuur zorgt voor ervaring, diversiteit en bekwaamheid onder zijn bestuurders.

Een evaluatie vond plaats op 18 januari 2019, het resultaat was positief. Zie eveneens punt 7 hieronder : “Regels voor de benoeming en vervanging van de leden van het bestuursorgaan en voor de wijziging van de statuten”.

Audit- en risicocomité / Remuneratiecomité / Benoemingscomité

In de vennootschappen die aan minstens twee van de volgende criteria voldoen :

- gemiddeld aantal werknemers gedurende het betrokken boekjaar van minder dan 250 personen;
- balanstotaal van minder dan of gelijk aan 43.000.000 Euro;
- jaarlijkse netto-omzet van minder dan of gelijk aan 50.000.000 Euro;

mogen de taken van het “auditcomité” en het “remuneratiecomité” worden uitgeoefend door de raad van bestuur. Dit geldt voor Belreca m.a.w. deze comités worden uitgeoefend in de schoot van de raad van bestuur van Belreca.

Het inwinnen van advies zal gebeuren door de raad van bestuur die deze functies vervult.

Aangezien deze functies worden uitgeoefend in de schoot van de raad van bestuur, wordt de verslaggeving omtrent deze functies verweven in de notulen van de raad van bestuur.

De aan het audit- en risicocomité toegewezen taken worden uitgevoerd door de raad van bestuur als geheel op voorwaarde dat hij ten minste één onafhankelijke bestuurder telt en dat, als zijn voorzitter een uitvoerend lid is, hij niet optreedt als voorzitter wanneer de raad van bestuur de functies van auditcomité uitoefent. Mevrouw Caroline van de Put, onafhankelijk niet-uitvoerend bestuurder, treedt op als voorzitter van de raad van bestuur in het kader van het auditcomité. Zij beschikt over de nodige deskundigheid inzake boekhouding en audit.

Deze taken houden hoofdzakelijk in : de opvolging van het financiële verslaggevingsproces; de opvolging van de doeltreffendheid van de systemen van interne controle en risicobeheer van de vennootschap; de opvolging van de wettelijke controle van de jaarrekening, inclusief de opvolging van de vragen en aanbevelingen geformuleerd door de commissaris; de beoordeling en de opvolging van de onafhankelijkheid van de commissaris. Rekening houdend met haar omvang en haar activiteiten heeft Belreca geen auditplan opgesteld. Belreca wordt jaarlijks volledig geauditeerd.

De aan het remuneratiecomité toegewezen taken worden uitgevoerd door de raad van bestuur als geheel op voorwaarde dat hij ten minste één onafhankelijke bestuurder telt en dat, als zijn voorzitter een uitvoerend lid is, hij niet optreedt als voorzitter wanneer de raad van bestuur de functies van remuneratiecomité uitoefent. Mevrouw Marie Gillès de Pélichy, niet-uitvoerend bestuurder, treedt op als voorzitter van de raad van bestuur in het kader van het remuneratiecomité. Indien mevrouw Marie Gillès de Pélichy verhinderd is, wordt deze functie overgenomen door mevrouw Caroline van de Put.

Belreca heeft beslist om het benoemingscomité en het remuneratiecomité samen te voegen.

Belangenconflicten.

Er bestaat geen enkele overeenkomst tussen Belreca en de vennootschap Compagnie Commerciale Belge waarvan zij een kennisgeving heeft ontvangen. Geen enkele bezoldiging, management fee of ander voordeel wordt door Belreca aan Compagnie Commerciale Belge betaald. Er vinden eveneens geen transacties plaats tussen Belreca en de andere dochtermaatschappijen van Compagnie Commerciale Belge.

De financiële transacties van Belreca gebeuren via Van de Put & Co Privaatbankiers waarvan de voorzitter, Eric van de Put, zaakvoerder was tot en met 31 december 2020. Deze transacties geschieden aan de gebruikelijke tarieven van Van de Put & Co Privaatbankiers.

Eventuele transacties tussen Belreca en haar bestuurders, of tussen Belreca en externe belanghebbenden die dicht bij haar bestuurders staan (ondernemingen waarin ze zetelen, ouders, bondgenoten, enz.) die niet zouden worden gedekt door de wet, worden altijd aan marktvoorwaarden gesloten.

Bovendien onthoudt de bestuurder zich bij de beraadslaging en bij de stemming. Deze transacties worden gemeld aan de raad van bestuur vooraleer deze beraadslaagt. Bestuurders mogen geen melding of gebruik maken van hun mandaat om zich rechtstreeks of onrechtstreeks enig voordeel te bezorgen.

Handel met voorwetenschap en marktmanipulatie (marktmisbruik).

Er wordt uitdrukkelijk verwezen naar het Corporate Governance Charter dat terug te vinden is op de website www.belreca.be onder de rubriek Corporate Governance. Zie Reglement / Gedragscode / Dealing Code / Aandeelhoudersstructuur. In dit hoofdstuk wordt deze materie grondig besproken.

6. Diversiteitsbeleid.

De wet bepaalt dat ten minste één derde van de leden van de raad van bestuur van een ander geslacht dan dat van de overige leden moet zijn. Belreca past dit principe toe. De raad van bestuur is samengesteld uit 4 bestuurders waarvan 2 mannen (2 uitvoerende bestuurders) en 2 vrouwen (niet-uitvoerende bestuurders waarvan één onafhankelijk niet-uitvoerend bestuurder is).

7. Specifieke informatie eigen aan emittenten naar belgisch recht.

(K.B. van 14/11/2007 Emittenten van Financiële Instrumenten Titel IV Inlichtingen in het jaarverslag, Artikel 34).

- Kapitaalstructuur : het kapitaal (€ 8.280.197) is vertegenwoordigd door 315.594 aandelen zonder aanduiding van de nominale waarde. Het kapitaal is volledig geplaatst en volstort. Alle aandelen hebben dezelfde rechten. Eén aandeel = één stem.
- Wettelijke of statutaire beperking van overdracht van effecten : nihil.
- Houders van effecten waaraan bijzondere zeggenschapsrechten verbonden zijn, en een beschrijving van deze rechten : nihil.
- Mechanisme voor de controle van enig aandelenplan voor werknemers wanneer de zeggenschapsrechten niet rechtstreeks door de werknemers worden uitgeoefend : nihil.
- Wettelijke of statutaire beperking van de uitoefening van het stemrecht : nihil.
- Aandeelhoudersovereenkomsten die bekend zijn bij de emittent en welke aanleiding kunnen geven tot beperking van de overdracht van effecten en/of van de uitoefening van het stemrecht : nihil.
- Regels voor de benoeming en vervanging van de leden van het bestuursorgaan en voor de wijziging van de statuten van de emittent :
 - Benoeming en vervanging van de leden van het bestuursorgaan : deze materie wordt geregeld door artikelen 13 en 14 van de “statuten” en door de “corporate governance”. Artikel 13. De vennootschap wordt bestuurd door een raad van bestuur, samengesteld

uit tenminste drie (3) bestuurders. Alleen de algemene vergadering is bevoegd om het aantal bestuurders te bepalen. De bestuurders worden benoemd door de algemene vergadering. De duur van hun opdracht mag zes(*) jaren niet te boven gaan. Hun opdracht eindigt bij de sluiting van de algemene vergadering of de raad van bestuur die in hun vervanging voorziet. De bestuurders kunnen te allen tijde door de algemene vergadering worden ontslagen. Aftredende bestuurders zijn herbenoembaar. Wanneer een plaats van bestuurder openvalt, hebben de overblijvende bestuurders het recht om voorlopig in de vacature te voorzien. De eerstvolgende algemene vergadering beslist over de definitieve benoeming. De nieuw benoemde bestuurder doet de tijd uit van degene die hij vervangt. Artikel 14. De raad van bestuur kan onder zijn leden een voorzitter kiezen. Indien de voorzitter belet is, wordt hij vervangen door een ander bestuurder. Bestuurders worden voorgedragen door de raad van bestuur. In het kader van de “corporate governance” worden de volgende regels in acht genomen door de raad van bestuur, in zijn hoedanigheid van benoemingscomité, voor de voorgedragen kandidaten : hij dient over de nodige bekwaamheid en kennis te beschikken; hij dient over een diploma te beschikken van minimum hoger onderwijs en bij voorkeur drager te zijn van een universitair diploma dat dienstig is in het kader van de activiteiten van de vennootschap; hij dient een bewijs van goed gedrag en zeden voor te leggen; hij dient een curriculum vitae voor te leggen waaruit zijn beroepservaring dient te blijken; hij dient op zijn minst tweetalig te zijn (NL en FR); hij dient een lijst in van de functies die hij reeds vervult; de raad van bestuur zal zijn beroepsverleden grondig onderzoeken; de raad van bestuur zal een kandidaat slechts voordragen indien hij aanvaard wordt door de meerderheid van de raad van bestuur en dit teneinde de efficiënte werking van de raad van bestuur te verzekeren; benoemingen en herbenoemingen zullen minstens 30 dagen voor de algemene vergadering bekend gemaakt worden, samen met de andere agendapunten; elk voorstel tot benoeming van een bestuurder door de algemene vergadering wordt vergezeld van een aanbeveling door de raad van bestuur. Een hernieuwing van het mandaat is slechts mogelijk indien de betrokken bestuurder zijn mandaat naar behoren heeft vervuld, de gedragscode, de reglementen en procedures van Belreca heeft nageleefd alsmede de circulaires en de aanbevelingen van de FSMA. Hij dient nog steeds aan de eisen te voldoen van een kandidaat bestuurder. De bestuursmandaten mogen zes jaren niet te boven gaan. Er is geen leeftijdsgrens vastgesteld. De raad van bestuur stelt de nodige middelen ter beschikking van haar leden voor de ontwikkeling en de actualisering van hun kennis en hun bekwaamheden. (*) statutair 6 jaar, corporate governance charter : 4 jaar. Zie eveneens punt 5 hierboven.

- Wijziging van de statuten : deze materie wordt geregeld door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en meer bepaald door artikel 7:153 : De algemene vergadering heeft het recht om wijzigingen aan te brengen in de statuten. De algemene vergadering kan over wijzigingen in de statuten alleen dan op geldige wijze beraadslagen en besluiten, wanneer de voorgestelde wijzigingen nauwkeurig zijn aangegeven in de oproeping en wanneer de aanwezigen of vertegenwoordigde aandeelhouders ten minste de helft van het kapitaal vertegenwoordigen. Is de laatste voorwaarde niet vervuld, dan is een nieuwe bijeenroeping nodig en de nieuwe vergadering beraadslaagt en besluit op geldige wijze, ongeacht het door de aanwezige of vertegenwoordigde aandeelhouders vertegenwoordigde deel van het kapitaal. Een wijziging is alleen dan aangenomen, wanneer zij drie vierden van de stemmen heeft verkregen, waarbij onthoudingen in de teller noch in de noemer worden meegerekend.
- Bevoegdheden van het bestuursorgaan, met name wat de mogelijkheid tot uitgifte of inkoop van aandelen betreft : tot verhoging van het kapitaal wordt besloten door de algemene vergadering, volgens de regels gesteld voor de wijziging van de statuten (artikel 6 van de statuten). De raad van bestuur is statutair niet gemachtigd om over te gaan tot de inkoop van eigen aandelen.

- Belangrijke overeenkomsten waarbij de emittent partij is en die in werking treden, wijzigingen ondergaan of aflopen in geval van een wijziging van controle over de emittent na een openbaar overnamebod, alsmede de gevolgen daarvan, behalve indien zij zodanig van aard zijn dat openbaarmaking ervan de emittent ernstig zou schaden; deze afwijkende regeling is niet van toepassing indien de emittent specifiek verplicht is tot openbaarmaking van dergelijke informatie op grond van andere wettelijke vereisten : nihil.
- Tussen de emittent en haar bestuurders of werknemers gesloten overeenkomsten die in vergoedingen voorzien wanneer, naar aanleiding van een openbaar overnamebod, de bestuurders ontslag nemen of zonder geldige reden moeten afvloeien of de tewerkstelling van de werknemers beëindigd wordt : nihil.

8. Informatie krachtens artikel 74, § 7, van de wet van 1 april 2007 op de openbare overnamebiedingen.

Er geldt een vrijstelling voor onze moedervernootschap (Compagnie Commerciale Belge) aangezien zij reeds meer dan 30 % van de aandelen Belreca bezat vóór de inwerkingtreding van de wet.

HET REMUNERATIEVERSLAG.

De vergoedingen worden uitsluitend bepaald door de statuten van Belreca, namelijk artikel 21 en 37 die als volgt luiden :

Artikel 21.- Vergoedingen

De algemene vergadering kan beslissen over het al dan niet vergoeden van de opdracht van bestuurder door het toekennen van een vaste of variabele bezoldiging, onverminderd het winstaandeel hen voorbehouden bij artikel 37 van deze statuten.

Het bedrag ervan wordt door de algemene vergadering vastgesteld en komt ten laste van de algemene kosten van de vennootschap.

De opdracht van bestuurder mag gecumuleerd worden met de functies van directeur en met de bezoldiging die aan deze functies zou verbonden zijn.

Artikel 37.- Bestemming van de winst

Het batig saldo van de resultatenrekening vormt de te bestemmen winst van het boekjaar.

Op deze winst wordt vooraf gehouden :

a) Tenminste vijf ten honderd bestemd voor de vorming van een reservefonds. Deze voorafnemings zal facultatief worden wanneer de wettelijke reserve een tiende van het maatschappelijk kapitaal zal bereikt hebben.

b) Tien ten honderd aan de bestuurders, onder hen te verdelen volgens hun bijzondere afspraak.

De bezoldigingen die worden toegewezen aan de raad van bestuur door de algemene vergadering van aandeelhouders worden gelijk verdeeld onder het aantal bestuurders. Dit geldt eveneens voor de tantièmes.

Sinds het boekjaar 2008 werden er geen tantièmes meer uitgekeerd en is het remuneratiebeleid van Belreca ongewijzigd gebleven. Het remuneratiebeleid is niet prestatiegericht.

Het beleid van Belreca is gericht op lange termijn.

Buiten een vaste bezoldiging ontvangen de bestuurders van Belreca geen enkel ander voordeel in eender welke vorm m.a.w. er zijn geen variabele bezoldigingen die worden toegekend, geen pensioenen, pensioenplannen, vertrekvergoedingen, voordelen in natura, opties op aandelen Belreca, enz.. Geen enkele bestuurder ontvangt een deel van zijn remuneratie in de vorm van aandelen.

De bezoldigingen bedragen voor het ogenblik 13.500,00 euro per bestuurder, ongeacht hun functie, per boekjaar (algemene vergadering der aandeelhouders van 29/04/2019).

De bezoldigingen blijven ongewijzigd gedurende de looptijd van hun mandaat, tenzij de algemene vergadering der aandeelhouders hierover anders zou beslissen.

De bezoldigingen zijn betaalbaar in één enkel bedrag na afloop van de jaarlijkse algemene vergadering.

Rekening houdend met de omvang van Belreca, zijn de bestuurders van oordeel dat de bezoldigingen toegekend door de algemene vergadering verantwoord zijn.

De heren Eric van de Put en Benoit Marinus zijn eveneens bestuurder in de moedermaatschappij Compagnie Commerciale Belge en overige dochtervennootschappen van Compagnie Commerciale Belge.

Er weze aangestipt dat deze bezoldigingen volledig los staan van Belreca en dat Compagnie Commerciale Belge noch tussenkomt in de bepaling van de bezoldigingen die toegekend worden aan de bestuurders van Belreca noch in het beleid van Belreca.

De uitkering van tantièmes in de overige dochtervennootschappen van Compagnie Commerciale Belge zijn statutair bepaald.

Zij mochten, exclusief Belreca, de volgende bezoldigingen/tantièmes ontvangen:

Benoit Marinus:

Vennootschap (CCB = Compagnie Commerciale Belge)	2019	2020	2021
CCB (bezoldigingen)	10.000	10.000	10.000
Overige dochtervennootschappen van CCB (bezoldigingen)	7.500	7.500	17.600
Overige dochtervennootschappen van CCB (tantièmes)	10.100	10.100	0
Totaal	27.600	27.600	27.600

Eric van de Put:

Vennootschap (CCB = Compagnie Commerciale Belge)	2019	2020	2021
CCB (bezoldigingen)	0	0	0
Overige dochtervennootschappen van CCB (bezoldigingen)	0	14.000	5.450
Overige dochtervennootschappen van CCB (tantièmes)	66.500	13.345	0
Totaal	66.500	27.345	5.450

Buiten bovenvermelde bezoldigingen zijn er geen andere type van vergoedingen van toepassing in Compagnie Commerciale Belge en haar overige dochtervennootschappen.

ARTIKEL 3:6 § 4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

... In de mate waarin zulks noodzakelijk is voor een goed begrip van de ontwikkeling, de resultaten en de positie van de vennootschap evenals van de effecten van haar activiteiten die minstens betrekking heeft op de sociale, de personeels- en milieu-aangelegenheden, de eerbiediging van de mensenrechten en de bestrijding van corruptie en omkoping, bevat het jaarverslag een verklaring met de volgende informatie ...

Rekening houdend met de omvang van Belreca (balanstotaal, jaaromzet en personeelsbestand) dient Belreca hierover niets op te nemen in haar jaarverslag.

Toekomstige resultaten worden niet meer meegedeeld aangezien de vennootschap in ontbinding/vereffening is getreden. Belreca bestaat nog slechts voor de noodwendigheid van haar vereffening.

Wij verzoeken U, Mevrouwen, Mijne Heren, kwijting te verlenen aan de commissaris voor zijn opdracht.

Antwerpen, 24 januari 2022.

VERKLARING VAN DE VERANTWOORDELIJKE PERSONEN INZAKE DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING EN HET JAARVERSLAG
--

De heer Eric van de Put, mevrouw Marie Gillès de Pélichy, mevrouw Caroline van de Put en de heer Benoit Marinus, verklaren, dat, voor zover hen bekend,

- a) de jaarrekening, is opgesteld overeenkomstig de toepasselijke standaarden voor jaarrekeningen, een getrouw beeld geven van het vermogen, van de financiële toestand en van de resultaten van Belreca;
- b) het jaarverslag een getrouw overzicht geeft van de ontwikkeling en de resultaten van het bedrijf en van de positie van Belreca, alsmede een beschrijving van de voornaamste risico's en onzekerheden waarmee zij geconfronteerd wordt.

Antwerpen, 24 januari 2022.

BELRECA

Naamloze vennootschap in vereffening
RPR Antwerpen 0416.585.207 – Niet B.T.W. Plichtig
☎(32) 03/286.71.86 - E-mail : info@belreca.be - Website : www.belreca.be
Van Putlei 74-76 B 2018 Antwerpen

AANVULLEND VERSLAG VAN DE VEREFFENAARS AAN HET JAARVERSLAG VAN DE GEWEZEN BESTUURDERS AAN DE ALGEMENE VERGADERING VAN 26/04/2022
--

Mevrouwen, Mijne Heren,

Aanvullend aan het jaarverslag van de gewezen bestuurders (cf. pagina 4 onder punt 2. Informatie over de belangrijke gebeurtenissen die na het einde van het boekjaar hebben plaatsgevonden) delen wij u het volgende mee:

Belreca mocht op 09/02/2022 een voor haar gunstige beslissing ontvangen van FOD Financiën – Dienst Voorafgaande Beslissingen in fiscale zaken – afdeling Ruling (“DVB”) die als volgt luidt: “Gelet op de artikelen 20 tot 23 van de voormelde wet van 24 december 2002 alsmede op de overwegingen zoals vermeld in deel III, beslist het College van de DVB in zitting van 8 februari 2022 dat:

[...]de meerwaardevrijstelling van artikel 192, § 1, eerste lid WIB 92 juncto artikelen 202 en 203 WIB 92 in casu ook toegekend kan worden voor de gerealiseerde meerwaarden op de aandelenpakketten met een aanschaffingswaarde van meer dan 2.500.000 EUR die in navolging van één beslissing tot verkoop zonder specifieke instructies te koop werden aangeboden, en die vervolgens door tussenkomst van de bank binnen een relatief beperkte tijdsperiode verkocht werden aan verschillende kopers in het kader van de best execution policy, voor zover uiteraard aan de andere voorwaarden van artikel 192, § 1, eerste lid WIB 92 juncto artikelen 202 en 203 WIB 92 voldaan is .”

Hieruit mag men besluiten dat de gerealiseerde meerwaarden door Belreca op de verkochte aandelenpakketten niet belastbaar zijn.

Antwerpen, 15/02/2022.



**VERSLAG VAN DE COMMISSARIS
AAN DE ALGEMENE VERGADERING VAN DE VENNOOTSCHAP
BELRECA NV IN VEREFFENING
OVER HET BOEKJAAR AFGESLOTEN OP
31 DECEMBER 2021**

In het kader van de wettelijke controle van de jaarrekening van Belreca NV in vereffening (de "vennootschap"), leggen wij u ons commissarisverslag voor. Dit bevat ons verslag over de jaarrekening en de overige door wet- en regelgeving gestelde eisen. Dit vormt een geheel en is ondeelbaar.

Wij werden benoemd in onze hoedanigheid van commissaris door de algemene vergadering van 26 april 2021, overeenkomstig het voorstel van het bestuursorgaan uitgebracht op aanbeveling van de raad van bestuur in zijn hoedanigheid van het auditcomité. Ons mandaat loopt af op de datum van de algemene vergadering die beraadslaagt over de jaarrekening afgesloten op 31 december 2023. Wij hebben de wettelijke controle van de jaarrekening van Belreca NV in vereffening uitgevoerd gedurende 4 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 2021 omvat, alsook de resultatenrekening van het boekjaar afgesloten op die datum en de toelichting, met een balanstotaal van € 57.335.344,47 en waarvan de resultatenrekening afsluit met een winst van het boekjaar van € 15.503.077,27.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van het vermogen en de financiële toestand van de vennootschap per 31 december 2021, alsook van haar resultaten over het boekjaar dat op die datum is afgesloten, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

Bedrijfsrevisoren / Réviseurs d'Entreprises / Belgische Wirtschaftsprüfer
Erkend voor de Financiële Instellingen / Agréé pour les Institutions Financières / Für Finanzinstitute anerkannt
Erkend door de Controlledienst voor de Ziekenfondsen / Agréé par l'Office de contrôle des mutualités / Von der Krankenkassenaufsicht anerkannt

Antwerp / Brussels / Hasselt / Kortrijk / Namur / Verviers / Luxembourg (L) / Berlin (G) / Lille (F)
Audit / Tax / Corporate Finance / Risk / Accounting / IT Audit

Ondernemingsnummer BFW / Numéro d'Entreprise TVA BE 0427.897.088
IBAN: BE92 3100 0214 8723 / BIC: BRUBEBB

C



Basis voor het oordeel zonder voorbehoud

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens de internationale controlestandaarden (ISA's) zoals van toepassing in België. 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 het bestuursorgaan 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.

Benadrukking van een aangelegenheid

We vestigen uw aandacht op VOL 6.20 in de jaarrekening waarin gesteld wordt dat de latente meerwaarde van de portefeuille op 31 december 2021 € 4.147.774 bedraagt.

Kernpunten van de controle

Kernpunten van onze controle betreffen die aangelegenheden die naar ons professioneel oordeel het meest significant waren bij de controle van de jaarrekening van de huidige verslagperiode. Deze aangelegenheden zijn behandeld in de context van onze controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover, en wij verschaffen geen afzonderlijk oordeel over deze aangelegenheden.

We hebben bepaald dat er geen kernpunten van de controle zijn te communiceren in ons rapport.

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan voor het opstellen van de jaarrekening

Het bestuursorgaan 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 het bestuursorgaan noodzakelijk acht voor het opstellen van de jaarrekening die geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten.

Bij het opstellen van de jaarrekening is het bestuursorgaan 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 het bestuursorgaan 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 dat van toepassing is op de controle van de jaarrekening in België na. Een wettelijke controle biedt evenwel geen zekerheid omtrent de toekomstige levensvatbaarheid van de vennootschap, noch omtrent de efficiëntie of de doeltreffendheid waarmee het bestuursorgaan de bedrijfsvoering van de vennootschap ter hand heeft genomen of zal nemen. Onze verantwoordelijkheden inzake de door het bestuursorgaan gehanteerde continuïteitsveronderstelling staan hieronder beschreven.

Als deel van een controle uitgevoerd overeenkomstig de ISA's, 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 doorbreken 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 het bestuursorgaan gemaakte schattingen en van de daarop betrekking hebbende toelichtingen;
- het concluderen of de door het bestuursorgaan 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 het bestuursorgaan 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.

Wij verschaffen aan het bestuursorgaan tevens een verklaring dat wij de relevante deontologische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd, en wij communiceren met hen over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en, waar van toepassing, over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Uit de aangelegenheden die met het bestuursorgaan zijn gecommuniceerd bepalen wij die zaken die het meest significant waren bij de controle van de jaarrekening van de huidige verslagperiode, en die derhalve de kernpunten van onze controle uitmaken. Wij beschrijven deze aangelegenheden in ons verslag, tenzij het openbaar maken van deze aangelegenheden is verboden door wet- of regelgeving.

Overige door wet- en regelgeving gestelde eisen

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen en de inhoud van het jaarverslag, van de documenten die overeenkomstig de wettelijke en reglementaire voorschriften dienen te worden neergelegd, voor het naleven van de wettelijke en bestuursrechtelijke 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 (herziene versie 2020) bij de in België van toepassing zijnde internationale controlestandaarden (ISA's), is het onze verantwoordelijkheid om, in alle van materieel belang zijnde opzichten, het jaarverslag, bepaalde documenten die overeenkomstig de wettelijke en reglementaire voorschriften dienen te worden neergelegd, alsook de naleving van bepaalde verplichtingen uit het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en van de statuten 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 in 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.

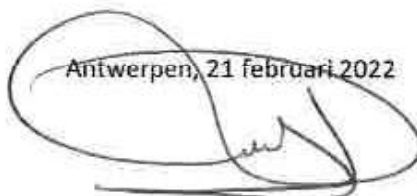
Vermeldingen betreffende de onafhankelijkheid

- Ons bedrijfsrevisorenkantoor en ons netwerk hebben geen opdrachten die onverenigbaar zijn met de wettelijke controle van de jaarrekening verricht, 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.
- 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.
- Huidig verslag is consistent met onze aanvullende verklaring aan het auditcomité bedoeld in artikel 11 van de verordening (EU) nr. 537/2014.
- De resultaatverwerking, die aan de algemene vergadering wordt voorgesteld, stemt overeen met de wettelijke en statutaire bepalingen.

Antwerpen, 21 februari 2022



Callens, Pirenne, Theunissen & Co
Commissaris
Vertegenwoordigd door
Philip Callens
Bedrijfsrevisor