
Notulen van de Gewone Algemene Vergadering van 27 mei 2025

Het bureau

De gewone algemene vergadering wordt geopend om 11u00 op de zetel van de vennootschap. De vergadering wordt geopend onder het voorzitterschap van BIMMOR BV, vast vertegenwoordigd door de heer Bruno Holthof, die mevrouw Evelien Devlieger als secretaris en stemopnemer aanwijst.

De vergadering bestaat uit de aanwezigen en de ontvangen volmachten die voldeden aan de wettelijke en statutaire formaliteiten die in de aanwezigheidslijst zijn opgenomen die bij het bureau is neergelegd. Deze lijst vermeldt het aantal aandelen dat elke vertegenwoordigde aandeelhouder bezit en uit de lijst blijkt dat de aandeelhouders met 950.051.687 aandelen, elk met 1 stem, vertegenwoordigd zijn. Het bureau is ter staving in het bezit van alle neerleggingen bij KBC Bank en de vennootschap en het aandeelhoudersregister van de vennootschap.

De vermelde aanwezigheidslijst werd ondertekend door de leden van het bureau die de lijst als juist erkennen.

De volgende bestuurders zijn aanwezig

- Bimmor BV, vast vertegenwoordigd door de heer Bruno Holthof
- De heer Gerard Cok
- Miedec BV, vast vertegenwoordigd door mevrouw Mieke De Clercq
- Iep Invest NV, vertegenwoordigd per volmacht door de heer Bruno Vantomme

De Voorzitter verklaart dat aldus 4 bestuurders aanwezig dan wel wettelijk vertegenwoordigd zijn en de raad van bestuur als college kunnen vertegenwoordigen op deze algemene vergadering.

Is tevens aanwezig, de heer Thomas Verhamme, vertegenwoordiger van Forvis Mazars Bedrijfsrevisoren, commissaris.

De Voorzitter zet uiteen dat:

Deze gewone algemene vergadering werd bijeengeroepen om over de volgende agenda te beraadslagen:

1. Kennisname en bespreking van het jaarverslag van de raad van bestuur en het verslag van de commissaris over de enkelvoudige jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

2. Goedkeuring van de enkelvoudige jaarrekening van de Vennootschap voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024, en van de voorgestelde bestemming van het resultaat.

Voorstel van besluit

De vergadering keurt de enkelvoudige jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 goed, alsook de bestemming van het resultaat zoals voorgesteld door de raad van bestuur in het jaarverslag.

3. Kennisname en bespreking van het jaarverslag van de raad van bestuur en het verslag van de commissaris over de geconsolideerde jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

4. Kennisname van de geconsolideerde jaarrekening van de Vennootschap voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.

5. Neerlegging, bespreking en goedkeuring van het remuneratieverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024, dat een specifiek onderdeel vormt van de Verklaring inzake deugdelijk bestuur in het jaarverslag van de Vennootschap.

Voorstel van besluit

De vergadering keurt het remuneratieverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024, zoals opgenomen in het jaarverslag, goed.

6. Kwijting aan de bestuurders van de Vennootschap.

Voorstel van besluit

De vergadering verleent kwijting aan elk van de bestuurders van de Vennootschap die gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 in functie waren, voor de uitoefening van zijn of haar mandaat tijdens dat boekjaar. Gelet op deze kwijting beslist de algemene vergadering dat de vennootschap vanaf heden de bestuurders zal vrijwaren voor enige aansprakelijkheidsvordering dewelke door enige derde partij wordt ingesteld ten aanzien van enige bestuurder met betrekking tot bestuurshandelingen gestelde gedurende het afgelopen boekjaar.

7. Kwijting aan de commissaris van de Vennootschap.

Voorstel van besluit

De vergadering verleent kwijting aan de commissaris van de Vennootschap die gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 in functie was, voor de uitoefening van zijn mandaat tijdens dat boekjaar.

De Secretaris stelt vast dat de algemene vergadering op regelmatige manier is bijeengeroepen door verschijning van de oproeping en de vergaderstukken in het Belgisch Staatsblad, De Standaard en op de website van de vennootschap.

De Secretaris stelt vast dat 950.051.687 (van de in totaal 1.262.854.001) stemgerechtigde aandelen aanwezig of vertegenwoordigd zijn. De vennootschap bezit geen eigen aandelen. Aangezien voor de gewone algemene vergadering geen aanwezigheidsquorum vereist is, kan de vergadering geldig beraadslagen.

De Voorzitter en de aanwezigen stellen vast dat de vergadering op een geldige manier is samengesteld en gerechtigd is om te beraadslagen en geldig kan beslissen over de agenda die ze vervolgens behandelt.

Bespreking en besluiten

Secretaris:

Voorafgaandelijk wenst de Secretaris de aandeelhouders te attenderen op het bestaan van de transparantiewetgeving: ingeval het aantal aandelen in bezit de statutaire drempels opgenomen in de statuten van de vennootschap (3%, 5% en veelvoud van 5) worden overschreden is het de plicht van de aandeelhouder hieromtrent een transparantiekennisgeving in te dienen bij de vennootschap. Dit is eveneens van toepassing voor aandeelhouders die handelen in onderling overleg.

Alle aanwezige aandeelhouders bevestigen op de hoogte te zijn van deze verplichting. Dhr. Faas meldt bijkomend dat dit niet geldt voor stemafspraken voor één vergadering.

Voorzitter:

Voorafgaandelijk wens ik volgende mee te delen:

Sinds 2010 ben ik verbonden met Accentis en vanaf 2011 als CEO. Per vandaag deel ik jullie mee dat dit mijn laatste aanwezigheid op de algemene vergadering zal zijn, gezien ik vanaf 30 juni mijn taken bij Accentis zal beëindigen en mijn mandaat als uitvoerend bestuurder zal neerleggen. In 2010 verkeerde Accentis in zeer woelig water en was er nood aan een dringende en doorgevoerde sanering. We konden

gerust spreken over “pompen of verzuipen”. Het afsluiten van het “Punch-tijdperk” verliep niet zonder slag of stoot. Toch kunnen we terugblikken op een rendabele periode voor de aandeelhouder. Het behoud en creëren van aandeelhouderswaarde behoorde steeds tot onze prioriteiten. In de voorbije 15 jaren hebben we quasi 65.000 m² aan nieuwe ontwikkelingen gerealiseerd, voornamelijk in de Slovaakse vestigingen. Dit vertaalde zich voornamelijk in de uitbetaling van een superdividend alsook in een aanzienlijke en fiscaalvriendelijke kapitaalsvermindering. De laatste nieuwbouwmagazijnen te Lier werden vorig jaar met succes opgeleverd en verhuurd. Gedurende de laatste jaren hebben we de markt actief benaderd op zoek naar nieuwe projecten, doch het investeringsklimaat alsook de geboden rendementen evalueerden wij -als voorzichtige onderneming- als onvoldoende en te risicovol, wat later ook bleek te kloppen. De inkoop van eigen aandelen is eveneens een piste, alsook samenwerking met andere partijen die nood hebben aan een beursinstrument.

Het is begrijpelijk dat aandeelhouders op hun honger zitten naar nieuwe activiteiten, doch laat ons de mogelijkheid dit constructief en inhoudelijk te benaderen zonder tijd en motivatie te verliezen in “spelletjes” en “insinuaties” waar sommige aandeelhouders denken enkel het eigenbelang mee te kunnen dienen, maar die negatieve consequenties veroorzaken en bijgevolg leiden tot een stand-still van de vennootschap! Ik veroordeel dan ook persoonlijk dergelijke wijze van communicatie, die enkel maar demotiveert in plaats van inspireert!

Voor het overige wens ik Accentis een verdere succesvolle toekomst!

Vooraleer verder te zetten wensen wij aan te halen dat de vennootschap gewezen werd op een fout gemeld percentage in het voorwoord van het jaarverslag 2024 opgemaakt door de raad van bestuur op pg. 4. Het gemelde percentage dient 2% te zijn i.p.v. 5%. Een aangepaste versie van het jaarverslag werd reeds opgenomen op de corporate website en gedeponeerd bij de FSMA. De Voorzitter excuseert zich voor dit gegeven, dewelke ontstaan is nadat de financiële gegevens omwille van de gebeurtenissen na balansdatum conform IFRS kort voor publicatiedatum aangepast dienden te worden, waarbij de aanpassing van een percentage in het voorwoord van de raad van bestuur over het hoofd werd gezien.

Vervolgens zullen we overgaan tot het beantwoorden van de ontvangen schriftelijke vragen.

Voorafgaandelijk wensen wij aan te halen dat het vraagrecht zich beperkt tot de verslagen en de agendapunten, zijnde de elementen van de jaarrekening, de uitoefening van het bestuursmandaat en de grote lijnen van het bedrijfsbeleid. Wij dienen steeds te handelen in het belang van de vennootschap en onthouden ons dan ook van enige mededeling van gegevens of feiten die nadelig zouden zijn voor de zakelijke belangen van de vennootschap en de vertrouwelijkheid waartoe wij ons hebben verbonden. De schriftelijke vragen ontvangen van de heer Faas en de antwoorden terzake worden bijgevoegd in bijlage 1.

Lezing en bespreking van het jaarverslag en het verslag van de commissaris m.b.t. de enkelvoudige jaarrekening over het boekjaar eindigend op 31 december 2024 en bestemming van het resultaat

De verslagen worden doorgenomen (pg. 94 t.e.m. pg. 104 van het jaarverslag 2024) en toegelicht.

Vragen? Geen.

Lezing en bespreking van het jaarverslag en het verslag van de commissaris m.b.t. de geconsolideerde jaarrekening over het boekjaar eindigend op 31 december 2024

De geconsolideerde jaarrekening per 31 december 2024 (waaronder pg. 43 t.e.m. pg. 79 van het jaarverslag 2024) wordt doorgenomen en toegelicht.

Vragen? Geen.

Lezing en bespreking remuneratieverslag

Het remuneratieverslag (pg. 25 t.e.m. pg. 26 van het jaarverslag 2024) wordt doorgenomen en toegelicht.

Vragen? Geen.

Verlenen van kwijting aan de bestuurders over het boekjaar eindigend op 31 december 2024

Vragen? Geen.

Verlenen van kwijting aan de commissaris over het boekjaar eindigend op 31 december 2024

Vragen? Geen.

Stemming

De volgende punten worden ter stemming voorgelegd aan de aandeelhouders:

1. Voorstel tot goedkeuring van de enkelvoudige jaarrekening van de vennootschap voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024, en van de voorgestelde bestemming van het resultaat.
2. Voorstel tot goedkeuring van het remuneratieverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024.
3. Voorstel tot kwijting aan de bestuurders van de vennootschap die gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 in functie waren.
4. Voorstel tot kwijting aan de commissaris van de vennootschap die gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 in functie was.

1. _____

Voorzitter:

Gelieve bij handopsteking uw stem uit te brengen in verband met het agendapunt betreffende de goedkeuring van de enkelvoudige jaarrekening van de vennootschap voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024, alsook van de voorgestelde bestemming van het resultaat.

Elk die het voorstel goedkeurt, steekt nu zijn hand op.

Stemopnemer:

Met betrekking tot het voorstel wordt als volgt gestemd:

Aantal aandelen waarvoor geldige stemmen werden uitgebracht: 950.051.687 aandelen.

% van het kapitaal dat deze aandelen vertegenwoordigen: 75,23%.

Aantal stemmen voor het voorstel van besluit: 858.627.527

Aantal stemmen tegen het voorstel van besluit: 90.724.022

Aantal onthoudingen: 700.141

Voorzitter:

De enkelvoudige jaarrekening van de vennootschap voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024, alsook de voorgestelde bestemming van het resultaat:

Verlies van het boekjaar 2024	-1.462.262
Overgedragen resultaat vorig boekjaar	<u>3.970.272</u>

Te bestemmen resultaat op 31-12-2024	2.508.010
Over te dragen winst	2.508.010

zijn goedgekeurd.

2.

Voorzitter:

Gelieve bij handopsteking uw stem uit te brengen in verband met het agendapunt betreffende de goedkeuring van het het remuneratieverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024, dat een specifiek onderdeel vormt van de Verklaring inzake deugdelijk bestuur in het jaarverslag van de vennootschap.

Elk die het voorstel goedkeurt, steekt nu zijn hand op.

Stemopnemer:

Met betrekking tot het voorstel wordt als volgt gestemd:

Aantal aandelen waarvoor geldige stemmen werden uitgebracht: 950.051.687 aandelen.

% van het kapitaal dat deze aandelen vertegenwoordigen: 75,23%.

Aantal stemmen voor het voorstel van besluit: 859.327.524

Aantal stemmen tegen het voorstel van besluit: 90.724.022

Aantal onthoudingen: 141

Voorzitter:

Het remuneratieverslag voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2024, zoals opgenomen in het jaarverslag, is goedgekeurd.

3.

Voorzitter:

Gelieve bij handopsteking uw stem uit te brengen in verband het agendapunt betreffende de kwijting aan elk van de bestuurders van de vennootschap die gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 in functie waren, voor de uitoefening van zijn of haar mandaat tijdens dat boekjaar.

Elk die het voorstel goedkeurt, steekt nu zijn hand op.

Stemopnemer:

Met betrekking tot het voorstel wordt als volgt gestemd:

Aantal aandelen waarvoor geldige stemmen werden uitgebracht: 950.051.687 aandelen.

% van het kapitaal dat deze aandelen vertegenwoordigen: 75,23%.

Aantal stemmen voor het voorstel van besluit: 858.596.690

Aantal stemmen tegen het voorstel van besluit: 90.724.022

Aantal onthoudingen: 730.975

Voorzitter:

De kwijting aan elk van de bestuurders van de vennootschap die gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 in functie waren, voor de uitoefening van zijn of haar mandaat tijdens dat boekjaar, is goedgekeurd. Gelet op deze kwijting beslist de algemene vergadering dat de vennootschap vanaf heden de bestuurders zal vrijwaren voor enige aansprakelijkheidsvordering dewelke door enige derde partij wordt ingesteld ten aanzien van enige bestuurder met betrekking tot bestuurshandelingen gestelde gedurende het afgelopen boekjaar.

4.

Voorzitter:

Gelieve bij handopsteking uw stem uit te brengen in verband met het agendapunt betreffende de kwijting aan de commissaris van de vennootschap die gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 in functie was, voor de uitoefening van zijn mandaat tijdens dat boekjaar.

Elk die het voorstel goedkeurt, steekt nu zijn hand op.

Stemopnemer:

Met betrekking tot het voorstel wordt als volgt gestemd:

Aantal aandelen waarvoor geldige stemmen werden uitgebracht: 950.051.687 aandelen.

% van het kapitaal dat deze aandelen vertegenwoordigen: 75,23%.

Aantal stemmen voor het voorstel van besluit: 858.596.690

Aantal stemmen tegen het voorstel van besluit: 90.724.022

Aantal onthoudingen: 730.975

Voorzitter:

De kwijting aan de commissaris van de vennootschap die gedurende het boekjaar afgesloten op 31 december 2024 in functie was, voor de uitoefening van zijn mandaat tijdens dat boekjaar, is goedgekeurd.

Voorzitter: Zijn er nog vragen?

Dhr. Schils: Heden heeft Accentis een marktkapitalisatie van 40 mio euro, zijn de grootste uitdagingen achter de rug. Goed werk van het management. Ook de probleemdossiers zijn van de baan, dus mijn vraag Wat nu? De CEO vertrekt, is een nieuwe aanstelling van CEO dan wel nodig? Is een beursnotatie nodig?

Antwoord: Dit is een zeer terechte vraag. De kosten werden tot een minimum herleid (cfr. verlaging bestuursmandaten en honorarium dienstverlening), Het uitvoerend management, samen met de raad van bestuur, heeft reeds diverse pistes onderzocht om tot een eventuele delisting over te gaan. Pistes zoals fusie/opslorping kunnen aanleiding geven tot een fiscaal nadeel; de piste waarbij mogelijke investors geïnteresseerd zijn in het beursinstrument, en het moet gezegd zijn, ketst af omwille van de negatieve berichtgeving die soms gevoerd wordt in de pers; de piste delisting vergt om te beginnen 95% van de aandelen waarbij de moedervernootschap dan weer blijkt te stoten op tegenwerking van enig aandeelhouder. De raad van bestuur, samen met het management, blijft zoeken naar een oplossing en doet een oproep aan haar aandeelhouders hier constructief aan mee te werken waar en wanneer nodig.

Dhr. Schils (richt zich tot Iep Invest): Heeft Iep interesse overname van aandelen?

Antwoord dhr. Vantomme: Ik ben hier vandaag per volmacht aanwezig voor de elementen op de agenda van de algemene vergadering van Accentis en kan hier bijgevolg geen antwoord op geven gezien ik niet gemachtigd ben. U dient de vennootschap Iep Invest rechtstreeks te benaderen.

Antwoord dhr. Faas: Morgen is de algemene vergadering van Iep Invest, ik zal daar de vraag voor u stellen.

Voorzitter: Dank aan de heer Schils voor een volledig terechte en constructieve vraagstelling. Dit kan niet over alle vragen van vandaag gezegd worden. Mijn vraag aan u heer Faas: Wat wenst u te bereiken met uw manier van vraagstelling van vandaag. Deze zijn in de verste verte vaak niet constructief en zinloos en bevatten een ongeziene ondertoon met vaak onterechte suggestieve statements en persoonlijke aanvallen. Nogmaals, wat wenst u te bereiken? En dit al zoveel jaren...het werkt echt demotiverend voor iedereen begaan met deze vennootschap! (Stilte).

Dhr. Wallebroek: Ik wens mijn dank te uiten aan de CEO voor de jarenlange inzet en het bereikte succes en gerealiseerde rendement.

Voorzitter: Aangezien er geen andere punten op de agenda staan van deze jaarlijkse algemene vergadering sluit ik deze vergadering af om 11u58.

Het verslag van deze algemene vergadering wordt opgemaakt en ondertekend door de Voorzitter, de secretaris en de stemopnemer, evenals door die aandeelhouders die dat wensen.

De voorzitter
Bimmor bv
Vast vertegenwoordigd door Bruno Holthof

De secretaris
Evelien Devlieger

De stemopnemer
Evelien Devlieger

BIJLAGE 1: GEWONE ALGEMENE VERGADERING ACCENTIS NV 27-05-2025

Vragen ontvangen van de heer Faas.

Voor een goed begrip van de achterliggende gedachte bij een aantal vragen voeg ik een kopie van de notulen van de AvA 2015 bij, net het verzoek deze aan mijn vragenlijst (of de notulen van de vergadering d.d. 27 mei 2025) te hechten voegen.

Antwoord: De vennootschap zal geen notulen van de algemene vergadering 2015, 10 jaar geleden, toevoegen als bijlage gezien de vergadering van heden zich beperkt tot de verslagen en de agendapunten van deze vergadering 2025, zijnde de elementen van de jaarrekening, de uitoefening van het bestuursmandaat en de grote lijnen van het bedrijfsbeleid over boekjaar 2024. Waar expliciet nodig en van toepassing kunnen eventuele verwijzingen naar de gemelde notulen worden opgenomen.

Varia

1. Waarom heeft de vennootschap niet geopteerd voor het corrigeren van het jaarverslag nu het verslag in strijd is met de jaarrekening en de commissaris dit zelf heeft toegegeven?

Antwoord: Wij verwijzen naar de voorafgaandelijke mededeling door de Voorzitter.

2. Hoe kan de raad van bestuur een jaarverslag ter vaststelling aan de aandeelhouders voorleggen waarvan zij weet dat die onjuist is, mede gelet op de bepaling 3.6 van de Corporate Governance Code, die de onderneming zegt te onderschrijven en die bepaalt dat alle bestuurders de hoogste standaarden van integriteit en eerlijkheid aanhouden.

Antwoord: De insinuatie dat het jaarverslag incorrect is, is volslagen incorrect en ongegrond. Meer nog, een voorwoord uit het jaarverslag vormt geen onderdeel dat "ter vaststelling" aan de aandeelhouders wordt voorgelegd.

3. Waarom vermeldt de verklaring inzake deugdelijk bestuur niet dat de vennootschap niet voldoet aan principe 3.4 van de Code (t.w. dat de Raad tenminste drie onafhankelijke bestuurders telt), 4.3 (meerderheid onafhankelijke leden van het remuneratiecomité) en daarmee 4.17 (samenstelling remuneratiecomité i.o.m Wvv).

Antwoord: Wij verwijzen naar de vermelding en toelichting op pg. 20 van het jaarverslag inzake de status van de aanstelling van een bijkomende onafhankelijke bestuurder. Tevens dient gemeld dat de vennootschap conform art. 7:100 §4 vrijgesteld is van de inrichting van een remuneratiecomité en er bijgevolg geen sprake kan zijn van enige inbreuken inzake samenstelling. Het heden bestaande remuneratiecomité dient tot ontlasting van de voltallige raad van bestuur en heeft enkel een adviserende rol.

4. Heeft de FSMA in het kader van haar controlebevoegdheid inzake Accentis contact opgenomen met de vennootschap, nadere vragen gesteld, verduidelijkingen gevraagd of aanwijzingen gegeven gelet op de hiervoor benoemde tekortkoming in het jaarverslag en de naleving van de Corporate Governance Code.

Antwoord: De FSMA heeft periodieke controles uitgevoerd. Alle vragen en verzoeken werden steeds afdoend beantwoord en afgehandeld.

5. Hoe is het mogelijk dat het auditcomité op dezelfde datum (19 augustus 2024) bestaat uit Iep Invest, Miedec bv en Gerard Cok (p. 23) en Iep Invest, Gerard Cok en Axelle Vanthournout (p. 24)

Antwoord: pg. 23 betreft het auditcomité; pg. 24 betreft het remuneratiecomité.

Dienstverleningsovereenkomst

Voorafgaandelijk wenst de vennootschap te verwijzen naar Bijlage 6 van de notulen van de algemene vergadering van 2015 waarin de aanstelling van de CFO en de voorstelling van het dienstverlenend bedrijf Fortitude uitgebreid werd toegelicht. Meer bepaald op vraag van uzelf heer Faas. Zoals blijkt uit diverse publicaties sinds oprichting is Evelien Devlieger sinds de eerste dag van oprichting zaakvoerder/bedrijfsleider van Fortitude en kan zij volledig individueel en onafhankelijk handelen.

Ter verduidelijk wenst de vennootschap aan te halen dat in het jaarverslag pg. 26 de vergoeding aan CEO, CFO, Fortitude wordt toegelicht.

Tevens ter verduidelijking wenst de vennootschap erop te wijzen dat het dienstverleningscontract met Fortitude veel meer topics behelst dan wordt geïnsinueerd: het bevat niet enkel de prestaties van de CFO, maar voorziet ook in een integrale back-office met als taken o.m. de terbeschikkingstelling van de zetel van de vennootschap; de terbeschikkingstelling van een volledige IT-omgeving inclusief financiële software, cloud databases, support,...; opmaak en archivering van permanente en jaarlijkse financieel-fiscale dossiers; het verwerken, registreren en opvolgen van huurcontracten; opmaak en verwerking uitgaande facturatie; verwerking en uitvoering betaling inkomende facturen; debiteuren-crediteurenopvolging; cash flow opvolging; integrale boekhouding conform Belgian GAAP; tweejaarlijkse consolidatie onder IFRS; BTW-aangiften; VenB-aangiften; overige verplichte aangiften (NBB OneGate, UBO, rv, provincie, gemeente,...); voorbereiding van en begeleiding halfjaarlijkse en jaarlijkse audit, be(a)fhandeling fiscale controles; ontwerp en publicatie persberichten; organisatie, bijeenroeping en notulen AV, RvB, audit- en remuneratiecomité; jaarlijkse opmaak en publicatie jaarrekeningen, jaarverslag en ESEF-rapportering; opvolging investor relations account; HR-organisatie en verwerking,...

1. Wat is de (resterende) looptijd van de huidige dienstverleningsovereenkomst met Fortitude, waarin het salaris van de CFO is begrepen?

Antwoord: Jaarlijks verlengbaar.

2. Wanneer is de meest recente versie van de dienstverleningsovereenkomst afgesloten?

Antwoord: Aanpassing (verlaging) honorarium bijlage begin 2023.

3. Wie beslist in de organisatie over het aangaan/verlengen en/of wijzigen van de dienstverleningsovereenkomst met Fortitude?

Antwoord: Cfr. remuneratiebeleid goedgekeurd door de algemene vergadering 2024.

4. Wie neemt het initiatief om extra werkzaamheden onder de dienstverleningsovereenkomst uit te voeren, die vergoed worden ad Euro 100 per uur?

Antwoord: Raad van bestuur.

5. Wie keurt deze extra uren goed en is dit een goedkeuring ex ante of ex post?

Antwoord: Raad van bestuur, dit kan ex ante en/of ex post zijn.

6. Welke specifieke opdrachten zijn in 2024 door Fortitude uitgevoerd en hoeveel uren waren daar – per opdracht – mee gemoeid.

Antwoord: Geen.

7. Waarom is nooit in de respectievelijke jaarverslagen gemeld dat – in ieder geval van 2015-2019 Fortitude, vanwege het feit dat Summa in die periode direct en indirect 100% van de aandelen in Fortitude bezat, Fortitude een gelieerde partij was?

Antwoord: Wij verwijzen naar de toelichtingen en antwoorden tijdens de algemene vergadering 2015 inzake de kennisgeving en aanstelling van Fortitude.

8. Waarom is het feit dat Cornelia Cok, een van de indirecte aandeelhouders van Summa, zaakvoerder (inmiddels: bestuurder) was en nog steeds is bij Fortitude niet vermeld in het jaarverslag?

Antwoord: Dit kwalificeert zich niet op niveau van Accentis.

9. Waarom is de zeggenschapswijziging bij Fortitude, waarbij de huidige CFO 51% van de aandelen verkreeg (en Summa 49% hield) nooit vermeld in het jaarverslag?

Antwoord: Dit kwalificeert zich niet op niveau van Accentis.

10. Kunt U aangeven welke werkzaamheden worden vergoed onder de 'Remuneratie basis' en de daarmee gemoeide vergoedingen splitsen in:

- a. Vergoeding voor basiswerkzaamheden
- b. Vergoeding voor de CFO
- c. Specifieke opdrachten

Antwoord: Wij verwijzen naar de eerdere toelichting inzake een beschrijving van de werkzaamheden Fortitude, alsook naar de toelichting op pg. 26 van het jaarverslag inzake remuneratie.

11. Kunt U de onder 10. bedoelde opsplitsing ook geven voor de voorgaande jaren (dus vanaf het aangaan van de eerste dienstverleningsovereenkomst met Fortitude)?

Antwoord: Inzake voorgaande boekjaren verwijzen wij naar voorgaande jaarverslagen.

12. Kunt U met behulp van de onder 10. en 11. opgeleverde gegevens verklaren waarom de vergoeding aan Fortitude, inclusief de beloning voor de CFO, t.o.v. 2015 is gestegen, terwijl de onderneming een gigantische krimp heeft doorgemaakt en de vergoeding aan de CEO in diezelfde periode fors is gedaald?

Antwoord: Het initieel niet-geïndexeerd gecontracteerd honorarium werd de voorbije jaren tot 2maal toe VERLAAGD. Absolute stijgingen zijn het gevolg van 10 jaar indexatie.

Noteer tevens dat een vermindering van operationele activiteiten niet pro rata leidt tot een vermindering van geregementeerde, financiële en administratieve verplichtingen.

13. Kunt u de berekening van de variabele remuneratie voor de CEO en de CFO overleggen?

Antwoord: Wij verwijzen naar het jaarverslag pg. 26 en het door de AV 2024 goedgekeurd remuneratiebeleid.

14. Op welke wijze is geborgd dat het benoemings- en remuneratiecomité, vanwege de samenstelling die niet voldoet aan de wettelijke vereisten terzake het aantal onafhankelijke bestuurders (artikel 7:100 WvV) beslissingen neemt, die niet leiden tot het nastreven van eigenbelang, gelet op de incestueuze (en jarenlang verheimelijke) relaties tussen de CFO en de controlerend aandeelhouder?

Antwoord: De vennootschap wenst zich te distantiëren van dergelijke (suggestieve) vraagstelling.

15. (Hoe) heeft het benoemings- en remuneratiecomité het 'arms length'-karakter van de dienstverleningsovereenkomst met Fortitude bepaald?

Antwoord: Wij verwijzen naar de toelichtingen en antwoorden tijdens de algemene vergadering 2015 inzake de kennisgeving en aanstelling van Fortitude.

16. Kunt U een kopie van deze dienstverleningsovereenkomst op de website publiceren (algemeen beschikbaar stellen) zodat minderheidsaandeelhouders zelf het realiteitskarakter ervan kunnen vaststellen, nu het benoemings- en remuneratiecomité, niet de vereiste samenstelling kent.

Antwoord: Neen. Tevens dient gemeld dat de vennootschap conform art. 7:100 §4 vrijgesteld is van de inrichting van een remuneratiecomité en er bijgevolg geen sprake kan zijn van enige inbreuken inzake samenstelling.

Relaties mevrouw Devlieger met Summa

1. Heeft mevrouw Devlieger bij haar aantreden haar (zakelijke) relaties met de (indirect) controlerend aandeelhouder Summa (en door Summa gecontroleerde vennootschappen) gemeld?

Antwoord: Wij verwijzen naar de toelichtingen en antwoorden tijdens de algemene vergadering 2015 inzake de aanstelling van CFO.

2. Zo ja, waarom is in de jaarverslagen vanaf 2015 bij het C.V. van mevrouw Devlieger nooit vermeld dat zij (historische) banden heeft met de (indirect) controlerend

meerderheidsaandeelhouder (i.c. Summa), waaronder in ieder geval haar zaakvoerderschap bij REC VII, ten tijde van haar benoeming bij Accentis?

Antwoord: Dit kwalificeert zich niet op niveau van Accentis.

3. Waarom is het aandeelhouderschap van mevrouw Devlieger bij een door Summa gecontroleerde vennootschap (i.c. Sumterra) nooit in het jaarverslag vermeld?

Antwoord: Dit kwalificeert zich niet op niveau van Accentis.

4. Waarom is vermelding van het feit dat mevrouw Devlieger, als vaste vertegenwoordiger van Fortitude, zaakvoerder (inmiddels: bestuurder) is bij Summa achterwege gelaten?

Antwoord: Dit kwalificeert zich niet op niveau van Accentis.

5. Waarom vermeldt het C.V. van mevrouw Devlieger het zaakvoerderschap bij Serusi niet, dat momenteel in staat van faillissement verkeert?

Antwoord: Dit kwalificeert zich niet op niveau van Accentis en bevat foutieve/incorrecte/onbestaande vermeldingen.

6. Welke (zakelelijke) relaties bestaan er tussen Serusi en Summa (en door haar gecontroleerde vennootschappen)?

Antwoord: Dit kwalificeert zich niet op niveau van Accentis.

Wetenschap van leden Raad van Bestuur

1. Wie van de huidige leden van de Raad van Bestuur waren op de hoogte van de banden tussen Summa en Fortitude en sinds wanneer?

Antwoord: Wij verwijzen naar de toelichtingen en antwoorden tijdens de algemene vergadering 2015 inzake de kennisgeving en aanstelling van Fortitude.

2. Wat is hun overweging om deze banden niet te openbaren in de successievelijke jaarverslagen?

Antwoord: Dit kwalificeert zich niet op niveau van Accentis.

3. In hoeverre kan (gelet op het niet vermelden van deze banden) artikel 3.6 van de Corporate Governance Code (Alle bestuurders houden de hoogste standaarden van integriteit en eerlijkheid aan) nog gelden voor de huidige bestuurders?

Antwoord: De vennootschap en raad van bestuur hebben te allen tijde alle reguleringen in acht genomen en toegepast.

Verklaring van de Commissaris

[Ik ga ervan uit dat de Commissaris deze vragen zelf beantwoordt en hij ook vervolgvragen zal beantwoorden]

1. Heeft U het nu aan de aandeelhouders ter vaststelling voorgelegde jaarverslag/jaarrekening van een (goedkeurende) verklaring zonder voorbehoud voorzien, of heeft deze verklaring betrekking op een voorgaande versie?

Antwoord: Wij hebben een verklaring zonder voorbehoud uitgebracht. Wij hebben slechts één verslag uitgebracht.

2. Op grond waarvan heeft U besloten uw verklaring bij het jaarverslag niet in te trekken, nu:

- duidelijk blijkt dat het jaarverslag niet in overeenstemming is met de jaarrekening, dit een vereiste is en U zelf inmiddels erkent dat er geen sprake is van overeenstemming tussen het jaarverslag en de jaarrekening.
- uw verklaring in strijd met de waarheid verklaart dat voldaan wordt aan wettelijke eisen, terwijl (bijvoorbeeld) de Raad van Bestuur niet het voorgeschreven aantal onafhankelijke bestuurders kent, de samenstelling van het remuneratiecomité niet

conform de wettelijke bepaling is en een aantal afwijkingen van de Code niet is vermeld.

Antwoord: Wij hebben een verklaring zonder voorbehoud uitgebracht. Wij hebben slechts één verslag uitgebracht. Dit blijft onverminderd van kracht. Wij hebben geen vaststellingen gedaan die een aanpassing van ons verslag vereisen.

3. Bevatte het aan U overgedragen controledossier informatie over de – wijzigingen in de - (zakelijke) relaties tussen mevrouw Devlieger (Fortitude) en (de bestuurder van) Summa?
- Antwoord: Wij hebben in het kader onze auditwerkzaamheden de verbonden partijen en de transacties met deze partijen geïdentificeerd. Wij hebben hieromtrent geen vaststellingen die in ons verslag dienden gerapporteerd te worden.

4. Zo niet, bevatte de aan U ten behoeve van uw controle-opdracht door de onderneming ter beschikking gestelde corporate files informatie over deze (zakelijke) relaties?
- Antwoord: Wij hebben in het kader onze auditwerkzaamheden de verbonden partijen de transacties met deze partijen geïdentificeerd. Wij hebben hieromtrent geen vaststellingen die in ons verslag dienden gerapporteerd te worden.

5. Zo niet, bent U door de Raad van Bestuur op de hoogte gesteld van de aanwezigheid van deze (zakelijke) relaties?
- Antwoord: Wij hebben in het kader onze auditwerkzaamheden de verbonden partijen de transacties met deze partijen geïdentificeerd. Wij hebben hieromtrent geen vaststellingen die in ons verslag dienden gerapporteerd te worden.

6. Zo niet, bent U door de CEO of CFO op de hoogte gesteld van de aanwezigheid van deze (zakelijke) relaties?
- Antwoord: Wij hebben in het kader onze auditwerkzaamheden de verbonden partijen de transacties met deze partijen geïdentificeerd. Wij hebben hieromtrent geen vaststellingen die in ons verslag dienden gerapporteerd te worden.

7. Heeft U inzage gehad in de dienstverleningsovereenkomst tussen de vennootschap en Fortitude?
- Antwoord: In het kader van onze auditwerkzaamheden hebben wij inzage in de schriftelijke overeenkomsten die Accentis heeft afgesloten.

8. Heeft het bestaan van de zakelijke relaties tussen mevrouw Devlieger (Fortitude) en Summa U aanleiding gegeven bij de controle (extra) aandacht te besteden aan de dienstverleningsovereenkomst tussen de vennootschap en Fortitude?
- Antwoord: Wij hebben in het kader onze auditwerkzaamheden de verbonden partijen de transacties met deze partijen geïdentificeerd. Wij hebben hieromtrent geen vaststellingen die in ons verslag dienden gerapporteerd te worden.

9. (Hoe) heeft U het realiteitskarakter van de dienstverleningsovereenkomst beoordeeld, in het licht van de (stijgende) vergoeding terwijl enerzijds de onderneming de afgelopen 10 jaar alleen maar (en bovendien substantieel) gekrompen is en die krimp wel tot uitdrukking komt in de (dalende) beloning van de CEO?

Antwoord: Onze werkzaamheden zijn gericht om een verklaring omtrent het getrouw beeld van de jaarrekening te kunnen afleveren. In dat verband analyseren wij risico's van materieel belang die een impact kunnen hebben op het getrouw beeld. Wij hebben nagegaan of de betreffende transacties administratief op een passende wijze werden verwerkt, onderbouwd en toegelicht in het jaarverslag.

10. Kunt U, gegeven het feit dat (onder meer):

- a. De samenstelling van de Raad van Bestuur niet voldoet aan de bepaling 3.4 van de Code 2020 (en de onderneming dit niet vermeld bij de verklaring inzake deugdelijk bestuur en dus ook de mogelijkheid tot explain achterwege laat)
- b. Het benoemings- en remuneratiecomité qua samenstelling niet voldoet aan de wettelijke eisen

- c. De jaarrekening niet in overeenstemming is met het jaarverslag
- d. Het auditcomité op dezelfde datum volgens datzelfde jaarverslag twee afwijkende samenstellingen kent
- e. De verheimelijkt relaties tussen de CFO (Fortitude) en de indirect controlerend aandeelhouder Summa

voor uw controlewerkzaamheden nog wel steunen op de door de vennootschap verschaft informatie en de door de vennootschap opgetuigde beheersingsstructuur?

Antwoord: Wij leggen een professioneel-kritische houding aan dag doorheen het ganse auditproces, wat ook impliceert dat wij procedures uitvoeren om de juistheid, volledigheid en betrouwbaarheid van de informatie afkomstig van de entiteit te beoordelen.

11. Welke stappen heeft U ondernomen om de (ongetwijfeld niet uitputtende) tekortkomingen bedoeld onder 10. te repareren?

Antwoord: Wij hebben geen tekortkomingen vastgesteld die dienden te worden vermeld in ons commissarisverslag.

F.A.M. Faas

Boekel, 20 mei 2025.

Bijkomende vraag van de heer Faas:

“Ik ben weldegelijk op de hoogte van de uitzondering via de drempels, maar waarom is er dan wel een remuneratiecomité en dient u de wet dan niet volgen?”

Antwoord: De vennootschap is vrijgesteld volgens art. 7:100 §4, bijgevolg is geen sprake van enige inbreuk inzake samenstelling. Het remuneratiecomité is historisch ontstaan en heeft per heden een ontlastende rol ten voordele van de voltallige raad van bestuur, met enkel een adviserende rol.

ACCENTIS
Naamloze vennootschap
Genoteerde Vennootschap in de zin van artikel 1:11 WVV
Noorderlaan 139, 2030 Antwerpen
Ondernemingsnummer 0454.201.411

Aanwezigheidslijst van de Gewone Algemene Vergadering van 27 mei 2025

NAAM	ADRES	AANTAL	VERTEGENWOORDIGER	HANDTEKENING
Dhr. G. Wallebroek	Prins Boudewijnlaan 265 Bus G501 2650 Edegem België	7.000.000	Dhr. G. Wallebroek	
Iep Invest NV	Noorderlaan 139 2030 Antwerpen België	848.872.172	Dhr. B. Vantomme (per volmacht)	
Broadridge Financial Solutions Ltd	193 Marsh Wall London E14 9SG Verenigd Koninkrijk	35.724.001	Mevr. E. Devlieger (per volmacht)	
Dhr. F.A.M. Faas	Nachtegaallaan 10 5427SJ Boekel Nederland	24.630.451	Dhr. F.A.M. Faas	
Dhr. R. Baelde	Hubent Frers-Drbanlaan 149H 9000 Gent België	700.000	Mevr. E. Devlieger (per volmacht)	
Dhr. L. Smits	Staf Larochelaan 35 2960 Brecht België	513.770	Dhr. F.A.M. Faas (per volmacht)	
Mevr. P.P.M. Faas	Commonwealth Avenue 415 02215 Boston USA	29.676.468	Mevr. E. Devlieger (per volmacht)	
Dhr. R. Peeters	Goorstraat 9 2450 Meerhout België	203.333	Mevr. E. Devlieger (per volmacht)	
Pundamilia Maatschap	Steenhovenstraat 31 3530 Houthalen-Helchteren België	1.350.000	Dhr. M. Schils	
Pundamilia Maatschap	Steenhovenstraat 31 3530 Houthalen-Helchteren België	1.350.000	Mevr. M. Bollen	

Euroclear Bank NV	1 Boulevard du Roi Albert II 1210 Brussel België	31.492	Mevr. E. Devlieger (per volmacht)	
	TOTAAL	950.051.687		

De voorzitter
BIMMOR bv
Vast vertegenwoordigd door Bruno Holthof

De secretaris
Evelien Devlieger

De stemopnemer
Evelien Devlieger

VOOR AANWEZIGHEID COMMISSARIS, NAAM & HANDTEKENING