

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

**IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van de neerlegging)**

Naam : **TER BEKE**  
Rechtsvorm : Naamloze vennootschap  
Adres : Beke Nr : 1 Bus :  
Postnummer : 9950 Gemeente : Waarschoot  
Land : België  
Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van Gent, afdeling Gent  
Internetadres :  
E-mailadres :

Ondernemingsnummer

Datum van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt

Deze neerlegging betreft :

de JAARREKENING in  goedgekeurd door de algemene vergadering van

de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van  tot

het vorige boekjaar van de jaarrekening van  tot

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

Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn :

VOL-kap 6.1, VOL-kap 6.2.1, VOL-kap 6.2.2, VOL-kap 6.2.4, VOL-kap 6.2.5, VOL-kap 6.3.4, VOL-kap 6.3.5, VOL-kap 6.3.6, VOL-kap 6.4.2, VOL-kap 6.5.2, VOL-kap 6.8, VOL-kap 9, VOL-kap 11, VOL-kap 12, VOL-kap 13, VOL-kap 14, VOL-kap 15

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

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN**

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

**Coopman Dominique**

Loc. Sant' Ilario 22

12070 Casteletto Uzzone (Cn)

ITALIË

Begin van het mandaat : 2018-05-31

Einde van het mandaat : 2022-05-25

Bestuurder

**Van der Pluym Eddy**

Via Pontif 28

6622 Ronco sopra Ascona

ZWITSERLAND

Begin van het mandaat : 2019-05-29

Einde van het mandaat : 2023-05-25

Bestuurder

**Ann Vereecke BV**

0465678489

Rijsbrugge 22

9051 Afsnee

BELGIË

Begin van het mandaat : 2018-05-31

Einde van het mandaat : 2022-05-25

Bestuurder

Direct of indirect vertegenwoordigd door :

Vereecke Ann

Rijsbrugge 22

9051 Afsnee

BELGIË

**Argalix BVBA**

0808841131

Kastanjeslaan 4

1950 Kraainem

BELGIË

Begin van het mandaat : 2018-06-01

Einde van het mandaat : 2021-06-30

Gedelegeerd bestuurder

Direct of indirect vertegenwoordigd door :

Kint Francis

Kastanjeslaan 4

1950 Kraainem

BELGIË

**Deemanco BV**

0841192809

Sumatralaan 23

1180 Ukkel

BELGIË

Begin van het mandaat : 2021-05-27

Einde van het mandaat : 2025-05-29

Bestuurder

Direct of indirect vertegenwoordigd door :

Eeman Dominique

Sumatralaan 23

1180 Ukkel

BELGIË

**Fidigo NV**

0423115483

Oudeheerweg-Heide 77

9250 Waasmunster

BELGIË

Begin van het mandaat : 2018-05-31

Einde van het mandaat : 2022-05-25

Voorzitter van de Raad van Bestuur

Direct of indirect vertegenwoordigd door :

Goeminne Dirk

Oude Heerweg-Heide 77

9250 Waasmunster

BELGIË

**Holbigenetics NV**

0421492219

Leest 81

9950 Waarschoot

BELGIË

Begin van het mandaat : 2020-05-28

Einde van het mandaat : 2024-05-30

Bestuurder

Direct of indirect vertegenwoordigd door :

Coopman Frank

Leest 81

9950 Waarschoot

BELGIË

**Leading for Growth BV**

0775400875

Plasstraat 26

2820 Bonheiden

BELGIË

Begin van het mandaat : 2021-10-04

Einde van het mandaat : 2022-05-25

Gedelegeerd bestuurder

Direct of indirect vertegenwoordigd door :

Sanders Piet

Plasstraat 26

2820 Bonheiden

BELGIË

**Tower Consulting BV**

0657914574

Torenlei 14

2950 Kapellen

BELGIË

Begin van het mandaat : 2020-05-28

Einde van het mandaat : 2024-05-30

Bestuurder

Direct of indirect vertegenwoordigd door :

Plochaet Ingeborg

Torenlei 14

2950 Kapellen

BELGIË

**Deloitte Bedrijfsrevisoren BV (B025)**

0429053863

Gateway Building, Luchthaven Nationaal 1 J

1930 Zaventem

BELGIË

Begin van het mandaat : 2019-05-29

Einde van het mandaat : 2021-05-27

Commissaris

Direct of indirect vertegenwoordigd door :

Vanrobaeys Charlotte (A02024)

Raymonde de Larochemaan 19 a

9051 Sint-Denijs-Westrem

BELGIË

**KPMG Bedrijfsrevisoren BV (B00001)**

0419122548

Luchthaven Brussel Nationaal 1K

1930 Zaventem

BELGIË

Begin van het mandaat : 2021-05-27

Einde van het mandaat : 2024-05-30

Commissaris

Direct of indirect vertegenwoordigd door :

De Bock Filip (A01913)

Luchthaven Brussel Nationaal 1K

1930 Zaventem

BELGIË

**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 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.

(\* Facultatieve vermelding.)

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

<b>JAARREKENING</b>
---------------------

**BALANS NA WINSTVERDELING**

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>ACTIVA</b>				
<b>OPRICHTINGSKOSTEN</b>	6.1	20		
<b>VASTE ACTIVA</b>		21/28	<b><u>188.825.827</u></b>	<b><u>231.231.928</u></b>
<b>Immateriële vaste activa</b>	6.2	21		<b>21.596</b>
<b>Materiële vaste activa</b>	6.3	22/27	<b>2.612.030</b>	<b>2.993.294</b>
Terreinen en gebouwen		22	33.197	
Installaties, machines en uitrusting		23	2.572.174	2.981.934
Meubilair en rollend materieel		24	6.659	11.360
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26		
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27		
<b>Financiële vaste activa</b>	6.4/6.5.1	28	<b>186.213.796</b>	<b>228.217.038</b>
Verbonden ondernemingen	6.15	280/1	186.212.617	228.215.859
Deelnemingen		280	152.029.062	179.432.304
Vorderingen		281	34.183.556	48.783.556
Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	6.15	282/3		
Deelnemingen		282		
Vorderingen		283		
Andere financiële vaste activa		284/8	1.179	1.179
Aandelen		284		
Vorderingen en borgtochten in contanten		285/8	1.179	1.179

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		29/58	<b>94.789.718</b>	<b>99.077.605</b>
<b>Vorderingen op meer dan één jaar</b>		29		
Handelsvorderingen		290		
Overige vorderingen		291		
<b>Vorraden en bestellingen in uitvoering</b>		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		
<b>Vorderingen op ten hoogste één jaar</b>		40/41	<b>90.264.124</b>	<b>92.753.050</b>
Handelsvorderingen		40	18.890.174	19.576.597
Overige vorderingen		41	71.373.950	73.176.453
<b>Geldbeleggingen</b>	6.5.1/6.6	50/53		
Eigen aandelen		50		
Overige beleggingen		51/53		
<b>Liquide middelen</b>		54/58	<b>3.168.007</b>	<b>5.562.955</b>
<b>Overlopende rekeningen</b>	6.6	490/1	<b>1.357.588</b>	<b>761.600</b>
<b>TOTAAL VAN DE ACTIVA</b>		20/58	<b>283.615.545</b>	<b>330.309.533</b>

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>PASSIVA</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		10/15	<b><u>101.656.469</u></b>	<b><u>97.767.620</u></b>
<b>Inbreng</b>	6.7.1	10/11	<b>59.572.079</b>	<b>56.781.510</b>
Kapitaal		10	5.077.099	5.000.878
Geplaatst kapitaal		100	5.077.099	5.000.878
Niet-opgevraagd kapitaal		101		
Buiten kapitaal		11	54.494.980	51.780.631
Uitgiftepremies		1100/10	54.494.980	51.780.631
Andere		1109/19		
<b>Herwaarderingsmeerwaarden</b>		12		
<b>Reserves</b>		13	<b>3.360.092</b>	<b>3.360.092</b>
Onbeschikbare reserves		130/1	2.105.441	2.105.441
Wettelijke reserve		130	648.772	648.772
Statutair onbeschikbare reserves		1311		
Inkoop eigen aandelen		1312		
Financiële steunverlening		1313		
Overige		1319	1.456.669	1.456.669
Belastingvrije reserves		132	679.290	679.290
Beschikbare reserves		133	575.361	575.361
<b>Overgedragen winst (verlies)</b>	(+)/(-)	14	<b>38.724.298</b>	<b>37.626.017</b>
<b>Kapitaalsubsidies</b>		15		
<b>Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief</b>		19		
<b>VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN</b>		16		<b><u>293.000</u></b>
<b>Voorzieningen voor risico's en kosten</b>		160/5		<b>293.000</b>
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160		
Belastingen		161		
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162		
Milieuverplichtingen		163		
Overige risico's en kosten	6.8	164/5		293.000
<b>Uitgestelde belastingen</b>		168		



	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>SCHULDEN</b>		17/49	<b>181.959.076</b>	<b>232.248.913</b>
<b>Schulden op meer dan één jaar</b>	6.9	17	<b>72.975.199</b>	<b>98.371.632</b>
Financiële schulden		170/4	72.975.199	98.371.632
Achtergestelde leningen		170		
Niet-achtergestelde obligatieleningen		171		
Leasingschulden en soortgelijke schulden		172		
Kredietinstellingen		173	72.975.199	98.371.632
Overige leningen		174		
Handelsschulden		175		
Leveranciers		1750		
Te betalen wissels		1751		
Vooruitbetalingen op bestellingen		176		
Overige schulden		178/9		
<b>Schulden op ten hoogste één jaar</b>	6.9	42/48	<b>108.976.706</b>	<b>133.833.541</b>
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	1.357.143	1.394.643
Financiële schulden		43		74.532
Kredietinstellingen		430/8		74.532
Overige leningen		439		
Handelsschulden		44	4.422.017	3.773.697
Leveranciers		440/4	4.422.017	3.773.697
Te betalen wissels		441		
Vooruitbetalingen op bestellingen		46		
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45	1.043.588	680.123
Belastingen		450/3	344.375	8.728
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	699.213	671.395
Overige schulden		47/48	102.153.958	127.910.546
<b>Overlopende rekeningen</b>	6.9	492/3	<b>7.170</b>	<b>43.741</b>
<b>TOTAAL VAN DE PASSIVA</b>		10/49	<b>283.615.545</b>	<b>330.309.533</b>

**RESULTATENREKENING**

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>		70/76A	<b>20.300.363</b>	<b>19.501.783</b>
Omzet	6.10	70		
Vorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname)	(+)/(-)	71		
Geproduceerde vaste activa		72		
Andere bedrijfsopbrengsten	6.10	74	20.300.363	19.501.783
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A		
<b>Bedrijfskosten</b>		60/66A	<b>16.837.706</b>	<b>20.474.917</b>
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60		
Aankopen		600/8		
Vorraad: afname (toename)	(+)/(-)	609		
Diensten en diverse goederen		61	10.431.300	12.531.233
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	(+)/(-)	6.10 62	5.172.579	5.521.980
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	1.268.871	2.090.592
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	(+)/(-)	6.10 631/4		
Vorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	(+)/(-)	6.10 635/8	-293.000	293.000
Andere bedrijfskosten		6.10 640/8	257.956	38.112
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten	(-)	649		
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A		
<b>Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)</b>	(+)/(-)	9901	<b>3.462.656</b>	<b>-973.134</b>

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Financiële opbrengsten</b>		75/76B	<b>7.741.511</b>	<b>40.600.152</b>
Recurrente financiële opbrengsten		75	6.406.788	12.747.439
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	3.329.249	10.077.714
Opbrengsten uit vlottende activa		751	3.032.620	2.581.734
Andere financiële opbrengsten	6.11	752/9	44.918	87.991
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	1.334.723	27.852.714
<b>Financiële kosten</b>		65/66B	<b>2.592.018</b>	<b>3.070.070</b>
Recurrente financiële kosten	6.11	65	2.592.018	3.070.070
Kosten van schulden		650	1.872.942	2.113.967
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	(+)/(-)	651		
Andere financiële kosten		652/9	719.077	956.103
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B		
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting</b>	(+)/(-)	9903	<b>8.612.149</b>	<b>36.556.949</b>
<b>Onttrekking aan de uitgestelde belastingen</b>		780		
<b>Overboeking naar de uitgestelde belastingen</b>		680		
<b>Belastingen op het resultaat</b>	(+)/(-)	6.13 67/77	<b>337.001</b>	<b>14.979</b>
Belastingen		670/3	344.190	15.000
Regularisering van belastingen en terugnemning van voorzieningen voor belastingen		77	7.190	22
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar</b>	(+)/(-)	9904	<b>8.275.148</b>	<b>36.541.970</b>
<b>Onttrekking aan de belastingvrije reserves</b>		789		
<b>Overboeking naar de belastingvrije reserves</b>		689		
<b>Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar</b>	(+)/(-)	9905	<b>8.275.148</b>	<b>36.541.970</b>

**RESULTAATVERWERKING**

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Te bestemmen winst (verlies)</b>	(+)/(-) 9906	<b>45.901.166</b>	<b>44.695.141</b>
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-) (9905)	8.275.148	36.541.970
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	(+)/(-) 14P	37.626.017	8.153.171
<b>Onttrekking aan het eigen vermogen</b>	791/2		
aan de inbreng	791		
aan de reserves	792		
<b>Toevoeging aan het eigen vermogen</b>	691/2		
aan de inbreng	691		
aan de wettelijke reserve	6920		
aan de overige reserves	6921		
<b>Over te dragen winst (verlies)</b>	(+)/(-) (14)	<b>38.724.298</b>	<b>37.626.017</b>
<b>Tussenkost van de vennoten in het verlies</b>	794		
<b>Uit te keren winst</b>	694/7	<b>7.176.868</b>	<b>7.069.124</b>
Vergoeding van de inbreng	694	7.176.868	7.069.124
Bestuurders of zaakvoerders	695		
Werknemers	696		
Andere rechthebbenden	697		

## TOELICHTING

## STAAT VAN DE IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

**CONCESSIES, OCTROOIEN, LICENTIES, KNOWHOW, MERKEN EN SOORTGELIJKE RECHTEN****Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar****Mutaties tijdens het boekjaar**

- Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa
- Overdrachten en buitengebruikstellingen
- Overboekingen van een post naar een andere

**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar****Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar****Mutaties tijdens het boekjaar**

- Geboekt
- Teruggenomen
- Verworven van derden
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen
- Overgeboekt van een post naar een andere

**Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar****NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8052P	XXXXXXXXXX	1.132.205
8022		
8032		
(+)/(-) 8042		
8052	1.132.205	
8122P	XXXXXXXXXX	1.110.609
8072	21.596	
8082		
8092		
8102		
(+)/(-) 8112		
8122	1.132.205	
211		

**STAAT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA****TERREINEN EN GEBOUWEN****Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar****Mutaties tijdens het boekjaar**

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

Overdrachten en buitengebruikstellingen

Overboekingen van een post naar een andere

**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar****Meerwaarden per einde van het boekjaar****Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

Verworven van derden

Afgeboekt

Overgeboekt van een post naar een andere

**Meerwaarden per einde van het boekjaar****Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar****Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

Teruggenomen

Verworven van derden

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

Overgeboekt van een post naar een andere

**Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar****NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8191P	XXXXXXXXXX	1.399.991
8161	34.048	
8171		
(+)/(-) 8181		
8191	1.434.039	
8251P	XXXXXXXXXX	
8211		
8221		
8231		
(+)/(-) 8241		
8251		
8321P	XXXXXXXXXX	1.399.991
8271	851	
8281		
8291		
8301		
(+)/(-) 8311		
8321	1.400.843	
(22)	33.197	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING</b>			
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>	8192P	<b>XXXXXXXXXX</b>	<b>15.623.902</b>
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8162	831.963	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8172		
Overboekingen van een post naar een andere	(+)/(-) 8182		
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>	8192	<b>16.455.865</b>	
<b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>	8252P	<b>XXXXXXXXXX</b>	
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Geboekt	8212		
Verworven van derden	8222		
Afgeboekt	8232		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-) 8242		
<b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>	8252		
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b>	8322P	<b>XXXXXXXXXX</b>	<b>12.641.968</b>
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Geboekt	8272	1.241.723	
Teruggenomen	8282		
Verworven van derden	8292		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8302		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-) 8312		
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b>	8322	<b>13.883.691</b>	
<b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>	(23)	<b><u>2.572.174</u></b>	

**MEUBILAIR EN ROLLEND MATERIEEL**

**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8193P	XXXXXXXXXX	532.358

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

Overdrachten en buitengebruikstellingen

Overboekingen van een post naar een andere

(+)/(-)

8163		
8173		
8183		
8193	532.358	

**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

**Meerwaarden per einde van het boekjaar**

8253P	XXXXXXXXXX	
-------	------------	--

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

Verworven van derden

Afgeboekt

Overgeboekt van een post naar een andere

(+)/(-)

8213		
8223		
8233		
8243		

**Meerwaarden per einde van het boekjaar**

**Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar**

8253		
8323P	XXXXXXXXXX	520.998

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

Teruggenomen

Verworven van derden

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

Overgeboekt van een post naar een andere

(+)/(-)

8273	4.701	
8283		
8293		
8303		
8313		

**Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar**

8323	525.699	
------	---------	--

**NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

(24)	6.659	
------	-------	--



**STAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA**

**VERBONDEN ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN**

**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Aanschaffingen

Overdrachten en buitengebruikstellingen

Overboekingen van een post naar een andere

**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

**Meerwaarden per einde van het boekjaar**

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

Verworven van derden

Afgeboekt

Overgeboekt van een post naar een andere

**Meerwaarden per einde van het boekjaar**

**Waardeverminderingen per einde van het boekjaar**

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

Teruggenomen

Verworven van derden

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

Overgeboekt van een post naar een andere

**Waardeverminderingen per einde van het boekjaar**

**Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar**

**Mutaties tijdens het boekjaar**

**Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar**

**NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

**VERBONDEN ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN**

**NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Toevoegingen

Terugbetalingen

Geboekte waardeverminderingen

Teruggenomen waardeverminderingen

Wisselkoersverschillen

Overige mutaties

**NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

**GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR**

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
	<b>XXXXXXXXXX</b>	<b>196.704.754</b>
8391P		
8361		
8371	27.403.242	
(+)/(-) 8381		
8391	<b>169.301.512</b>	
8451P	<b>XXXXXXXXXX</b>	
8411		
8421		
8431		
(+)/(-) 8441		
8451		
8521P	<b>XXXXXXXXXX</b>	<b>17.272.450</b>
8471		
8481		
8491		
8501		
(+)/(-) 8511		
8521	<b>17.272.450</b>	
8551P	<b>XXXXXXXXXX</b>	
(+)/(-) 8541		
8551		
(280)	<b><u>152.029.062</u></b>	
281P	<b>XXXXXXXXXX</b>	<b>48.783.556</b>
8581	4.600.000	
8591	19.200.000	
8601		
8611		
(+)/(-) 8621		
(+)/(-) 8631		
(281)	<b><u>34.183.556</u></b>	
8651		

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>ANDERE ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN</b>			
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>	8393P	XXXXXXXXXX	
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Aanschaffingen	8363		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8373		
Overboekingen van een post naar een andere	(+)/(-) 8383		
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>	8393		
<b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>	8453P	XXXXXXXXXX	
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Geboekt	8413		
Verworven van derden	8423		
Afgeboekt	8433		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-) 8443		
<b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>	8453		
<b>Waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b>	8523P	XXXXXXXXXX	
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Geboekt	8473		
Teruggenomen	8483		
Verworven van derden	8493		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8503		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-) 8513		
<b>Waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b>	8523		
<b>Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar</b>	8553P	XXXXXXXXXX	
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>	(+)/(-) 8543		
<b>Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar</b>	8553		
<b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>	(284)		
<b>ANDERE ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN</b>			
<b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>	285/8P	XXXXXXXXXX	<b>1.179</b>
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Toevoegingen	8583		
Terugbetalingen	8593		
Geboekte waardeverminderingen	8603		
Teruggenomen waardeverminderingen	8613		
Wisselkoersverschillen	(+)/(-) 8623		
Overige mutaties	(+)/(-) 8633		
<b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>	(285/8)	<b>1.179</b>	
<b>GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR</b>	8653		

## INLICHTINGEN OMTRENT DE DEELNEMINGEN

### DEELNEMINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE RECHTEN IN ANDERE ONDERNEMINGEN

Hieronder worden de ondernemingen vermeld waarin de vennootschap een deelneming bezit (opgenomen in de posten 280 en 282 van de activa), alsmede de andere ondernemingen waarin de vennootschap maatschappelijke rechten bezit (opgenomen in de posten 284 en 51/53 van de activa) ten belope van ten minste 10% van het kapitaal, van het eigen vermogen of van een soort aandelen van die vennootschap.

NAAM, volledig adres van de ZETEL en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten				Gegevens geput uit de laatst beschikbare jaarrekening			
	Aard	rechtstreeks		dochter s	Jaarrekening per	Muntco de	Eigen vermogen	Nettoresultaat
		Aantal	%	%			(+ of (-) (in eenheden))	
<b>FreshMeals</b> 0884649304 Naamloze vennootschap Beke 1 9950 Waarschoot BELGIË	Aandelen op naam	85.915	100		2021-12-31	EUR	18.085.812	3.062.559
<b>Pasta Food Company Sp z.o.o.</b> Buitenlandse entiteit Aleje Jerozolimskie 56 C 00-803 Warszawa POLEN	Aandelen op naam	10.000	100		2020-12-31	PLN	42.298.024	9.959.044
<b>Pluma</b> 0404057854 Naamloze vennootschap Antoon van der Pluymstraat 1 2160 Wommelgem BELGIË	Aandelen op naam	1	0,01	99,99	2021-12-31	EUR	13.218.378	434.702
<b>Stefano Toselli SAS</b> Buitenlandse entiteit ZI Espace Zuckermann - BP 56 14270 Mézidon - Canon FRANKRIJK	aandelen op naam	1.786.361	100		2020-12-31	EUR	16.293.474	2.464.911
<b>TerBeke-Pluma</b> 0475089271 Naamloze vennootschap Antoon Van der Pluymstraat 1 2160 Wommelgem BELGIË	aandelen op naam	209.432	99,99	0,01	2021-12-31	EUR	107.283.590	28.167.785

**GELDBELEGGINGEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (ACTIVA)****OVERIGE GELDBELEGGINGEN****Aandelen en geldbeleggingen andere dan vastrentende beleggingen**

Aandelen - Boekwaarde verhoogd met het niet-opgevraagde bedrag

Aandelen - Niet-opgevraagd bedrag

Edele metalen en kunstwerken

**Vastrentende effecten**

Vastrentende effecten uitgegeven door kredietinstellingen

**Termijnrekeningen bij kredietinstellingen**

Met een resterende looptijd of opzegtermijn van

hoogstens één maand

meer dan één maand en hoogstens één jaar

meer dan één jaar

**Hierboven niet-opgenomen overige geldbeleggingen**

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
51		
8681		
8682		
8683		
52		
8684		
53		
8686		
8687		
8688		
8689		

**OVERLOPENDE REKENINGEN****Uitsplitsing van de post 490/1 van de activa indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt**

Fee Club Deal

Software licenties

Vooruitbetaalde verzekeringen

Overige over te dragen kosten

Boekjaar
205.218
469.326
522.396
160.647

## 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	XXXXXXXXXX	5.000.878
(100)	5.077.099	

Wijzigingen tijdens het boekjaar  
 Kapitaalverhoging keuzedividend

Samenstelling van het kapitaal  
 Soorten aandelen  
 gewone aandelen dividendgerechtigd

Codes	Bedragen	Aantal aandelen
	76.221	26.936
	5.077.099	1.794.217
8702	XXXXXXXXXX	615.527
8703	XXXXXXXXXX	1.178.690

Aandelen op naam  
 Gedematerialiseerde aandelen

#### Niet-gestort kapitaal

Niet-opgevraagd kapitaal  
 Opgevraagd, niet-gestort kapitaal  
 Aandeelhouders die nog moeten volstorten

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

#### 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 converteerbare 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	<b>4.728.503</b>

#### 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

## AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE VENNOOTSCHAP OP DE DATUM VAN JAARAFSLUITING

zoals die blijkt uit de kennisgevingen die de vennootschap heeft ontvangen overeenkomstig artikel 7:225 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, artikel 14, 4de lid van de wet van 2 mei 2007 op de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen of artikel 5 van het koninklijk besluit van 21 augustus 2008 houdende nadere regels betreffende bepaalde multilaterale handelsfaciliteiten.

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de vennootschap in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			
	Aard	Aantal stemrechten		%
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	

In toepassing van de wet van 2 maart 1989, artikel 4§2, werden in 2017 de volgende kennisgevingen ontvangen van deelnemingen in het kapitaal van Ter Beke NV:

Datum kennisgeving	Kennisgevende aandeelhouders	% aandelen op datum van kennisgeving
10 juli 2017	Stichting Coovan	65,25%



## STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)

**UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD**
**Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen**

## Financiële schulden

Achtergestelde leningen

Niet-achtergestelde obligatieleningen

Leasingschulden en soortgelijke schulden

Kredietinstellingen

Overige leningen

## Handelsschulden

Leveranciers

Te betalen wissels

Vooruitbetalingen op bestellingen

Overige schulden

**Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen**
**Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar**

## Financiële schulden

Achtergestelde leningen

Niet-achtergestelde obligatieleningen

Leasingschulden en soortgelijke schulden

Kredietinstellingen

Overige leningen

## Handelsschulden

Leveranciers

Te betalen wissels

Vooruitbetalingen op bestellingen

Overige schulden

**Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar**
**Schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar**

## Financiële schulden

Achtergestelde leningen

Niet-achtergestelde obligatieleningen

Leasingschulden en soortgelijke schulden

Kredietinstellingen

Overige leningen

## Handelsschulden

Leveranciers

Te betalen wissels

Vooruitbetalingen op bestellingen

Overige schulden

**Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar**

Codes	Boekjaar
8801	1.357.143
8811	
8821	
8831	
8841	1.357.143
8851	
8861	
8871	
8881	
8891	
8901	
(42)	<b>1.357.143</b>
8802	72.975.199
8812	
8822	
8832	
8842	72.975.199
8852	
8862	
8872	
8882	
8892	
8902	
8912	<b>72.975.199</b>
8803	
8813	
8823	
8833	
8843	
8853	
8863	
8873	
8883	
8893	
8903	
8913	

**GEWAARBORGDE SCHULDEN (BEGREPEN IN DE POSTEN 17 EN 42/48 VAN DE PASSIVA)**

**Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden**

- Financiële schulden
  - Achtergestelde leningen
  - Niet-achtergestelde obligatieleningen
  - Leasingschulden en soortgelijke schulden
  - Kredietinstellingen
  - Overige leningen
- Handelsschulden
  - Leveranciers
  - Te betalen wissels
- Vooruitbetalingen op bestellingen
- Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten
- Overige schulden

Codes	Boekjaar
8921	
8931	
8941	
8951	
8961	
8971	
8981	
8991	
9001	
9011	
9021	
9051	
9061	
8922	
8932	
8942	
8952	
8962	
8972	
8982	
8992	
9002	
9012	
9022	
9032	
9042	
9052	
9062	

**Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden**

**Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap**

- Financiële schulden
  - Achtergestelde leningen
  - Niet-achtergestelde obligatieleningen
  - Leasingschulden en soortgelijke schulden
  - Kredietinstellingen
  - Overige leningen
- Handelsschulden
  - Leveranciers
  - Te betalen wissels
- Vooruitbetalingen op bestellingen
- Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten
  - Belastingen
  - Bezoldigingen en sociale lasten
- Overige schulden

**Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap**

Codes	Boekjaar
9072	
9073	
450	344.190
9076	
9077	699.213

**SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN**

**Belastingen (posten 450/3 en 179 van de passiva)**

- Vervallen belastingschulden
- Niet-ervallen belastingschulden
- Geraamde belastingschulden

**Bezoldigingen en sociale lasten (posten 454/9 en 179 van de passiva)**

- Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid
- Andere schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten

Boekjaar

**OVERLOPENDE REKENINGEN**

Uitsplitsing van de post 492/3 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

**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	51	49
9087	48	46,9
9088	79.971	78.044
620	3.564.279	3.909.574
621	1.018.509	1.109.507
622	270.182	300.845
623	319.610	202.054
624		

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen</b>			
Toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	(+)/(-) 635		
<b>Waardeverminderingen</b>			
Op voorraden en bestellingen in uitvoering			
Geboekt	9110		
Teruggenomen	9111		
Op handelsvorderingen			
Geboekt	9112		
Teruggenomen	9113		
<b>Voorzieningen voor risico's en kosten</b>			
Toevoegingen	9115		293.000
Bestedingen en terugnemingen	9116	293.000	
<b>Andere bedrijfskosten</b>			
Bedrijfsbelastingen en -taksen	640	6.667	6.151
Andere	641/8	251.290	31.961
<b>Uitzendkrachten en ter beschikking van de vennootschap gestelde personen</b>			
Totaal aantal op de afsluitingsdatum	9096		
Gemiddeld aantal berekend in voltijdse equivalenten	9097	0,1	0,2
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	9098	94	438
Kosten voor de vennootschap	617	17.991	10.904

**FINANCIËLE RESULTATEN****RECURRENTE FINANCIËLE OPBRENGSTEN****Andere financiële opbrengsten**

Door de overheid toegekende subsidies, aangerekend op de resultatenrekening

Kapitaalsubsidies

Interestsubsidies

Uitsplitsing van de overige financiële opbrengsten

Gerealiseerde wisselkoersverschillen

Andere

Andere

Positieve wisselkoersverschillen

**RECURRENTE FINANCIËLE KOSTEN****Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen****Geactiveerde interesten****Waardeverminderingen op vlottende activa**

Geboekt

Teruggenomen

**Andere financiële kosten**

Bedrag van het disconto ten laste van de vennootschap bij de verhandeling van vorderingen

**Voorzieningen met financieel karakter**

Toevoegingen

Bestedingen en terugnemingen

**Uitsplitsing van de overige financiële kosten**

Gerealiseerde wisselkoersverschillen

Resultaten uit de omrekening van vreemde valuta

**Andere**

Bankkosten

Diversen

Negatieve wisselkoersverschillen

Kosten rente-instrumenten

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9125		
9126		
754		
	4.874	8.295
	40.044	79.696
6501		
6502		
6510		
6511		
653		
6560		
6561		
654		
655		
	719.026	801.515
	0	354
		60.586
		93.648

## OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>NIET-RECURRENTE OPBRENGSTEN</b>	76	<b><u>1.334.723</u></b>	<b><u>27.852.714</u></b>
<b>Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten</b>	(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		
<b>Niet-recurrente financiële opbrengsten</b>	(76B)	<b>1.334.723</b>	<b>27.852.714</b>
Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa	761		
Terugneming van voorzieningen voor niet-recurrente financiële risico's en kosten	7621		
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	1.334.723	27.852.714
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769		
<b>NIET-RECURRENTE KOSTEN</b>	66		
<b>Niet-recurrente bedrijfskosten</b>	(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		
<b>Niet-recurrente financiële kosten</b>	(66B)		
Waardeverminderingen op financiële vaste activa	661		
Voorzieningen voor niet-recurrente financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen)	(+)(-) 6621		
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631		
Andere niet-recurrente financiële kosten	668		
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente financiële kosten	(-) 6691		

**BELASTINGEN EN TAKSEN****BELASTINGEN OP HET RESULTAAT****Belastingen op het resultaat van het boekjaar**

- Verschuldigde of betaalde belastingen en voorheffingen
- Geactiveerde overschotten van betaalde belastingen en voorheffingen
- Geraamde belastingsupplementen

**Belastingen op het resultaat van vorige boekjaren**

- Verschuldigde of betaalde belastingsupplementen
- Geraamde belastingsupplementen of belastingen waarvoor een voorziening werd gevormd

**Belangrijkste oorzaken van de verschillen tussen de winst vóór belastingen, zoals die blijkt uit de jaarrekening, en de geraamde belastbare winst**

- Verworpen uitgaven
- Ontvangen dividenden
- Gerealiseerde meerwaarde op financieel vast actief
- Gebruik overgedragen DBI aftrek

Codes	Boekjaar
9134	<b>344.190</b>
9135	0
9136	
9137	344.190
9138	
9139	
9140	
	471.593
	-2.450.000
	-1.334.723
	-4.009.313

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

Boekjaar

**Bronnen van belastinglatenties**

- Actieve latenties
  - Gecumuleerde fiscale verliezen die aftrekbaar zijn van latere belastbare winsten
  - Andere actieve latenties
    - DBI aftrek
- Passieve latenties
  - Uitsplitsing van de passieve latenties

Codes	Boekjaar
9141	4.479.277
9142	
	4.479.277
9144	

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

- Aan de vennootschap (aftrekbaar)
- Door de vennootschap

**Ingehouden bedragen ten laste van derden bij wijze van**

- Bedrijfsvoorheffing
- Roerende voorheffing

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9145	1.622.377	1.291.413
9146		33.291
9147	1.176.507	1.311.846
9148	689.908	681.757

**NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN****DOOR DE VENNOOTSCHAP GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN****Waarvan**

Door de vennootschap geëndosseerde handelseffecten in omloop

Door de vennootschap getrokken of voor aval getekende handelseffecten

Maximumbedrag ten belope waarvan andere verplichtingen van derden door de vennootschap zijn gewaarborgd

**ZAKELIJKE ZEKERHEDEN****Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de vennootschap**

## Hypotheken

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Bedrag van de inschrijving

Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeken, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen

## Pand op het handelsfonds

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt

Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan

## Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

## Gestelde of onherroepelijk beloofde zekerheden op nog te verwerven activa

Bedrag van de betrokken activa

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

## Voorrecht van de verkoper

Boekwaarde van het verkochte goed

Bedrag van de niet-betaalde prijs

Codes	Boekjaar
9149	
9150	
9151	
9153	
91611	
91621	
91631	
91711	
91721	
91811	
91821	
91911	
91921	
92011	
92021	



**Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden**

Hypotheken

Boekwaarde van de bezwaarde activa

91612

Bedrag van de inschrijving

91622

Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeken, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen

91632

Pand op het handelsfonds

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt

91712

Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan

91722

Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa

Boekwaarde van de bezwaarde activa

91812

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

91822

Gestelde of onherroepelijk beloofde zekerheden op nog te verwerven activa

Bedrag van de betrokken activa

91912

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

91922

Voorrecht van de verkoper

Boekwaarde van het verkochte goed

92012

Bedrag van de niet-betaalde prijs

92022

Codes	Boekjaar
91612	
91622	
91632	
91712	
91722	
91812	
91822	
91912	
91922	
92012	
92022	

**GOEDEREN EN WAARDEN GEHOUDEN DOOR DERDEN IN HUN NAAM MAAR TEN BATE EN OP RISICO VAN DE VENNOOTSCHAP, VOOR ZOVER DEZE GOEDEREN EN WAARDEN NIET IN DE BALANS ZIJN OPGENOMEN**

**BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN TOT AANKOOP VAN VASTE ACTIVA**

**BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN TOT VERKOOP VAN VASTE ACTIVA**

**TERMIJNVERRICHTINGEN**

Gekochte (te ontvangen) goederen

9213

Verkochte (te leveren) goederen

9214

Gekochte (te ontvangen) deviezen

9215

Verkochte (te leveren) deviezen

9216

Codes	Boekjaar
9213	
9214	
9215	
9216	

**VERPLICHTINGEN VOORTVLOEIEND UIT DE TECHNISCHE WAARBORGEN VERBONDEN AAN REEDS GEPRESTEERDE VERKOPEN OF DIENSTEN**

Boekjaar

**BEDRAG, AARD EN VORM VAN BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN**

Boekjaar

**REGELING INZAKE HET AANVULLEND RUST- OF OVERLEVINGSPENSIOEN TEN BEHOEVE VAN DE PERSONEELS- OF DIRECTIELEDEN****Beknopte beschrijving**

Het kaderpersoneel en de bedienden zijn gedekt door een aanvullend rust- en overlevingspensioen.  
 Een groepsverzekering dekt de hieruit voortvloeiende verplichtingen .  
 Om deze verplichtingen en de pensioenkosten te bepalen werd de 'projected unit credit' methode gebruikt.  
 De gewaardeerde pensioenuitkering betreft alleen de minimum uitkering zoals beschreven in artikel 24 van de WAP/LPC.

**Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken****PENSIOENEN DIE DOOR DE VENNOOTSCHAP ZELF WORDEN GEDRAGEN****Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk**

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

Codes	Boekjaar
9220	

**AARD EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN MATERIËLE GEBEURTENISSEN DIE ZICH NA BALANSDATUM HEBBEN VOORGEDAAN en die niet in de resultatenrekening of balans worden weergegeven**

Boekjaar

**AAN- OF VERKOOPVERBINTENISSEN DIE DE VENNOOTSCHAP ALS OPTIESCHRIJVER VAN CALL- EN PUTOPTIES HEEFT**

Boekjaar

**AARD, ZAKELIJK DOEL EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN BUITENBALANS REGELINGEN**

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de vennootschap

Boekjaar

**ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (met inbegrip van deze die niet kunnen worden becijferd)**

Huurgarantie gebouwen

Diverse verbintenissen - garanties

De vennootschap is lid van een BTW eenheid gevormd met FreshMeals NV, Come a Casa SA, Les Nutons SA, TerBeke-Pluma NV, Pluma NV, Heku NV, Ter Beke Vleeswarenproduktie NV en Ter Beke Immo NV.

Overeenkomstig artikel 51ter WBTW is elk lid van de BTW-eenheid ten opzichte van de Staat hoofdelijk gehouden tot de voldoening van de BTW, de intresten de geldboeten en de kosten die opeisbaar zijn ingevolge de handelingen van de leden van de BTW-eenheid

De groep heeft vandaag geen kennis van geschillen met de BTW-administratie die de aansprakelijkheid van de leden in het gedrang zou kunnen brengen.

Boekjaar

4.907.643

457.234

**BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN EN DE ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT**

**VERBONDEN ONDERNEMINGEN**

**Financiële vaste activa**

Deelnemingen

Achtergestelde vorderingen

Andere vorderingen

**Vorderingen**

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

**Geldbeleggingen**

Aandelen

Vorderingen

**Schulden**

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

**Persoonlijke en zakelijke zekerheden**

Door de vennootschap gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van verbonden ondernemingen

Door verbonden ondernemingen gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de vennootschap

**Andere betekenisvolle financiële verplichtingen**

**Financiële resultaten**

Opbrengsten uit financiële vaste activa

Opbrengsten uit vlottende activa

Andere financiële opbrengsten

Kosten van schulden

Andere financiële kosten

**Realisatie van vaste activa**

Verwezenlijkte meerwaarden

Verwezenlijkte minderwaarden

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
(280/1)	<b>186.212.617</b>	<b>228.215.859</b>
(280)	152.029.062	179.432.304
9271		
9281	34.183.556	48.783.556
9291	<b>89.655.914</b>	<b>92.081.704</b>
9301		
9311	89.655.914	92.081.704
9321		
9331		
9341		
9351	<b>95.333.900</b>	<b>122.799.675</b>
9361		
9371	95.333.900	122.799.675
9381	4.907.643	7.494.568
9391		
9401		
9421	3.329.249	10.077.714
9431	3.027.938	2.577.249
9441		
9461	300.018	
9471		
9481	1.334.723	27.852.714
9491		

**GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN****Financiële vaste activa**

- Deelnemingen
- Achtergestelde vorderingen
- Andere vorderingen

**Vorderingen**

- Op meer dan één jaar
- Op hoogstens één jaar

**Schulden**

- Op meer dan één jaar
- Op hoogstens één jaar

**Persoonlijke en zakelijke zekerheden**

- Door de vennootschap gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van geassocieerde ondernemingen
- Door geassocieerde ondernemingen gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de vennootschap

**Andere betekenisvolle financiële verplichtingen****ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT****Financiële vaste activa**

- Deelnemingen
- Achtergestelde vorderingen
- Andere vorderingen

**Vorderingen**

- Op meer dan één jaar
- Op hoogstens één jaar

**Schulden**

- Op meer dan één jaar
- Op hoogstens één jaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9253		
9263		
9273		
9283		
9293		
9303		
9313		
9353		
9363		
9373		
9383		
9393		
9403		
9252		
9262		
9272		
9282		
9292		
9302		
9312		
9352		
9362		
9372		

**TRANSACTIES MET VERBONDEN PARTIJEN BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN**

Vermelding van dergelijke transacties indien zij van enige betekenis zijn, met opgave van het bedrag van deze transacties, de aard van de betrekking met de verbonden partij, alsmede andere informatie over de transacties die nodig is voor het verkrijgen van inzicht in de financiële positie van de vennootschap

Bij gebrek aan wettelijke criteria die toelaten om transacties buiten normale marktvoorwaarden te identificeren, kon geen informatie worden opgenomen

Boekjaar

**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	1.902.890
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	65.000
95061	3.800
95062	
95063	
95081	
95082	
95083	

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

In overeenstemming met art.133/2, bevestigen we dat - beoordeeld over de resterende periode van het 3-jarig audit mandaat (2019-2021) startend vanaf 1 januari 2019, de erelonen voor niet-audit diensten gefactureerd door Deloitte Bedrijfsrevisoren aan de vennootschap, haar dochter- en moedervenootschappen, niet hoger zijn dan de gefactureerde erelonen voor het audit mandaat door Deloitte Bedrijfsrevisoren aan deze vennootschappen.

## AFGELEIDE FINANCIËLE INSTRUMENTEN DIE NIET GEWAARDEERD ZIJN OP BASIS VAN DE REËLE WAARDE

**VOOR IEDERE CATEGORIE AFGELEIDE FINANCIËLE INSTRUMENTEN DIE NIET GEWAARDEERD ZIJN OP BASIS VAN DE REËLE WAARDE**

Categorie afgeleide financiële instrumenten	Ingedekt risico	Speculatie / dekking	Omvang	Boekjaar		Vorig boekjaar	
				Boekwaarde	Reële waarde	Boekwaarde	Reële waarde
Interest rate swap	Intrestrisico	Dekking	3		-376.198		-701.382
Interest rate cap	Intrestrisico	Dekking	1		3.368		1.147
Cap / Floor	Intrestrisico	Dekking	4		124.528		244.537

### FINANCIËLE VASTE ACTIVA GEBOEKT TEGEN EEN HOGER BEDRAG DAN HUN REËLE WAARDE

Bedrag van de afzonderlijke activa of van passende groepen ervan

Redenen waarom de boekwaarde niet is verminderd

Elementen die toelaten te veronderstellen dat de boekwaarde zal kunnen worden gerealiseerd

Boekwaarde	Reële waarde

**VERKLARING BETREFFENDE DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING****INLICHTINGEN TE VERSTREKKEN DOOR ELKE VENNOOTSCHAP DIE ONDERWORPEN IS AAN DE BEPALINGEN VAN HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN INZAKE DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

De onderneming heeft een geconsolideerde jaarrekening en een geconsolideerd jaarverslag opgesteld en openbaar gemaakt

**INLICHTINGEN DIE MOETEN WORDEN VERSTREKT DOOR DE VENNOOTSCHAP INDIEN ZIJ DOCHTERVENNOOTSCHAP OF GEMEENSCHAPPELIJKE DOCHTERVENNOOTSCHAP IS**

Naam, volledig adres van de zetel en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ondernemingsnummer van de moederonderneming(en) en de aanduiding of deze moederonderneming(en) een geconsolideerde jaarrekening, waarin haar jaarrekening door consolidatie opgenomen is, opstelt (opstellen) en openbaar maakt (maken)\*:

---



**FINANCIËLE BETREKKINGEN VAN DE GROEP WAARVAN DE VENNOOTSCHAP AAN HET HOOFD STAAT IN BELGIË MET DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)**

**VERMELDINGEN IN TOEPASSING VAN HET ARTIKEL 3:65, §4 EN §5 VAN HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN**

**Bezoldiging van de commissaris(sen) voor de uitoefening van een mandaat van commissaris op het niveau van de groep waarvan de vennootschap die de informatie publiceert aan het hoofd staat**

**Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd bij deze groep door de commissaris(sen)**

Andere controleopdrachten

Belastingadviesopdrachten

Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

**Bezoldiging van de personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn) voor de uitoefening van een mandaat van commissaris op het niveau van de groep waarvan de vennootschap die de informatie publiceert aan het hoofd staat**

**Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd bij deze groep door personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn)**

Andere controleopdrachten

Belastingadviesopdrachten

Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

Codes	Boekjaar
9507	<b>324.000</b>
95071	20.000
95072	
95073	
9509	<b>69.000</b>
95091	
95092	
95093	

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

**WAARDERINGSREGELS**

- Oprichtingskosten omvatten de rechtstreeks toewijsbare kosten met betrekking tot kapitaalverhogingen en uitgifte van achtergestelde automatisch converteerbare leningen. De kosten worden lineair afgeschreven over 5 jaar.
- De immateriële vaste activa omvatten hoofdzakelijk de investering in een ERP beheerssoftware. Ze worden opgenomen tegen aanschaffingswaarde en/of vervaardigingsprijs, die bestaat uit alle directe kosten gedaan om het actief gebruiksklaar te maken. De ERP kosten worden voor een volledig jaar afgeschreven vanaf het ogenblik dat de activa bedrijfsklaar zijn volgens de lineaire methode over 5 jaar. Vanaf 2003 wordt pro rata temporis afgeschreven conform de nieuwe wetgeving.
- De materiële vaste activa worden opgenomen aan aanschaffingswaarde. Zij worden afgeschreven volgens de lineaire en degressieve methodes. De voornaamste afschrijvingspercentages zijn de volgende:
 

A. gebouwen:	5L, 5D en 10D
B. installaties, machines en uitrusting:	10L, 20L, 20D en 33L
C. meubilair en rollend materieel:	10L, 10D, 20D, 20L en 33L
D. leasing en soortgelijke rechten:	20L
E. overige materiële vaste activa:	10D en 20D
F. activa in aanbouw:	5L en 10L
- de vorderingen en schulden worden gewaardeerd tegen hun nominale waarde. Waardeverminderingen op vorderingen worden geboekt indien er onzekerheid bestaat omtrent de invorderbaarheid van de betreffende vorderingen. De vorderingen en schulden, uitgedrukt in vreemde munt, worden omgezet in Euro aan de wisselkoers op balansdatum. De bedragen waarvoor een termijnwisselcontract werd afgesloten worden omgezet tegen de koers van het betreffende contract. Alle omrekeningsverschillen worden in de resultatenrekening geboekt.
- deelnemingen worden opgenomen tegen aanschaffingswaarde. Waardeverminderingen worden toegepast in het geval van duurzame minwaarden.
- geldbeleggingen worden gewaardeerd aan nominale waarde. Eigen aandelen worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde of aan marktwaarde - bepaald op basis van de beurskoers - indien deze lager is.
- kapitaalsubsidies worden in het resultaat opgenomen volgens de lineaire methode en voor een afschrijvingsduur die gelijk is aan diegene van de activa waarvoor de subsidies werden toegekend.
- voorzieningen worden aangelegd voor verplichtingen en voor alle andere duidelijk omschreven risico's die waarschijnlijk of zeker zijn op balansdatum en waarvan de bedragen vrij nauwkeurig kunnen worden ingeschat. De geactualiseerde waarden worden opgenomen in geval de bedragen slechts betaalbaar zijn op langere termijn.
- Uitgestelde belastingen worden erkend op de toegekende nog niet afgeschreven kapitaalsubsidies.

**FINANCIËLE INSTRUMENTEN**

Op 26 juni 2018 rondde Ter Beke een lange termijnfinanciering af met een consortium van 3 banken in de vorm van een 'Revolving Credit Facility' (RCF). De looptijd van de RCF bedraagt 5 jaar, met een mogelijke verlenging van 2 maal 1 jaar. Hierdoor beschikt de groep voor 175 miljoen EUR aan gegarandeerde kredietlijnen, mogelijk uitbreidbaar tot 250 miljoen EUR. Voor deze RCF werden geen waarborgen verstrekt. De RCF is conditioneel aan het respecteren van een netto financiële schuld voor toepassing IFRS16/gecorrigeerde EBITDA-ratio van 3 voor de groep. In geval van nieuwe acquisities wordt een tijdelijke overschrijding tot 3,5 geaccepteerd. Per 31 december 2021 werd een bedrag van 72,9 miljoen EUR opgenomen aan een variabele intrestvoet. Deze convenant wordt telkens op de 30/06 en 31/12 cijfers getest. In 2021 voldoet de groep aan de convenant.

De Groep laat het gebruik van afgeleide financiële instrumenten enkel toe voor het beheer van operationele en financiële risico's

De Groep gebruikt afgeleide financiële instrumenten teneinde de risico's te beperken met betrekking tot ongunstige schommelingen in intrestpercentages en wisselkoersen.

Voor het gebruik van afgeleide financiële instrumenten wordt verwezen naar VOL 6.17.

## ANDERE IN DE TOELICHTING TE VERMELDEN INLICHTINGEN

In 2021 heeft de groep Ter Beke een akkoord bereikt met Sigma om diens activiteiten in België (Imperial) en Nederland (Stegeman) over te nemen. De beoogde transactie, welke inmiddels reeds de medezeggenschap-goedkeuring van de ondernemingsraden kreeg, zal hopelijk in het tweede kwartaal van 2022 kunnen afgerond worden na de goedkeuring door de mededingingsautoriteiten. Deze nieuwe bedrijfscombinatie is bijgevolg nog niet opgenomen in de cijfers over 2021.

Van zodra de groep over verdere informatie beschikt, zal een communicatie volgen.

In het persbericht van de groep van 15 februari 2022 werd reeds melding gemaakt van de impact van de kostenstijgingen op het resultaat van de groep.

Sinds de publicatie op 15 februari begonnen ook de varkensprijzen aan een sterke stijging en stegen bepaalde grondstofprijzen verder als gevolg van de oorlog in Oekraïne.

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

**JAARVERSLAG**

**TER BEKE NV**  
**Beke 1**  
**9950 Lievegem**  
**RPR Gent (afdeling Gent) 0421.364.139**

**JAARVERSLAG 2021**

Hierbij brengt de raad van bestuur verslag uit over haar beleid gedurende het boekjaar 2021.

**1. Resultaten van de vennootschap**

De resultatenrekening vertoont bedrijfsopbrengsten van 20.300.362,74 euro en een winst van 8.275.148,22 euro.

**2. Activiteiten van de vennootschap**

Ter Beke (Euronext Brussel: TERB) is een innovatief Belgisch voedingsconcern dat verse hartige voeding op de markt brengt in tal van Europese landen.

De groep heeft 2 kernactiviteiten: fijne vleeswaren en versbereide gerechten, beschikt over 12 industriële vestigingen in België, Nederland, Frankrijk, Polen en het Verenigd Koninkrijk en telt ongeveer 2750 medewerkers. Ter Beke realiseerde in 2021 een omzet van 696,9 miljoen EUR.

**DIVISIE BEREIDE MAALTIJDEN**

- produceert versbereide gerechten voor de Europese markt
- marktleider in koelverse lasagne in Europa
- 2 gespecialiseerde productiesites in België (Wanze en Marche-en-Famenne), 1 in Frankrijk (Mézidon-Vallée d’Auge), 1 in Polen (Opole) en 1 in het Verenigd Koninkrijk (Deeside)
- merknamen Come a casa®, Vamos® en Stefano Toselli® naast tal van distributiemerken
- telt ongeveer 1350 medewerkers

**DIVISIE VLEESWAREN**

- producent en versnijder van fijne vleeswaren voor de Benelux, het Verenigd Koninkrijk en Duitsland
- 2 productievestigingen in België (Wommelgem en Lievegem) en 1 in Nederland (Borculo)
- 6 centra voor versnijding en verpakking van vleeswaren waarvan 3 in België (Wommelgem, Lievegem en Veurne) en 3 in Nederland (Wijchen, Ridderkerk en Aalsmeer)
- innovatief in het segment van voorverpakte vleeswaren
- distributiemerken en eigen merknamen zoals Pluma®, Daniël Coopman®;
- telt ongeveer 1400 medewerkers

## Kerncijfers:

	2021	2020	Wijziging %
<b>Actief</b>			
Immateriële vaste activa	-	21 596,34	-100,00
Materiële vaste activa	2 612 030,48	2 993 294,07	-12,74
Financiële vaste activa	186 213 796,08	228 217 037,98	-18,40
Vorderingen op meer dan één jaar	-	-	
Vorderingen op ten hoogste één jaar	90 264 123,89	92 753 050,06	-2,68
Liquide middelen	3 168 006,80	5 562 954,98	-43,05
Overlopende rekeningen	1 357 587,65	761 599,56	78,25
	283 615 544,90	330 309 532,99	-14,14
<b>Passief</b>			
Kapitaal	5 077 099,28	5 000 878,43	1,52
Uitgiftepremies	54 494 980,12	51 780 631,37	5,24
Reserves	3 360 092,44	3 360 092,44	-
Overgedragen resultaat	38 724 297,54	37 626 017,32	2,92
Voorzieningen en uitgestelde belastingen	-	293 000,00	
Schulden op meer dan één jaar	72 975 198,74	98 371 631,72	-25,82
Schulden op ten hoogste één jaar	108 976 706,35	133 833 540,74	-18,57
Overlopende rekeningen	7 170,43	43 740,97	-83,61
	283 615 544,90	330 309 532,99	-14,14

	2021	2020	Wijziging %
<b>Resultatenrekening</b>			
Bedrijfsopbrengsten	20 300 362,74	19 501 783,29	4,09
Bedrijfskosten	-16 837 706,28	-20 474 916,92	-17,76
Bedrijfsresultaat	3 462 656,46	-973 133,63	
Financiële opbrengsten	7 741 510,87	40 600 152,26	-80,93
Financiële kosten	-2 592 018,49	-3 070 069,84	-15,57
Winst voor belastingen	8 612 148,84	36 556 948,79	
Belastingen	-337 000,62	-15 000,15	
Resultaat na belastingen	8 275 148,22	36 541 948,64	

**Activa**Financiële vaste activa betreffen:

- de deelnemingen in de verschillende dochterondernemingen van de groep Ter Beke.
- de vorderingen op lange termijn aan dochterondernemingen van de groep Ter Beke.

Vorderingen op ten hoogste één jaar

betreffen hoofdzakelijk vorderingen op groepsondernemingen (cash pool)

## **Passiva**

### **Kapitaal en Uitgiftepremies**

Het dividend over boekjaar 2020 werd uitgekeerd via een keuzedividend. De aandeelhouders van Ter Beke NV hebben voor 56,39% van hun dividendgerechtigde aandelen geopteerd voor de inbreng van hun dividendrechten in ruil voor nieuwe aandelen in plaats van de uitbetaling van het dividend in cash. Dit leidt voor Ter Beke tot een versterking van het eigen vermogen van 2.790.569,60 euro (kapitaal en uitgiftepremie) door middel van de creatie van 26.936 nieuwe aandelen.

### **Schulden op meer dan 1 jaar betreffen bankleningen**

Op 26 juni 2018 rondde Ter Beke een lange termijnfinanciering af met een consortium van 3 banken in de vorm van een "Revolving Credit Facility" (RCF). De looptijd van de RCF bedraagt 5 jaar, met een mogelijke verlenging van 2 x 1 jaar.

### **Schulden op ten hoogste 1 jaar betreffen:**

- aflossingen van leningen lange termijn
- korte termijnkredieten (straight loans) bij kredietinstellingen
- schulden aan groepsondernemingen (cash pool)
- te betalen dividenden

## **Resultatenrekening**

De bedrijfsopbrengsten zijn vergelijkbaar met het vorig boekjaar en bevatten voornamelijk doorrekeningen aan groepsondernemingen.

### **3. Beschrijving van de voornaamste risico's en onzekerheden**

Ter Beke NV oefent een aantal groepsgerelateerde diensten uit ten behoeve van de groepsmaatschappijen.

Hiervoor krijgt ze een vergoeding die voornamelijk gebaseerd is op een cost plus principe. De voornaamste risico's voor de vennootschap betreffen de risico's voor de onderliggende participaties. In de mate dat één van haar participaties financiële problemen zou hebben, zou dit kunnen doorwegen op het vermogen van de vennootschap. Jaarlijks evalueert de raad van bestuur of duurzame waardeverminderingen dienen toegepast te worden op de boekwaarde van de deelnemingen in en vorderingen op verbonden ondernemingen. Op basis van het businessplan en rekening houdend met de jaarresultaten, oordeelt de raad van bestuur dat er geen (bijkomende) waardeverminderingen dienen geboekt te worden.

Voor een gedetailleerde beschrijving van de voornaamste risico's en onzekerheden van de groep Ter Beke verwijzen wij naar het geconsolideerd jaarverslag van Ter Beke NV ([www.terbeke.be](http://www.terbeke.be))

#### **4. Impact Covid-19**

Covid-19 bleef een impact hebben op de operaties in 2021. Met name een verhoogde afwezigheid door ziekte en volatiele verkopen aan horeca-klanten alsook toeleveringsproblemen bleven een constante in 2021. Dankzij de inzet van alle medewerkers en de focus op preventieve maatregelen kon de groep de financiële impact op de resultaten echter beperkt houden.

#### **5. Gebeurtenissen na balansdatum Ontwikkelingen die het leven van de vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden**

We verwijzen naar het persbericht van de groep van 15 februari 2022 in verband met de impact van de kostenstijgingen op het resultaat van de groep. Sinds de publicatie op 15 februari stegen de prijzen verder door en begonnen ook de varkensprijzen aan een sterke stijging en stegen kostprijzen van bepaalde grondstoffen verder door als gevolg van de oorlog in Oekraïne.

#### **6. Onderzoek en ontwikkeling**

Ter Beke NV verricht geen bijzondere werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling. Voor een gedetailleerde beschrijving van de werkzaamheden van de groep Ter Beke verwijzen wij opnieuw naar het geconsolideerd jaarverslag van Ter Beke NV ([www.terbeke.be](http://www.terbeke.be))

#### **7. Financiële instrumenten**

De Groep laat het gebruik van afgeleide financiële instrumenten enkel toe voor het beheer van operationele en financiële risico's. De Groep gebruikt afgeleide financiële instrumenten teneinde de risico's te beperken met betrekking tot ongunstige schommelingen in intrestpercentages en wisselkoersen.

#### **8. Bijkantoren**

Ter Beke NV bezit geen bijkantoren.

#### **9. Strijdigheid van belangen**

In 2021 werden geen belangenconflicten (in de zin van artikel 7:96 WvV) gemeld in de raad van bestuur.

#### **10. Verantwoording van de onafhankelijkheid en deskundigheid op het gebied van boekhouding en audit van tenminste één lid van het auditcomité**

Alle leden van het auditcomité beschikken over een gedegen kennis van financieel management.



## 11. Verklaring inzake deugdelijk bestuur over 2021

De Verklaring inzake deugdelijk bestuur is gebaseerd op artikel 3:6§2 en artikel 3:32 WVV en op de Corporate Governance Code 2020. Ze bevat de feitelijke informatie over het Corporate Governance beleid van Ter Beke in 2021, inclusief:

- een beschrijving van de belangrijkste kenmerken van de interne controle- en risicobeheersingssystemen
- de vereiste wettelijke informatie
- de samenstelling van de bestuursorganen
- de werking van de bestuursorganen
- hun comités
- het remuneratieverslag

De verklaring bevat ook een aantal elementen van de niet-financiële informatie, zoals bedoeld in artikel 3:6 WVV.

Als referentiecode nemen we voor het boekjaar 2021 de Belgische Corporate Governance Code 2020. Deze code is publiek beschikbaar op [www.corporategovernancecommittee.be](http://www.corporategovernancecommittee.be).

Ons Corporate Governance Charter is gepubliceerd op [www.terbeke.com](http://www.terbeke.com). In het charter verduidelijken we onze positie tegenover de bepalingen van de Corporate Governance Code 2020. We beschrijven er ook de andere Corporate Governance praktijken in, die we toepassen naast de Corporate Governance Code 2020. Het Corporate Governance Charter van de groep en de statuten van Ter Beke NV werden in 2020 aangepast in lijn met de Corporate Governance Code 2020 en het nieuwe Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

De wettelijke bepalingen rond Corporate Governance leven we na zoals beschreven in het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen van 2020 en in de bijzondere wetten in dit verband.

De groep volgt de 10 principes van de Corporate Governance Code. Volgende aanbevelingen van de Corporate Governance Code 2020 heeft de groep (nog) niet geïmplementeerd in 2021:

- Aanbeveling 7.6: De raad van bestuur heeft vooralsnog beslist om geen aandelengerelateerde vergoeding aan haar niet-uitvoerende leden te betalen en Aanbeveling 7.9: Aangezien er geen aandelen gerelateerde vergoeding is, werd ook geen drempel bepaald voor het aanhouden van aandelen door het uitvoerend management.

Ter Beke geeft geen remuneratie in de vorm van aandelen. Dit is geldig voor zowel niet uitvoerende bestuurders als het uitvoerend management. Gezien het beperkte karakter van de vergoedingen acht de raad van bestuur het niet opportuun om de kost aan te gaan om een aandelen-plan op te zetten. Indien in de toekomst een plan zou worden overwogen zal de Raad van Bestuur zich tevens buigen over een lock-up van de aandelen gedurende een afdoende lange periode.

- Aanbeveling 7.12: De terugvordering van betaalde variabele remuneratie of de inhouding van variabele remuneratie. Gezien de beperkte remuneratie en het korte termijn karakter hiervan – alsook het feit dat de uitbetaling van variabele remuneratie pas gebeurt na het volledig afronden van de audit van de financiële cijfers en interne controles besliste de raad van bestuur om tot op heden geen claw-back clause in te voeren.

## **RAAD VAN BESTUUR**

### **1. DIRK GOEMINNE (°1955) – Fidigo NV**

Volgde de opleiding Toegepaste Economische Wetenschappen (TEW) en Handelingenieur aan de Universiteit van Antwerpen. Hij vervulde managementfuncties in productiebedrijven en detailhandelsbedrijven. Tot 2007 was hij voorzitter van de Groepsdirectie van V&D en lid van de raad van bestuur van Maxeda (Vendex/KBB). Dirk Goeminne is voorzitter van de Raad van Commissarissen bij Stern Groep N.V., lid van de RvC bij Wielco BV en niet-uitvoerend bestuurder bij Van de Velde NV. Bij Wereldhave Belgium NV en JBC NV neemt hij het voorzitterschap op in de raad van bestuur. Dirk Goeminne was CEO van Ter Beke van 2013 tot 2018. Sinds 1 juni 2018 is hij voorzitter. Het mandaat van Dirk Goeminne zal aflopen na de algemene vergadering van 25 mei 2022.

### **2. FRANK COOPMAN (°1965) – Holbigenetics NV**

Studeerde af als dierenarts in 1990, volgde een bijkomende opleiding in diergeneeskundig toezicht op eetwaren van dierlijke oorsprong en in de moleculair medische biotechnologie. Hij behaalde een doctoraat in de diergeneeskundige wetenschappen. Hij was jarenlang docent dierlijke productie en genetica. Hij is medeoprichter van BCC bv, Biomics and Chemics Consultancy, waar hij zaakvoerder is en verantwoordelijk is voor de uitbouw van het biologisch - genetische luik. De algemene vergadering van 28 mei 2020 benoemde Frank Coopman tot bestuurder voor vier jaar, tot aan de algemene vergadering van 2024.

### **3. DOMINIQUE COOPMAN (°1967)**

Is landbouwkundig en bedrijfskundig ingenieur. Ze heeft een diploma milieusanering en master in food culture op zak. Ze is werkzaam in Italië als freelance consultant. Bij Ter Beke is Dominique Coopman bestuurder sinds 2008. De algemene vergadering van 31 mei 2018 herbenoemde Dominique Coopman als bestuurder voor vier jaar, tot aan de algemene vergadering van 2022. Een nieuw mandaat zal voorgesteld worden aan de algemene vergadering op 25 mei 2022. De benoeming van Famcoo Invest NV met als vast vertegenwoordiger Dominique Coopman zal voorgesteld worden.

### **4. EDDY VAN DER PLUYM (°1957)**

Genoot een opleiding Economische Wetenschappen, aangevuld met een MBA INSEAD. Na een korte periode bij Deloitte, Haskins & Sells startte hij bij familiebedrijf Pluma NV, dat in 2006 geïntegreerd werd binnen Ter Beke. De algemene vergadering van 29 mei 2019 benoemde Eddy van der Pluym als bestuurder tot aan de algemene vergadering van 2023.

### **5. PIET SANDERS (°1966) – Leading for Growth BV**

Piet Sanders is Licentiaat in de Rechten (KU Leuven) en Licentiaat in Management (Vlekho), en heeft bijna 30 jaar van zijn carrière in de voedingsingrediëntenindustrie doorgebracht. Van 1990 tot 2002, ontwikkelde hij een carrière in de verkoop binnen Amylum / Tate & Lyle, waar hij Global Sales Director Food was gedurende zijn laatste 3 jaar in dit wereldleidend bedrijf van zetmeel, van granen afgeleide zoetstof & tarweproteïnen. Na twee jaar als Chief Sales & Marketing Officer in een toonaangevend Europees bedrijf van aluminium systemen (Reynaers Aluminium), keerde hij in 2004 terug naar de voedingsingrediënten business en vervoegde Puratos als Managing Director voor Centraal & Oost-Europa. Vanaf 2006 werd hij Gedelegeerd Bestuurder voor Azië-Pacific & Oost-Europa, en in 2014 vervoegde hij het Uitvoerend Comité van de Puratos Groep als Gedelegeerd Bestuurder voor Noord- & Oost-Europa, een regio met 28 dochterondernemingen. In 2020 nam hij de rol van Global Sales & Channels Director voor de groep op zich. Op 1 oktober 2021 vervoegde hij Ter Beke als hun nieuwe CEO. Piet woont in Bonheiden, België, is gehuwd en heeft een tweeling van 23 jaar oud.

6. ANN VEREECKE (°1963) – Ann Vereecke BV

Is burgerlijk ingenieur en Doctor in Management (UGent). Ze is professor in Operations en Supply Chain Management aan Vlerick Business School en Universiteit Gent. Ann Vereecke was bestuurslid en voorzitter van EurOMA (European Operations Management Association) en bestuurslid van POMS (Production and Operations Management Society in de VS). Momenteel is ze bestuurslid bij Picanol Group en North Sea Port. In 2014 sloot ze aan bij de raad van bestuur van Ter Beke als onafhankelijk bestuurder. Ze zetelt ook in het auditcomité en is voorzitter van het remuneratie- en benoemingscomité. Een verlenging van het mandaat zal worden voorgesteld aan de algemene vergadering op 25 mei 2022.

7. DOMINIQUE EEMAN (°1957) – Deemanco BV

Behaalde een diploma Toegepaste Economische Wetenschappen aan de Universiteit Antwerpen, een master aan Vlerick Business School en behaalde het certificaat Insead International Directors Programme. Hij is General Manager van de beursgenoteerde holdingmaatschappij Solvac. Als ex-CFO heeft hij een brede ervaring. Hij is een allround financieel en strategisch expert, en vertrouwd met de waarden van een familiebedrijf zoals Ter Beke. De voedingssector kent hij vanuit zijn ervaring als CFO bij Vandemoortele en zijn bestuurdersfunctie bij Leonidas. Hij is eveneens voorzitter van Akkanto, lid van de raad van bestuur bij Funds For Good, Sofindev IV en lid van de raad van toezicht bij de bank Van de Put & Co. Bij Ter Beke is hij onafhankelijk bestuurder sinds 2017. Hij is ook voorzitter van het auditcomité en lid van het remuneratie- en benoemingscomité.

8. KURT COFFYN (°1968) – C:Solutio BV

Is van opleiding industrieel ingenieur automatisatie & vermogen elektronica. Hij bouwde 30 jaar ervaring op in Operations & Supply Chain. Dit deed hij vanop de productievloer als arbeidsanalist bij Vynckier (General Electric) Gent, over Europese posities bij Stanley Black & Dekker, tot COO bij verschillende bedrijven zoals Ontex (persoonlijke hygiëne), Provimi (wereldspeler in de premix diervoeding), Cargill (Diervoeding & Zetmeelproductie) en Unilabs Zwitserland (Klinische Labo's). Sinds eind 2019 is hij actief als COO bij het Belgische Lineas, de Europese private leider in vrachtvervoer per spoor. Hij startte als onafhankelijk bestuurder van Ter Beke in 2017, neemt het mandaat sinds 2020 waar als vast vertegenwoordiger van C:Solutio BV en is ook lid van het auditcomité en het remuneratie- en benoemingscomité.

9. INGE PLOCHAET (°1968) – Tower Consulting BV

Bezit een diploma Master in de Industriële Wetenschappen - Chemie, studeerde Innovatiemanagement aan IMD en behaalde een in-company MBA aan Insead-Wharton. Ze startte haar loopbaan bij Procter & Gamble als verpakkingsingenieur. Daarna bekleedde ze tot 2015 verschillende posities bij AB-Inbev, van verpakkings- en later innovatie directeur West-Europa tot verkoopsdirecteur retail Nederland en België, VP Commercial West-Europa en voorzitter van AB Inbev UK & Ierland. Ze adviseert vandaag tal van bedrijven inzake strategie, is voorzitter van de raad van bestuur van Konings NV, B-Steel BV en Van Genechten Packaging NV, en is bestuurder bij Victor Buyck Steel Construction en Colmar NV. Zij startte als onafhankelijk bestuurder van Ter Beke in 2020, is ook lid van het auditcomité en het remuneratie- en benoemingscomité en had een mandaat als bestuurder bij Sligro.

Samenstelling en werking van de bestuursorganen en comitésRaad van bestuur

Onderstaande tabel geeft de samenstelling weer van de raad van bestuur op 31 december 2021, met een overzicht van de vergaderingen en aanwezigheden in 2021.

Naam	Type *	Einde mandaat	Comités **	Vergaderingen 2021 (x = aanwezig)									
				6/1	26/2	15/4	17/6	28/6	10/8	26/8	6/10	25/11	
Dirk Goeminne (1)	NU	2022	AC/RBC	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Dominique Coopman	NU	2022		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Frank Coopman (5)	NU	2024		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Eddy Van der Pluym	NU	2023		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Ann Vereecke (2)	O	2022	AC/RBC	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Dominique Eeman(3)	O	2025	AC/RBC	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Kurt Coffyn (6)	O	2024	AC/RBC	x	x	x	x	x	x	x			x
Inge Plochaet (7)	O	2024	AC/RBC	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Francis Kint (4)	U	2021		x	x	x	x						
Piet Sanders (8)	U	2022										x	x

In de hoedanigheid van vaste vertegenwoordiger voor:

(1) NV Fidigo, (2) BV Ann Vereecke, (3) BV Deemanco, (4) BV Argalix (einde mandaat 30 juni 2021), (5) NV Holbigenetics, (6) BV C:Solutio, (7) BV Tower Consulting, (8) BV Leading for Growth (start mandaat 1 oktober 2021)

\*

U = Uitvoerend  
NU = Niet uitvoerend  
O = Onafhankelijk

\*\*

AC = Auditcomité  
RBC = Remuneratie- en Benoemingscomité

Voor zover nodig bevestigen wij dat de groep voldoet aan aanbeveling 5.5 van de Corporate Governance Code. Dat bepaalt het maximum aantal mandaten in beursgenoteerde bedrijven voor niet-uitvoerende bestuurders.

Het intern reglement van de raad van bestuur beschrijft de gedetailleerde werking van de raad. Het reglement maakt integraal deel uit van het Corporate Governance Charter van de groep.

De raad besliste onder andere over de halfjaarresultaten, de jaarresultaten, het budget en de strategie van de groep.

Diversiteit

In de samenstelling van de raad van bestuur houden we rekening met de noodzakelijke complementariteit van bekwaamheden, ervaring, kennis en diversiteit (ook op basis van geslacht). Zie ook artikel 1.2 van het Intern Reglement (bijlage 1 bij het Corporate Governance Charter).

Het overzicht van de leden van de raad van bestuur toont aan dat we daaraan per 31 december 2021 tegemoetkomen.

## Evaluatie

De voorzitter van de raad organiseert regelmatig een formele evaluatie van de raad en haar werking, inclusief de interactie met het uitvoerend management. De resultaten van deze evaluatie worden in de raad besproken en verbeteringsacties worden voorbereid. In 2021 werd (met behulp van een consultant) gestart met een formele evaluatie welke zal afgerond worden in 2022.

## Benoemingen / herbenoemingen in 2022

De algemene vergadering van 25 mei 2022 zal gevraagd worden

- Ann Vereecke BV, vast vertegenwoordigd door Ann Vereecke, te herbenoemen als onafhankelijke bestuurder voor een periode van 4 jaar, tot aan de jaarlijkse algemene vergadering van 2026.
- Famcoo Invest NV, vast vertegenwoordigd door Dominique Coopman, te benoemen als bestuurder voor een periode van 4 jaar, tot aan de jaarlijkse algemene vergadering van 2026.
- Leading for Growth BV, vast vertegenwoordigd door Piet Sanders, te benoemen als bestuurder voor een periode van 4 jaar, aflopend op de algemene vergadering van 2026.
- Een nieuwe onafhankelijke bestuurder (voorstel nog hangende bij het ter perse gaan van dit jaarverslag) te benoemen als bestuurder voor een periode van 4 jaar, tot aan de jaarlijkse algemene vergadering van 2026.

## Comités binnen de raad van bestuur

De raad van bestuur telde in 2021 twee actieve comités: het auditcomité en het remuneratie- en benoemingscomité. De comités zijn samengesteld volgens de wetgeving en de voorschriften van de Corporate Governance Code. De comités werken binnen een mandaat van de raad van bestuur. Een beschrijving van dat mandaat is terug te vinden in de uitvoerige reglementen die opgenomen zijn als bijlage bij het Corporate Governance Charter.

## Auditcomité

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van het auditcomité op 31 december 2021, met een overzicht van de vergaderingen en aanwezigheden in 2021.

Naam	Vergaderingen 2021 (x = aanwezig)			
	20/2	15/4	24/8	25/11
NV Fidigo (Dirk Goeminne)	x	x	x	x
BV Deemanco (Dominique Eeman)*	x	x	x	x
BV Ann Vereecke (Ann Vereecke)	x	x	x	x
BV C:Solutio (Kurt Coffyn)	x	x		x
BV Tower Consulting (Inge Plochaet)	x	x	x	x

\* Voorzitter

Alle leden van het comité zijn niet-uitvoerende bestuurders en hebben een grondige kennis van financieel management. De meerderheid van de leden van het comité is onafhankelijk. Het comité beschikt over de nodige collectieve deskundigheid over de activiteiten van de vennootschap.

Het comité vergaderde geregeld in aanwezigheid van de commissaris en steeds in aanwezigheid van de interne auditor.

Het auditcomité adviseerde de raad van bestuur onder andere over

- + de jaarresultaten 2020
- + de halfjaarresultaten 2021
- + de interne controle
- + het risk management van de groep
- + de onafhankelijkheid en de vergoeding van de commissaris en met de commissaris gelieerde bedrijven

Het auditcomité controleert de interne auditfunctie die het heeft ingesteld. Het evalueert geregeld zijn eigen reglement en werking.

#### Remuneratie- en benoemingscomité

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van het remuneratie- en benoemingscomité op 31 december 2021, met een overzicht van de vergaderingen en de aanwezigheden in 2021.

Naam	Vergaderingen 2021 (x = aanwezig)						
	22/2	15/4	27/4	26/5	26/8	27/10	25/11
Ann Vereecke BV (Ann Vereecke)*	x	x	x	x	x	x	x
Deemanco BV (Dominique Eeman)	x	x	x	x	x	x	x
C.Solutio BV (Kurt Coffyn)	x	x	x	x	x	x	x
Fidigo NV (Dirk Goeminne)	x	x	x	x	x	x	x
Tower Consulting BV (Inge Plochaet)	x	x	x	x	x	x	x

\* Voorzitter

Alle leden zijn niet-uitvoerende bestuurders en hebben een grondige kennis van human resources management. De meerderheid van de leden van het comité is onafhankelijk. Het remuneratie- en benoemingscomité adviseert de raad van bestuur onder andere over:

- + de vergoedingen van de directieleden en de CEO
- + de bezoldigingen van de voorzitter en de bestuurders
- + het algemene remuneratiebeleid voor de bestuurders en het uitvoerend management
- + de principes van het systeem van variabele vergoeding
- + de benoeming en herbenoeming van bestuurders
- + de samenstelling van de comités binnen de raad van bestuur
- + de leden en de voorzitter van het Executief Comité
- + de gedelegeerd bestuurder

Het comité bereidt het remuneratieverslag voor, legt het voor aan de raad van bestuur en licht het toe op de algemene vergadering. Het comité evalueert geregeld zijn eigen reglement en werking.

#### SECRETARIS

De heer Dirk De Backer was secretaris van de raad van bestuur en van de comités die binnen de raad van bestuur zijn opgericht (tot en met 31 juli 2021). Daarna werd voor iedere vergadering een ad hoc secretaris aangesteld. De groep heeft inmiddels een nieuwe secretaris generaal gerekruteerd.

#### **EXECUTIEF COMITE EN DAGELIJKS BESTUUR**

Naar aanleiding van de invoering van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen opteerde Ter Beke in 2020 voor een *one tier* bestuursmodel, met een raad van bestuur, een gedelegeerd bestuurder voor het dagelijks bestuur en een executief comité.

#### SAMENSTELLING EXECUTIEF COMITÉ

- Argalix BV, vast vertegenwoordigd door Francis Kint, Group CEO/voorzitter executief comité/gedelegeerd bestuurder tot en met 30 juni 2021 en daarna Leading For Growth BV, vast vertegenwoordigd door Piet Sanders, groep CEO en voorzitter van het executief comité/gedelegeerd bestuurder vanaf oktober 2021.
- Sagau Consulting BV, vast vertegenwoordigd door Christophe Bolsius, CEO divisie bereide maaltijden
- Eric Kamp, groep COO en Managing Director divisie vleeswaren Nederland
- Esroh BV, vast vertegenwoordigd door Yves Regniers, groep CFO

#### WERKING

Het executief comité vergaderde in 2021 tweemaal per maand en telkens als het om operationele redenen noodzakelijk was. Het executief comité staat in voor de managementrapportering aan de raad van bestuur. De gedetailleerde werking van het executief comité is beschreven in het intern reglement van het executief comité. Dat maakt integraal deel uit van het Corporate Governance Charter van de groep.

#### EVALUATIE

De raad van bestuur evalueert eenmaal per jaar het functioneren van de CEO (zonder de CEO) en eenmaal per jaar de andere leden van het executief comité (samen met de CEO). De raad doet dat op voorstel van het remuneratie- en benoemingscomité. Ook in 2021 vond deze evaluatie plaats. De raad hanteert hiervoor zowel kwantitatieve als kwalitatieve parameters. Tussen deze evaluatie en de jaarlijkse variabele remuneratie is geen direct verband.

PIET SANDERS (°1966) – Leading for Growth BV

Groep CEO / Gedelegeerd Bestuurder Ter Beke NV

Piet Sanders is Licentiaat in de Rechten (KU Leuven) en Licentiaat in Management (Vlekho), en heeft bijna 30 jaar van zijn carrière in de voedingsingrediëntenindustrie doorgebracht. Van 1990 tot 2002, ontwikkelde hij een carrière in de verkoop binnen Amylum / Tate & Lyle, waar hij Global Sales Director Food was gedurende zijn laatste 3 jaar in dit wereldleidend bedrijf van zetmeel, van granen afgeleide zoetstof & tarweproteïnen. Na twee jaar als Chief Sales & Marketing Officer in een toonaangevend Europees bedrijf van aluminium systemen (Reynaers Aluminium), keerde hij in 2004 terug naar de voedingsingrediënten business en vervoegde Puratos als Managing Director voor Centraal & Oost-Europa. Vanaf 2006 werd hij Gedelegeerd Bestuurder voor Azië-Pacific & Oost-Europa, en in 2014 vervoegde hij het Uitvoerend Comité van de Puratos Groep als Gedelegeerd Bestuurder voor Noord- & Oost-Europa, een regio met 28 dochterondernemingen. In 2020 nam hij

de rol van Global Sales & Channels Director voor de groep op zich. Op 1 oktober 2021 vervoegde hij Ter Beke als hun nieuwe CEO. Piet woont in Bonheiden, België, is gehuwd en heeft een tweeling van 23 jaar oud.

**YVES REGNIERS (°1978) – ESROH BV**

Groep CFO

Studeerde rechten (UGgent), behaalde daarna een International Executive MBA aan de Warwick Business School (VK). Startte zijn loopbaan bij PwC in financiële audit. Hij werkte nadien 13 jaar bij Multi Packaging Solutions (nu : Westrock) in diverse financiële functies in binnen- en buitenland. Sinds begin 2017 is hij actief bij Ter Beke, sinds januari 2019 maakt hij deel uit van het executief comité en sinds maart 2020 is hij CFO van de groep.

**ERIC KAMP (°1963)**

Groep COO / MD Vleeswaren Nederland

Studeerde Bestuurskunde aan de Universiteit Twente in Enschede. Hij bouwde een internationale carrière op bij Mars, United Biscuits, Provimi en Cargill en heeft in Duitsland, Hongarije en Zuid-Afrika gewoond en gewerkt. Voor Ter Beke was Eric de Operations and Supply Chain Director bij de Aquafeed divisie van Cargill. Eric neemt sinds 1 mei 2020 de positie van COO en MD Vleeswaren Nederland op en maakt deel uit van het executief comité.

**CHRISTOPHE BOLSIUS (°1969) – Sagau Consulting BV**

CEO Bereide Maaltijden

Studeerde af als licentiaat Toegepaste Economische Wetenschappen (TEW) met specialisatie Internationaal Zakenwezen (Universiteit Antwerpen). Hij bracht zijn hele carrière door in de foodindustrie. Zijn loopbaan startte hij in verschillende sales- en marketingfuncties in binnen- en buitenland bij Dr Oetker, Sara Lee Meat Products en Campina. In 2009 nam hij managementfuncties op bij achtereenvolgens Friesland Campina en Douwe Egberts. Christophe Bolsius was actief lid van uitvoerende comités in verschillende sectorverenigingen: VLAM, BABM, BMA, de vereniging van koffiebranders. In december 2014 vervoegde hij de commerciële directie van Ter Beke. Sinds november 2015 neemt hij de positie van commercieel directeur bereide maaltijden op. Begin december 2017 werd hij CEO voor de Divisie Bereide Maaltijden van de groep Ter Beke.

In mei 2022 zal een 'Chief People Officer' de groep vervoegen.

### **Belangenconflicten**

**RAAD VAN BESTUUR**

In 2021 kreeg de raad van bestuur geen melding van een belangenconflict in de zin van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen. Er kwamen geen andere meldingen binnen van transacties met verbonden partijen, zoals beschreven in bijlage 2 bij het Corporate Governance Charter van de groep.

### **EXECUTIEF COMITÉ**

In 2021 dienden zich in het executief comité geen belangenconflicten aan. Er werden ook geen transacties met verbonden partijen gemeld in de zin van bijlage 2 bij het Corporate Governance Charter van de groep.

### **Externe controle**

De algemene vergadering van 27 mei 2021 benoemde KPMG Bedrijfsrevisoren, vertegenwoordigd door Filip De Bock, tot commissaris van Ter Beke NV. De benoeming gold voor drie jaar. We



overlegden regelmatig met de commissaris. Voor de halfjaarlijkse en jaarlijkse rapportering nodigden we hem uit op de vergadering van het auditcomité. Ook voor de bespreking van het interne auditplan en de interne controles krijgt de commissaris een uitnodiging. De commissaris onderhoudt met Ter Beke geen relaties die haar oordeel zouden kunnen beïnvloeden. Zij bevestigde trouwens haar onafhankelijkheid ten aanzien van de groep. In 2021 betaalden we 318 duizend EUR voor auditdiensten aan KPMG Bedrijfsrevisoren en aan de personen met wie KPMG Bedrijfsrevisoren verbonden is. Er werden in 2021 voor 5 duizend EUR niet-audit diensten verleend. De vennootschappen waarmee de commissaris een samenwerkingsverband heeft hebben geen bijkomende erelonen gefactureerd aan de groep.

### **Dealing Code voor transacties in effecten van Ter Beke**

De Dealing Code van Ter Beke bepaalt de regels voor transacties in effecten van Ter Beke (bijlage 3 van het Corporate Governance Charter van de groep).

- + De Dealing Code bepaalt dat koersgevoelige informatie onmiddellijk moet worden gecommuniceerd.
- + Bestuurders, directieleden en insiders moeten aandelentransacties voorleggen aan de compliance officer. Bij negatief advies moet de betrokkene de transactie annuleren of voorleggen aan de raad van bestuur.
- + De Dealing Code bevat richtlijnen om het vertrouwelijke karakter van bevoorrechte informatie te bewaren. Zo voorziet de Dealing Code sperperiodes. Bestuurders en andere relevante personen van Ter Beke mogen dan geen transacties in effecten van Ter Beke uitvoeren.
- + Nieuwe leden van de raad van bestuur, het executief comité en andere personen die regelmatig toegang hebben tot bevoorrechte informatie, lichten we altijd in over de Dealing Code.
- + De vennootschap houdt ook een lijst bij van de personen die toegang hebben tot bevoorrechte informatie.

### **Remuneratieverslag**

In 2021 gehanteerde procedure om het remuneratiebeleid te ontwikkelen en de remuneratie en het toegepaste remuneratiebeleid te bepalen.

### **Remuneratieprocedure**

Het remuneratie- en benoemingscomité bereidde het remuneratiebeleid voor. Ze deed dat voor de leden van de raad van bestuur, de CEO en de leden van het executief comité. De raad van bestuur keurde het remuneratiebeleid goed. Het remuneratiebeleid wordt afzonderlijk ter beschikking gesteld op de website van de groep ([www.terbeke.com](http://www.terbeke.com)) en zal ter goedkeuring worden voorgelegd aan de Algemene Vergadering van 25 mei 2022.

Het remuneratiebeleid voor de leden van de raad van bestuur, de CEO en de leden van het executief comité maakt verder integraal deel uit van het Corporate Governance Charter. Het werd als bijlage toegevoegd aan het intern reglement van het remuneratie- en benoemingscomité. Het remuneratie- en benoemingscomité ziet toe op de toepassing van het beleid en adviseert daarin de raad van bestuur.

De algemene vergadering van 27 mei 2021 keurde het remuneratieniveau goed voor de leden van de raad van bestuur in het boekjaar 2021.

Op advies van het remuneratie- en benoemingscomité bevestigde de raad van bestuur het remuneratieniveau voor de CEO en de leden van het executief comité in het boekjaar 2021.

Remuneratie

De leden van de raad van bestuur en comités hadden in 2021 recht op volgende jaarlijkse vaste vergoedingen (in EUR):

Voorzitter Raad van Bestuur	75.000
Lid Raad van Bestuur	20.000
Voorzitter Auditcomité	10.000
Lid Auditcomité	6.000
Voorzitter Remuneratie- en Benoemingscomité	7.000
Lid Remuneratie- en Benoemingscomité	5.000

Bestuurders hebben voor het uitoefenen van hun bestuurdersmandaat geen recht op enige variabele, prestatiegebonden of aandelengerelateerde vergoeding, noch op enige andere vergoeding, buiten een vaste vergoeding.

De vergoeding van de CEO en van de leden van het uitvoerend management die hun diensten leveren via een managementvennootschap, bestaat uit een basisvergoeding en een jaarlijkse variabele vergoeding. De vergoeding van de leden van het uitvoerend management die in loondienst zijn van de groep bestaat uit: een basisvergoeding, een jaarlijkse variabele vergoeding, een bedrijfswagen, een tankkaart en andere vergoedingscomponenten zoals pensioenen en verzekeringen, volgens de geldende richtlijnen voor werknemers van de vennootschap.

De CEO en de leden van het uitvoerend management ontvangen een jaarlijkse variabele vergoeding. Die vergoeding hangt af van het behalen van de jaarlijks vastgestelde doelstellingen voor het boekjaar waarop de variabele vergoeding van toepassing is.

De doelstellingen zijn gebaseerd op objectieve parameters. Ze hangen nauw samen met de resultaten van de groep, en met de rol die de CEO en de leden van het uitvoerend management spelen in het behalen van de resultaten. De voornaamste parameters zijn volume, EAT en ROCE. Jaarlijks evalueert het remuneratie- en benoemingscomité welke parameters van toepassing zijn in een gegeven jaar en wat de doelstellingen zijn voor dat jaar, met het oog op de uitvoering van de lange termijn strategie van de groep. Dat wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de raad van bestuur. Voor 2021 betrof het uitsluitend voornoemde parameters. Het behalen van individuele objectieven bepaalt in 2021 voor 0% de variabele vergoeding voor de leden van het uitvoerend management.

De variabele vergoeding betreft steeds minder dan een vierde van de jaarlijkse remuneratie behalve voor de CEO waarvoor een minimum-afspraken geldig was in 2021.

Behalen de CEO of managementleden de minimum te behalen doelstelling in een gegeven jaar niet, dan vervalt het recht voor dat jaar op de aan die doelstelling verbonden variabele vergoeding. Overschrijden ze echter de te behalen doelstelling, dan kunnen ze maximaal 150% van de daaraan gekoppelde variabele vergoeding ontvangen.

Naast de variabele vergoedingen kan de raad van bestuur aan de CEO en/of (een aantal van) de leden van het uitvoerend management een (bijkomende) bonus toekennen voor specifieke prestaties of verdienste. Dit gebeurt op voorstel van het remuneratie- en benoemingscomité. Voorwaarde is dat men zo het totaalbudget voor de variabele verloning voor de CEO en de leden van het uitvoerend management niet overschrijdt. Voor 2021 werd een bijkomende bonus toegekend in het kader van bijkomende werkzaamheden verricht door de CFO - gerelateerd aan de voorgenomen overname van Imperial-Stegeman.

Indien men een variabele vergoeding toekent op basis van gegevens die nadien onjuist blijken te zijn, zal de vennootschap zich beroepen op de mogelijkheden van het gemeen recht. Er zijn geen specifieke overeenkomsten of systemen die de vennootschap het recht geven de uitbetaalde variabele vergoeding terug te vorderen.

Normaal gezien zal de groep het remuneratiebeleid voor de raad van bestuur en het uitvoerend management niet ingrijpend wijzigen in de komende jaren, met uitzondering desgevallend van de invoering van een LTI (Long Term Incentive) voor de leden van het executief comité en eventuele bijkomende vergoedingen in het kader van bijkomende werkzaamheden gelinkt aan de geplande overname van Imperial-Stegeman. Laatstgenoemde zullen in ieder geval afhankelijk zijn van het behalen van financiële parameters.

Voor de voormalige CEO van de groep en voor de CEO van de Divisie Bereide Maaltijden werd in 2018 een long term incentive opgezet. In dit kader werd aan de CEO Bereide Maaltijden een bedrag uitgekeerd. Voor de CEO van de groep werd – gezien zijn vertrek – het pro rata toegekende bedrag van de LTI opgenomen in de vertrekvergoeding.

Bestuurdersvergoeding en andere remuneratie van niet-uitvoerende bestuurders en uitvoerende bestuurders en uitvoerende managers in hun hoedanigheid als lid van de raad van bestuur (in EUR)

De vergoedingen van de leden van de raad van bestuur (zowel van de uitvoerende, de niet-uitvoerende als de onafhankelijke bestuurders – overzicht zie hieronder) voor hun bestuursmandaat in 2021 vatten we als volgt samen:

	Mandaat bestuurder	Mandaat Remuneratie- en benoemingscomité	Mandaat Audit comité	Totaal
Fidigo NV (Dirk Goeminne)	75.000,00	5.000,00	6.000,00	86.000,00
Argalix BV (Francis Kint)	10.000,00			10.000,00
Leading for Growth BV (Piet Sanders)	5.000,00			5.000,00
Tower Consulting BV (Inge Plochaet)	20.000,00	5.000,00	6.000,00	31.000,00
NV Holbigenetics (Frank Coopman)	20.000,00			20.000,00
Dominique Coopman	20.000,00			20.000,00
Eddy Van der Pluym	20.000,00			20.000,00
Ann Vereecke BV	20.000,00	7.000,00	6.000,00	33.000,00
Deemanco BV (Dominique Eeman)	20.000,00	5.000,00	10.000,00	35.000,00
C-Solutio BV (Kurt Coffyn)	20.000,00	5.000,00	6.000,00	31.000,00
<b>Totaal mandaten</b>				<b>291.000,00</b>

NV Fidigo factureerde, naast bovenstaande vergoeding, een vast bedrag van 164 duizend EUR voor de levering van diensten die het mandaat van Voorzitter van de raad van bestuur overschreden.

#### Remuneratie van de CEO en de andere leden van het uitvoerend management (IN EUR)

De individuele remuneratie van de voormalige gedelegeerd bestuurder/voorzitter van het executief comité tot en met 30 juni 2021 (Argalix BV, vast vertegenwoordigd door Francis Kint), de individuele remuneratie van de nieuwe gedelegeerd bestuurder/voorzitter van het executief comité (Leading For Growth BV, vast vertegenwoordigd door Piet Sanders vanaf 1 oktober 2021) en de gezamenlijke bruto remuneratie van de andere leden van het executief comité en de uitvoerende bestuurders: Esroh BV, vast vertegenwoordigd door Yves Regniers, Sagau Consulting BV, vast vertegenwoordigd door Christophe Bolsius, Eric Kamp en Dirk De Backer (tot en met 31 juli 2021) zijn opgenomen in onderstaande tabel.

	Voormalige CEO***	Nieuwe CEO***	Andere leden van het uitvoerend management
Basisvergoeding	255.942	125.000	1.154.856
Variabele vergoeding (cash-jaarlijks)	194.999	129.000	302.791
Pensioenen*	NVT**	NVT**	19.099
Andere verzekeringen (hospitalisatieverzekering)	NVT**	NVT**	1.491
Andere voordelen (wagen)	NVT**	NVT**	27.828
Long Term Incentive provisie 2021	-293.000 (terugname)	0	40.303
Vertrek-vergoeding	775.764	NVT**	NVT**

\* De pensioenregeling betreft vaste bijdragecontracten

\*\*NVT = niet van toepassing

\*\*\* Exclusief vergoeding bestuursmandaat Ter Beke NV

Alle bedragen zijn in lijn met het remuneratiebeleid, dat bijdraagt aan de langetermijnprestaties van de groep.

#### Aandelengerelateerde vergoedingen

De leden van de raad van bestuur en van het executief comité beschikken niet over aandelenopties, inschrijvingsrechten of enige andere rechten om aandelen te verwerven.

De vennootschap kende in 2021 geen aandelen, aandelenopties of andere rechten toe om Ter Beke aandelen te verwerven. Niet aan de leden van de raad van bestuur van de groep en niet aan de leden van het executief comité.

De raad van bestuur heeft voorsnog beslist om geen aandelengerelateerde vergoeding aan haar niet-uitvoerende leden te betalen, zoals aanbevolen door de Corporate Governance Code 2020. Gezien het beperkte karakter van de vergoedingen acht de Raad van Bestuur het niet opportuun om de kost aan te gaan om een aandelen-plan op te zetten. Indien in de toekomst een plan zou worden overwogen zal de Raad van Bestuur zich tevens buigen over een lock-up van de aandelen gedurende een afdoende lange periode.

Historische informatie en ratio

De vergoedingen voor de leden van de raad van bestuur en de CEO en de belangrijkste prestatie-indicatoren evolueerden als volgt in de periode 2017-2021:

	2017	2018	2019	2020	2021
Voorzitter Raad van Bestuur	€ 67.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
Lid Raad van Bestuur	€ 18.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Voorzitter Auditcomité	€ 9.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Lid Auditcomité	€ 5.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
Voorzitter Remuneratie- en Benoemingscomité	€ 6.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000
Lid Remuneratie- en Benoemingscomité	€ 4.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
CEO - Vaste vergoeding - excl. bestuurdersvergoeding	€ 482.000	€ 482.000	€ 484.725	€ 466.194	€ 500.000*
Verkopen (miljoen EUR)	497,4	680,5	728,1	717,4	696,9
EBITDA (miljoen EUR)	38,4	44	37,2	37,1	45,9
Resultaat na belastingen (miljoen EUR)	17,1	7,2	4,4	-2,5	7,3

\* Voor 2021 betreft het de vergoeding van de nieuwe CEO. Vanaf 1 oktober 2021 werd pro rata voor 3/12den van dit bedrag gefactureerd door Leading For Growth BV.

De evolutie van de gemiddelde remuneratie van de werknemers in de groep kan als volgt worden voorgesteld:

	2017	2018	2019	2020	2021
Gemiddeld brutoloon voor een voltijdse equivalent in de groep	100	101,05	104,12	106,66	110,45

De ratio tussen de vaste vergoeding van de CEO (exclusief zijn vergoeding als lid van de raad van bestuur) en de laagste bruto vergoeding van een werknemer van de groep in België bedraagt 18 voor de maand december 2021.

Contractuele bepalingen betreffende aanwerving- of vertrekvergoedingen

De groep kwam geen aanwervingsregelingen overeen met leden van het executief comité of met uitvoerende bestuurders die recht geven op een vertrekvergoeding van meer dan twaalf maanden. De groep trof ook geen regelingen die in strijd zijn met de wettelijke bepalingen, de Corporate Governance Code 2020 of de gebruiken in de markt. De vergoeding betaald aan Argalix BV bij vertrek was equivalent aan de vergoeding voor 6 maanden aangevuld met de pro rata variabele verloning en een afrekening voor de Long Term Incentive. De contractuele opzegtermijnen voor Sagau Consulting BV (Christophe Bolsius), Esroh BV (Yves Regniers) en Leading For Growth BV (Piet Sanders) bedraagt telkens twaalf maanden. De opzegtermijn van Eric Kamp wordt in beginsel berekend volgens de wettelijke bepalingen die op zijn arbeidsovereenkomst van toepassing zijn.

### **Belangrijkste kenmerken van de interne controle- en risicobeheersingssystemen**

We hechten veel belang aan een performante interne controle en risicobeheersing. Die integreren we zoveel mogelijk in onze structuur en in onze bedrijfsvoering. Daartoe installeerden we tal van interne controles volgens het geïntegreerde COSO II of Enterprise Risk Management Framework®. We vatten de belangrijkste elementen hier samen.

Op voorstel van het executief comité bepaalt of bevestigt de raad van bestuur jaarlijks onze missie, waarden en strategie, en daarmee ook het risicoprofiel van de groep. Wij promoten actief en herhaaldelijk onze waarden bij al onze werknemers. Dit doen we minstens bij elke semestriële informatievergadering. Integriteit is de belangrijkste waarde in het kader van het risicobeheer. Aan al onze medewerkers communiceren wij tegelijkertijd de krachtlijnen van de strategie en de doelstellingen voor de groep en de divisies.

De governance structuur van onze groep beschrijven we in detail in onze statuten, ons Corporate Governance Charter en in de Verklaring inzake deugdelijk bestuur. Deze structuur bepaalt de onderscheiden taken en verantwoordelijkheden van elk van onze bestuursorganen. Dat zijn de raad van bestuur, het auditcomité, het remuneratie- en benoemingscomité, het executief comité en de gedelegeerd bestuurder/CEO. De taken en verantwoordelijkheden van deze organen sluiten aan bij de wettelijke bepalingen en de bepalingen van de Corporate Governance Code 2020. Voor elk van hen stelden we een coherent reglement op. Dat evalueren we regelmatig. Zo nodig passen we het aan. Op die manier zijn bevoegdheden en verantwoordelijkheden altijd duidelijk gedefinieerd en opvolgbaar.

Onze human resources organiseren we (en volgen we op) via een functiehuis waarin alle medewerkers van de groep zijn ingeschaald. Voor elk van de functies maakten we gedetailleerde functiebeschrijvingen op. Die omschrijven niet alleen de studie- en bekwaamheidsvereisten, maar ook de taken, verantwoordelijkheden en rapporteringslijnen. We passen deze functieomschrijvingen aan naarmate de inhoud van bepaalde functies wijzigt door interne of externe omstandigheden.

We zorgen ervoor dat we al onze niet-productiemedewerkers jaarlijks kunnen evalueren via een uitgewerkte evaluatietool. We hechten daarbij extra belang aan waardenconform gedrag.

We legden duidelijke beleidslijnen vast voor vorming en vergoeding van onze medewerkers.

De wettelijke bepalingen voor belangenconflicten passen we rigoureuus toe (zie hoger). We voerden een reglement in voor transacties met verwante partijen die geen wettelijk belangenconflict uitmaken (bijlage 2 bij het Corporate Governance Charter). De interne auditor voert periodiek risico-audits uit en audits van de interne controles in alle afdelingen van de groep. Het auditcomité krijgt hiervan verslag. Op basis van de bevindingen van de interne auditor, en in overleg met het auditcomité, sturen we de interne controleomgeving bij.

Het auditcomité wijdt twee vergaderingen per jaar aan het evalueren van de risico's waarmee wij worden geconfronteerd (zie hoger). Ook de interne controles en risicobeheersing komen aan bod. De bespreking gebeurt op basis van een formele en gedetailleerde risicobeoordeling, opgemaakt door het uitvoerend management. Die geeft weer hoe wij met geïdentificeerde risico's omgaan. Het auditcomité rapporteert over haar werkzaamheden op de eerstvolgende vergadering van de raad van bestuur.

We hanteren een dealing code om marktmisbruik te voorkomen (bijlage 3 bij het Corporate Governance Charter). We hebben ook een compliance officer aangesteld. Die ziet toe op het correct naleven van de regels over marktmisbruik (zie hoger). Voor onze belangrijkste risico's sluiten wij adequate verzekeringsovereenkomsten.

We hanteren een hedging-politiek om wisselkoersrisico's te beheersen.

Bij het beschrijven van de voornaamste risico's vermelden we nog een aantal andere praktijken van risicobeheersing.

Voor het proces van financiële verslaggeving hebben we volgende controle- en risicobeheersingssystemen opgezet:

De interne reglementen van de raad van bestuur, van het auditcomité en het executief comité beschrijven duidelijk wie voor wat verantwoordelijk is bij het voorbereiden en goedkeuren van de financiële staten van onze groep.

De financiële afdeling rapporteert maandelijks de financiële resultaten van de groep en de divisies aan het executief comité. Het comité bespreekt deze resultaten en stelt ze ter beschikking van de leden van de raad van bestuur.

Per kwartaal rapporteert het executief comité de resultaten van de groep en de divisies aan de raad van bestuur. Het executief comité licht de resultaten van het eerste semester en de jaarresultaten eerst toe aan het auditcomité die ze met de interne en externe auditor bespreekt. Daarna gaan deze resultaten ter goedkeuring naar de raad van bestuur. Ze worden gepubliceerd in de door de wet vereiste vorm. We publiceren intern en extern een tijdschema met een overzicht van onze periodieke rapporteringsverplichtingen tegenover de financiële markt.

We voeren duidelijke tijdschema's in voor de financiële rapportering op alle niveau's in de onderneming. Zo voldoen we tijdig en correct aan alle wettelijke verplichtingen.

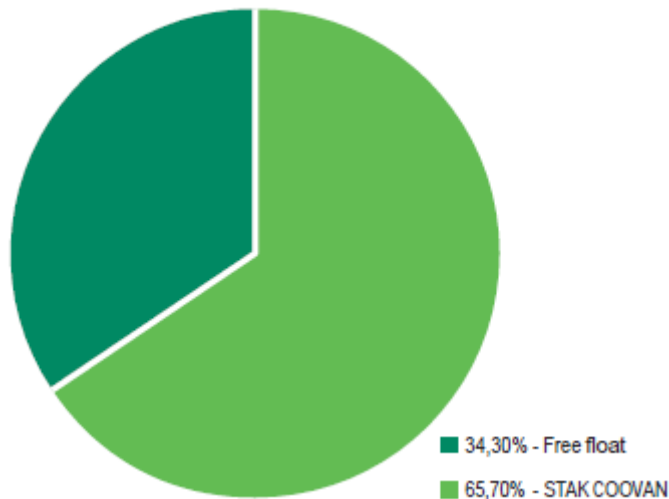
We hanteren een duidelijke politiek voor het beveiligen van en toegang verlenen tot financiële gegevens. Er is ook een performant systeem voor back-up en bewaring van deze gegevens. De financiële afdeling maakt gebruik van een uitvoerig handboek. Daarin staan de toepasselijke boekhoudprincipes en -procedures beschreven.

De meest risicovolle interne controles uit het COSO II-kader voor financiële aangelegenheden zijn van toepassing. Deze controles en systemen moeten mee waarborgen dat de gepubliceerde financiële resultaten een waarheidsgetrouw beeld geven van de financiële positie van de groep.

## Andere wettelijke informatie

### Aandeelhoudersstructuur op 31 december 2021

#### AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR OP 31 DECEMBER 2021



## Transparantie

We ontvingen in 2021 geen transparantieverklaringen.

### Vermeldingen in het kader van artikel 34 van het Koninklijk Besluit van 14 november 2007

Er zijn geen effectenhouders met bijzondere zeggenschapsrechten. De stemrechten van de eigen aandelen van de groep worden geschorst volgende de geldende wettelijke bepalingen. De buitengewone algemene vergadering kan de statuten van de vennootschap wijzigen. Daarvoor is een meerderheid van drie vierde van de aanwezige stemmen nodig. De aanwezigen moeten minstens de helft van het maatschappelijk kapitaal vertegenwoordigen, zoals voorzien in het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen. Voor een wijziging van het doel van de vennootschap is een meerderheid van vier vijfde van de aanwezige stemmen nodig. Op 31 december 2021 bezat Ter Beke NV geen eigen aandelen (op 31 december 2020 evenmin).

De procedure voor de benoeming/herbenoeming van bestuurders (zie bovenstaande herbenoemingen) staat beschreven in artikel 4 van het reglement van het remuneratie- en benoemingscomité (bijlage bij het Corporate Governance Charter van de groep).

De buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van 27 mei 2021 machtigde de raad van bestuur van Ter Beke NV om het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap te verhogen binnen het toegestaan kapitaal. Dat moet gebeuren onder de voorwaarden van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen. Deze machtiging geldt voor een periode van drie jaar.



De buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van 27 mei 2021 machtigde de raad van bestuur om, in overeenstemming met het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, aandelen van de vennootschap aan te kopen voor rekening van de vennootschap. Zo'n aankoop van aandelen is enkel toegestaan om een dreigend ernstig nadeel aan de vennootschap te voorkomen. Deze machtiging geldt voor drie jaar.

We ontvingen in 2017 een transparantieverklaring van STAK Coovan over hun deelneming in het kapitaal van Ter Beke NV. We namen deze verklaring op in de website van de vennootschap. We maakten de inhoud bekend volgens de toepasselijke regels. Zie ook hierboven.

Voor zover bekend in de groep zijn er geen andere noemenswaardige elementen die een gevolg kunnen hebben in geval van een openbare overnameaanbieding, noch wettelijke of statutaire beperkingen aan overdracht van aandelen.

## **12. Beurs- en aandeelhoudersinformatie**

### Notering van het aandeel

Op 31 december 2021 vertegenwoordigden 1.794.217 aandelen het maatschappelijk kapitaal van Ter Beke. De aandelen zijn genoteerd op de contantmarkt (continuummarkt) van Euronext Brussel. Naar aanleiding van het keuzedividend dat over het boekjaar 2020 werd toegekend, werden op 1 juli 2021 26.936 nieuwe aandelen uitgegeven en genoteerd.

Om de liquiditeit van het aandeel te bevorderen, sloten we in 2020 een liquiditeitsverschaffer- of liquidity provider-overeenkomst af met Bank Degroof Petercam NV. Volgens deze overeenkomst treedt de bank als tegenpartij op als er te weinig kopers of verkopers zouden zijn. De liquiditeitsverschaffer zorgt er ook voor dat het verschil vernauwt tussen de bied- en laatkoersen – de prijzen waartegen men kan kopen en verkopen.

De aandeelhoudersstructuur staat beschreven in de Verklaring inzake deugdelijk bestuur (zie hoger).

### Aandelengerelateerde instrumenten

Op 31 december 2021 zijn geen aandelengerelateerde instrumenten in omloop, zoals aandelenopties of warrants.

### Dividend

Met de jaarlijkse betaalbaarstelling van een dividend wil Ter Beke NV haar aandeelhouders een marktcompetitief rendement bieden. Aan de algemene vergadering van 25 mei 2022 stelt de raad van bestuur voor om, over 2021, een bruto dividend van 4 euro per aandeel in de vorm van een keuzedividend te willen goedkeuren.

### Koersevolutie

Je kan de koers van het Ter Beke aandeel op elk moment raadplegen op de websites [www.terbeke.com](http://www.terbeke.com) en [www.euronext.com](http://www.euronext.com).

### Opvolging door financiële analisten

De analisten van Degroof Petercam en KBC Securities volgden in 2021 het aandeel Ter Beke op.

### **13. Niet-financiële informatie**

#### **Milieu**

Ter Beke wil duurzaam ondernemen, met aandacht en zorg voor de omgeving. Niet alleen voor het milieu, maar ook voor de mensen die met Ter Beke verbonden zijn, onze stakeholders. Dat zijn onze werknemers, maar ook onze klanten, leveranciers, aandeelhouders, onze naaste omgeving en de maatschappij.

In 2021 zette Ter Beke verdere stappen in het verduurzamen van haar processen. Een aantal voorbeelden hiervan kwamen aan bod in de eerdere pagina's van dit jaarverslag. Daarnaast heeft de groep beslist om in 2022 verder in te zetten op het kwantificeren van data in voorbereiding van een volledig sustainability / E.S.G. rapport.

De groep gebruikt onder andere de United Nations Sustainable Development Goals (UNSDG) als basis voor haar sustainability beleid.

#### **Sociale en personeelsaangelegenheden**

Meer info is terug te vinden onder 'Belangrijkste kenmerken van de interne controle- en risicobeheersingssystemen'.

#### **Eerbiediging van de mensenrechten**

Ter Beke eerbiedigt de mensenrechten. We maken dat expliciet in onze missie, onze kernwaarden en strategische doelstellingen. Die combineren wij in één woord, ZEAL.

Elke medewerker krijgt bij aanvang van zijn contract de ZEAL-handleiding. Die beschrijft hoe wij met werknemers omgaan, wat wij van hen verwachten en wat zij van ons mogen verwachten.

#### **Bestrijding van corruptie**

Meer toelichting vindt u onder 'Belangrijkste kenmerken van de interne controle- en risicobeheersingssystemen'.

#### **Diversiteit**

Ter Beke voldoet aan de wetgeving over diversiteit. Ter Beke past het diversiteitsprincipe ook consequent toe voor alle medewerkers.

**14. Voorstellen aan de gewone algemene vergadering**

De Raad van bestuur stelt aan de Gewone Algemene Vergadering van 25 mei 2022 voor:

- bij afzonderlijke stemming te beslissen over het remuneratieverslag;
- de goedkeuring van de jaarrekening op 31 december 2021 en van de bestemming van het resultaat, inclusief een bruto-keuzedividend van 4,00 EUR per dividendgerechtigd aandeel

Resultaat van het boekjaar		8 275 148,22	euro
Overgedragen resultaat vorig boekjaar		37 626 017,32	euro
Te bestemmen resultaat		45 901 165,54	euro
Vergoeding van het kapitaal		7 176 868,00	euro
Over te dragen resultaat		38 724 297,54	euro

- kwijting te verlenen aan de leden van de Raad van bestuur voor de uitoefening van hun mandaat in 2021;
- kwijting te verlenen aan de commissaris voor de uitoefening van haar mandaat in 2021;
- akteren van het einde van het mandaat van Fidigo NV, Oudeheerweg-Heide 77, 9250 Waasmunster, vast vertegenwoordigd door de heer Dirk Goeminne. Het mandaat loop af op de algemene vergadering van 25 mei 2022 en wordt niet verlengd.
- akteren van het einde van het mandaat van Dominique Coopman, Loc. Sant' Ilario 22, 12070 Casteletto Uzzone (Cn) – Italië. Het mandaat loop af op de algemene vergadering van 25 mei 2022 en wordt niet verlengd.
- herbenoeming van Ann Vereecke BV, Rijsbrugge 22, 9051 Afsnee, vast vertegenwoordigd door mevrouw Ann Vereecke, als onafhankelijk bestuurder in de zin van art 7:87 WvV, voor een periode van vier jaar, die ingaat na afloop van de jaarlijkse algemene vergadering van 2022 en die eindigt bij afloop van de jaarlijkse algemene vergadering van 2026.
- benoeming van Famcoo Invest NV, Kere 103, 9950 Lievegem, vast vertegenwoordigd door mevrouw Dominique Coopman, als bestuurder voor een periode van vier jaar, die ingaat na afloop van de jaarlijkse algemene vergadering van 2022 en die eindigt bij afloop van de jaarlijkse algemene vergadering van 2026.
- herbenoeming van Leading for Growth BV, Plasstraat 26, 2820 Bonheiden, vast vertegenwoordigd door de heer Piet Sanders, als bestuurder voor een periode van vier jaar, die ingaat na afloop van de jaarlijkse algemene vergadering van 2022 en die eindigt bij afloop van de jaarlijkse algemene vergadering van 2026.

- benoeming van Paul Van Oyen als onafhankelijk bestuurder in de zin van art 7:87 WvV, voor een periode van vier jaar, die ingaat na afloop van de jaarlijkse algemene vergadering van 2022 en die eindigt bij afloop van de jaarlijkse algemene vergadering van 2026.
- goedkeuring van de vaste jaarvergoeding van de bestuurders voor het uitoefenen van hun mandaat in 2022 voor een bedrag van 300.000 euro.

---

Leading for Growth, vast vertegenwoordigd  
door Piet Sanders  
Gedelegeerd bestuurder

---

Fidigo NV, vast vertegenwoordigd  
door Dirk Goeminne  
Voorzitter Raad van Bestuur

---

Deemanco BV, vast vertegenwoordigd  
door Dominique Eeman  
Bestuurder  
Voorzitter Auditcomité

14 april 2022

**VERSLAG VAN DE COMMISSARISSEN**

## **Verslag van de commissaris aan de algemene vergadering van Ter Beke NV over de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2021**

In het kader van de wettelijke controle van de jaarrekening van Ter Beke NV (de "Vennootschap"), leggen wij u ons commissarisverslag voor. Dit bevat ons verslag over de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2021, alsook 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 27 mei 2021, overeenkomstig het voorstel van het bestuursorgaan uitgebracht op aanbeveling van het auditcomité en op voordracht van de ondernemingsraad. Ons mandaat loopt af op de datum van de algemene vergadering die beraadslaagt over de jaarrekening afgesloten op 31 december 2023. Het is het eerste jaar dat we de wettelijke controle van de jaarrekening van de Vennootschap hebben uitgevoerd.

### **Verslag over de jaarrekening**

#### ***Oordeel zonder voorbehoud***

Wij hebben de wettelijke controle uitgevoerd van de jaarrekening van de Vennootschap over het boekjaar afgesloten op 31 december 2021 opgesteld in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel. Deze jaarrekening omvat de balans op 31 december 2021, alsook de resultatenrekening van het boekjaar afgesloten op die datum evenals de toelichting. Het balanstotaal bedraagt EUR 283.615.545 en de resultatenrekening sluit af met een winst van het boekjaar van EUR 8.275.148.

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.

#### ***Basis voor het oordeel zonder voorbehoud***

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

Wij hebben van 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.

### ***Kernpunt 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.

### ***Waardering van financiële vaste activa***

We verwijzen naar VOL-kap 6.4.1, VOL-kap 6.15 en VOL-kap 6.19 van de jaarrekening.

### ***Omschrijving***

De boekwaarde van de deelnemingen in en vorderingen op verbonden partijen bedraagt 186 mio EUR per 31 december 2021 en vertegenwoordigt 66% van het balanstotaal op balansdatum. De Vennootschap is de uiteindelijke moedermaatschappij van de Ter Beke groep. Als moedermaatschappij bezit het zowel op directe als indirecte wijze deelnemingen in en vorderingen op haar dochterondernemingen. Deelnemingen in dochterondernemingen worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, tenzij management vaststelt dat er een duurzame minderwaarde of ontwaarding bestaat. Vorderingen op verbonden partijen worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij het management vaststelt dat de inbaarheid ervan onzeker is.

Het bestuursorgaan heeft de volgende benadering toegepast om te bepalen of deze activa onderhevig zijn aan een bijzondere waardevermindering: de netto boekwaarde van elke participatie wordt vergeleken met het aandeel in het eigen vermogen van de onderneming of een inschatting van de realiseerbare waarde van de deelneming. Om te beoordelen of de bijzondere waardevermindering duurzaam is, houdt het management rekening met recente financiële prestaties en de gebudgetteerde toekomstige prestaties van haar dochterondernemingen..

We hebben de waardering van financiële vaste activa als een kernpunt voor de controle aangemerkt, omdat deze een belangrijk aandeel van de balans vertegenwoordigt en vanwege het vereiste inschattingsvermogen van het management om het al dan niet duurzame karakter van een bijzondere waardevermindering van financiële vaste activa te beoordelen.

### ***Onze controlewerkzaamheden***

We hebben volgende auditprocedures uitgevoerd:

- We hebben een inzicht verkregen in het gebruikte proces om te beoordelen of een investering in een dochteronderneming onderhevig is aan een bijzondere waardevermindering;
- Wij hebben input controles uitgevoerd op de belangrijkste gegevens die door het management zijn gebruikt, in het bijzonder de netto boekwaarde van de investering in dochterondernemingen, het eigendomspercentage, de

eigenvermogenswaarde van de verschillende deelnemingen en andere financiële informatie met betrekking tot de verschillende verbonden partijen;

- Indien er aanwijzingen waren voor een duurzame waardevermindering, hebben we de belangrijkste assumpties en gegevens die in de, door het management gehanteerde, analyse worden gebruikt voor de bepaling van de realiseerbare waarde kritisch beoordeeld rekening houdend met onze kennis van de Vennootschap;
- We hebben de mathematische nauwkeurigheid van de berekeningen van het management geverifieerd; en
- We hebben de conclusie van het management beoordeeld betreffende het duurzaam karakter van een bijzondere waardevermindering.

### **Overige aangelegenheid**

De jaarrekening van de Vennootschap voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2020 werd door een andere commissaris gecontroleerd die een oordeel zonder voorbehoud over deze jaarrekening tot uitdrukking heeft gebracht.

### **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 van de jaarrekening 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 auditcomité 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 auditcomité 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 auditcomité 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 en 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 bij de in België van toepassing zijnde internationale controlestandaarden (ISA's), is het onze verantwoordelijkheid om, in alle van materieel belang zijnde opzichten, het jaarverslagen 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 van de Vennootschap 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.

De niet-financiële informatie zoals vereist op grond van artikel 3:6 §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, werd opgenomen in het jaarverslag. De Vennootschap heeft zich bij het opstellen van deze niet-financiële informatie gebaseerd op de UN Sustainable Development Goals. Overeenkomstig artikel 3:75 §1, eerste lid, 6° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen spreken wij ons niet uit over de vraag of deze niet-financiële informatie is opgesteld in overeenstemming met vermelde UN Sustainable Development Goals.

#### ***Vermelding betreffende de sociale balans***

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

#### ***Vermeldingen betreffende de onafhankelijkheid***

- Ons bedrijfsrevisorenkantoor en ons netwerk hebben geen opdrachten 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.
- De resultaatverwerking, die aan de algemene vergadering wordt voorgesteld, stemt overeen met de wettelijke en statutaire bepalingen.
- Wij dienen u geen verrichtingen of beslissingen mede te delen die in overtreding met de statuten of het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zijn gedaan of genomen.
- Huidig verslag is consistent met onze aanvullende verklaring aan het auditcomité bedoeld in artikel 11 van de verordening (EU) nr. 537/2014.



*Verslag van de commissaris aan de algemene vergadering van Ter Beke NV over de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2021*

Zaventem, 21 april 2022

KPMG Bedrijfsrevisoren  
Commissaris  
vertegenwoordigd door

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Filip De Bock', written over a horizontal line.

Filip De Bock  
Bedrijfsrevisor

**SOCIALE BALANS**

Nummers van de paritaire comités die voor de vennootschap bevoegd zijn:

220 - 118

**STAAT VAN DE TEWERKGESTELDE PERSONEN****WERKNEMERS WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER**

Tijdens het boekjaar	Codes	Totaal	1. Mannen	2. Vrouwen
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>				
Voltijds	1001	40,8	24,2	16,6
Deeltijds	1002	8,9	0,5	8,4
Totaal in voltijdse equivalenten (VTE)	1003	48	24,5	23,5
<b>Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren</b>				
Voltijds	1011	69.100	40.820	28.280
Deeltijds	1012	10.871	320	10.551
Totaal	1013	79.971	41.140	38.831
<b>Personeelskosten</b>				
Voltijds	1021	4.542.592	2.823.830	1.718.763
Deeltijds	1022	629.986	72.215	557.771
Totaal	1023	5.172.579	2.896.045	2.276.534
<b>Bedrag van de voordelen bovenop het loon</b>	1033			

Tijdens het vorige boekjaar	Codes	P. Totaal	1P. Mannen	2P. Vrouwen
Gemiddeld aantal werknemers in VTE	1003	46,9	25,8	21,1
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	1013	78.044	42.697	35.347
Personeelskosten	1023	5.521.980	3.443.627	2.078.354
Bedrag van de voordelen bovenop het loon	1033	68.786	36.881	31.906

**WERKNEMERS WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER (vervolg)**

Op de afsluitingsdatum van het boekjaar	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
<b>Aantal werknemers</b>	105	41	10	49,1
<b>Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst</b>				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	110	41	10	49,1
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	111			
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	112			
Vervangingsovereenkomst	113			
<b>Volgens het geslacht en het studieniveau</b>				
Mannen	120	24	1	24,7
lager onderwijs	1200	1		1
secundair onderwijs	1201	4		4
hoger niet-universitair onderwijs	1202	9		9
universitair onderwijs	1203	10	1	10,7
Vrouwen	121	17	9	24,4
lager onderwijs	1210			
secundair onderwijs	1211	2	2	3,4
hoger niet-universitair onderwijs	1212	6	4	9,4
universitair onderwijs	1213	9	3	11,6
<b>Volgens de beroepscategorie</b>				
Directiepersoneel	130			
Bedienden	134	41	10	49,1
Arbeiders	132			
Andere	133			

**UITZENDKRACHTEN EN TER BESCHIKKING VAN DE VENNOOTSCHAP GESTELDE PERSONEN**

Tijdens het boekjaar	Codes	1. Uitzendkrachten	2. Ter beschikking van de vennootschap gestelde personen
Gemiddeld aantal tewerkgestelde personen	150	0,1	
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	151	94	
Kosten voor de vennootschap	152	17.991	

## TABEL VAN HET PERSONEELSVEROLOP TIJDENS HET BOEKJAAR

## INGETREDEN

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

**Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst**

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

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
205	8	2	9,7
210	8	2	9,7
211			
212			
213			

## UITGETREDEN

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

**Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst**

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

**Volgens de reden van beëindiging van de overeenkomst**

- Pensioen
- Werkloosheid met bedrijfsstoelag
- Afdanking
- Andere reden
- Waarvan: het aantal werknemers dat als zelfstandige ten minste op halftijdse basis diensten blijft verlenen aan de vennootschap

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

**INLICHTINGEN OVER DE OPLEIDINGEN VOOR DE WERKNEMERS TIJDENS HET BOEKJAAR**

	Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
<b>Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever</b>				
Aantal betrokken werknemers	5801	4	5811	9
Aantal gevolgde opleidingsuren	5802	21	5812	156
Nettokosten voor de vennootschap	5803	817	5813	4.321
waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding	58031	817	58131	4.321
waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen	58032		58132	
waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)	58033		58133	
<b>Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever</b>				
Aantal betrokken werknemers	5821	4	5831	8
Aantal gevolgde opleidingsuren	5822	576	5832	594
Nettokosten voor de vennootschap	5823	13.446	5833	24.327
<b>Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever</b>				
Aantal betrokken werknemers	5841		5851	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5842		5852	
Nettokosten voor de vennootschap	5843		5853	