

| ACTIVA | | | | PASSIVA | | | | | |
|---------------|--|---------------------|--------------------|--------------------|---------------|--|-----------------|--------------------|--------------------|
| | Codes | Afgesloten boekjaar | Vorig boekjaar | | Codes | Afgesloten boekjaar | Vorig boekjaar | | |
| I. | Oprichtingskosten | 21 | 0 | 0 | I. | Eigen vermogen | 11 | 75.330.350 | 40.004.076 |
| | | | | | | | 111 | 75.330.350 | 40.004.076 |
| | | | | | | | 112 | | |
| | | | | | | | 113 | | |
| II. | Vaste activa | 22 | 0 | 0 | II. | Technische voorzieningen | 12 | 249.037.325 | 158.567.914 |
| | A. Immateriële vaste activa | 221 | | | | A. Pensionering en overlijden | 121 | 249.037.325 | 158.567.914 |
| | B. Materiële vaste activa | 222 | | | | B. Invaliditeit en arbeidsonderschiktheid | 122 | | |
| | C. Financiële vaste activa | 223 | | | | C. Winstdeelname | 123 | | |
| | | | | | | D. Overige | 124 | | |
| III. | Beleggingen | 23 | 329.971.177 | 110.654.367 | III. | Voorziening voor risico's en kosten | 13 | 0,00 | 0,00 |
| | A. Beleggingsvastgoed | 231 | | | | | | | |
| | B. Verhandelbare titels en overige financiële instrumenten | 232 | 329.971.177 | 110.654.367 | | | | | |
| | 1. Aandelen en andere met aandelen gelijk te stellen | 2321 | | | | | | | |
| | 2. Obligaties en andere verhandelbare schuldinstrumenten | 2322 | | | | | | | |
| | 3. Rechten van deelneming in gemeenschappelijke beleggingsfondsen en investeringsfondsen | 2323 | 329.971.177 | 110.654.367 | | | | | |
| | 4. Afgeleide financiële instrumenten | 2324 | 0 | 0 | | | | | |
| | a. Optiecontracten (+) (-) | 23241 | | | | | | | |
| | b. Termijncontracten (+) (-) | 23242 | | | | | | | |
| | c. Swapcontracten (+) (-) | 23243 | | | | | | | |
| | d. Overige (+) (-) | 23244 | | | | | | | |
| | 5. Termijnbeleggingen | 2325 | | | | | | | |
| | 6. Overige beleggingen | 2326 | | | | | | | |
| IV. | Aandeel van de verzekerings- en herverzekeringsondernemingen in de technische voorzieningen | 24 | 0 | 0 | IV. | Schulden | 42 | 619.470 | 212.478 |
| | A. Pensionering en overlijden | 241 | | | | A. Technische schulden | 421 | | |
| | B. Invaliditeit en arbeidsonderschiktheid | 242 | | | | B. Fiscale en parafiscale schulden | 422 | 71.112 | 6.667 |
| | C. Overige | 243 | | | | C. Collateral | 423 | | |
| | | | | | | D. Financiële schulden | 424 | | |
| | | | | | | E. Overige | 425 | 548.358 | 205.811 |
| V. | Vorderingen | 41 | 6.416.837 | 83.484.027 | | | | | |
| | A. Te ontvangen bijdragen | 411 | 6.263.437 | 83.433.004 | | | | | |
| | 1. In uitvoering van het financieringsplan | 4111 | 6.130.800 | 83.433.004 | | | | | |
| | 2. In uitvoering van een beslissing tot tussenkomst van de bijdragende ondernemingen in het over te dragen verlies | 4112 | | | | | | | |
| | 3. In uitvoering van een herstelplan of een saneringsplan | 4113 | 132.637 | | | | | | |
| | B. Op bijdragende ondernemingen | 412 | 0 | 0 | | | | | |
| | 1. Gewaarborgde vorderingen | 4121 | | | | | | | |
| | 2. Bijzondere vorderingen | 4122 | | | | | | | |
| | 3. Overige vorderingen | 4123 | 0 | 0 | | | | | |
| | C. Kredieten | 413 | | | | | | | |
| | D. Op verzekerings- en herverzekeringsondernemingen | 414 | | | | | | | |
| | E. Collateral | 415 | | | | | | | |
| | F. Overige vorderingen | 416 | 153.400 | 51.023 | | | | | |
| VI. | Liquide middelen | 51 | 1.288.247 | 4.629.454 | | | | | |
| VII. | Overlopende rekeningen | 431/432 | 54.508 | 16.620 | V. | | 433/ 434 | 12.743.624 | 0 |
| | A. Verworven opbrengsten | 431 | 37.916 | 0 | | Over te dragen opbrengsten | 433 | 12.705.708 | |
| | B. Over te dragen kosten | 432 | 16.592 | 16.620 | | Toe te rekenen kosten | 434 | 37.916 | |
| Totaal | | 21/51 | 337.730.769 | 198.784.468 | Totaal | | 11/43 | 337.730.769 | 198.784.468 |

Posten buiten-balanstelling op 31/12/2023

| Inhoud | Codes | Bedrag |
|---|-----------|----------|
| I. Zakelijke zekerheden (+) (-) | 00 | 0 |
| A. Effecten en andere schuldtitels (+) (-) | 001 | |
| B. Liquide middelen/deposito's (+) (-) | 002 | |
| C. Beleggingsvastgoed (+) (-) | 003 | |
| II. Onderliggende waarden van optiecontracten en warrants (+) | 01 | 0 |
| A. Gekochte optiecontracten en warrants | 011 | |
| B. Verkochte optiecontracten en warrants | 012 | |
| III. Notionele bedragen van de termijncontracten (+) | 02 | 0 |
| A. Gekochte termijncontracten | 021 | |
| B. Verkochte termijncontracten | 022 | |
| IV. Notionele bedragen van de swapcontracten (+) | 03 | |
| V. Notionele bedragen van andere afgeleide financiële instrumenten (+) | 04 | 0 |
| A. Overige gekochte afgeleide financiële instrumenten | 041 | |
| B. Overige verkochte afgeleide financiële instrumenten | 042 | |
| VI. Verbintenissen tot verkoop wegens cessie-retrocessie | 05 | |
| VII. Verbintenissen tot terugkoop wegens cessie-retrocessie | 06 | |
| VIII. Uitgeleende financiële instrumenten | 07 | |
| IX. Niet-opgevraagde bedragen op aandelen (+) | 08 | |
| X. Overige | 09 | |

Globale resultatenrekening op 31/12/2023

| Inhoud | Codes | Afgesloten boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|--------------|---------------------|-------------------|
| I. Technische resultaat (+) (-) | 71/61 | 11.381.301 | -3.040.911 |
| A. Bijdragen (+) | 710 | 105.312.636 | 91.056.258 |
| 1. In uitvoering van het financieringsplan | 7101 | 104.830.563 | 91.056.258 |
| 2. In uitvoering van een herstelplan of een saneringsplan | 7102 | 482.073 | |
| B. Bijzondere bijdragen (+) | 711 | | |
| C. Uitkeringen (-) | 610 | 2.877.094 | 495.015 |
| D. Bijzondere uitkeringen (-) | 611 | 0 | 0 |
| E. Wijziging van het aandeel van de verzekerings- en herverzekeringsondernemingen in de technische voorzieningen | 712/612 | 0 | 0 |
| a. Wijziging in de technische voorzieningen met betrekking tot pensionering en overlijden (stijging +, daling -) | 7121/6121 | 0 | 0 |
| 1. Einde boekjaar (+) | 7121 | | |
| 2. Begin boekjaar (-) | 6121 | | |
| b. Wijziging in de technische voorzieningen met betrekking tot invaliditeit en arbeidsongeschiktheid (stijging +, daling -) | 7122/6122 | 0 | 0 |
| 1. Einde boekjaar (+) | 7122 | | |
| 2. Begin boekjaar (-) | 6122 | | |
| c. Wijziging in de overige technische voorzieningen (stijging +, daling -) | 7123/6123 | 0 | 0 |
| 1. Einde boekjaar (+) | 7123 | | |
| 2. Begin boekjaar (-) | 6123 | | |
| F. Wijziging van de netto gewaarborgde vorderingen (stijging +, daling -) | 713/613 | 0 | 0 |
| a. Wijziging van de bruto gewaarborgde vorderingen (stijging +, daling -) | 7131/6131 | 0 | 0 |
| 1. Einde boekjaar (+) | 7131 | | |
| 2. Begin boekjaar (-) | 6131 | | |
| b. Overdracht naar de post « V. Vorderingen – B Op bijdragende ondernemingen – 3. Andere vorderingen » (+) | 7132 | | |
| c. Overdracht van de post « V. Vorderingen – B. Op bijdragende ondernemingen – 3. Andere vorderingen » (-) | 6132 | | |
| G. Wijziging van de bijzondere vorderingen (daling -) | 714/(614) | 0 | 0 |
| 1. Einde boekjaar (+) | 714 | | |
| 2. Begin boekjaar (-) | 614 | | |
| H. Wijzigingen van de vorderingen op de verzekerings- en herverzekeringsondernemingen (stijging +, daling -) | 715/615 | 0 | 0 |
| 1. Einde boekjaar (+) | 715 | | |
| 2. Begin boekjaar (-) | 615 | | |
| I. Overdracht van pensioenrechten (+) (-) | 716/616 | -28.424 | -34.595 |
| 1. Van andere pensioeninstellingen (+) | 716 | 0 | 0 |
| 2. Naar andere pensioeninstellingen (-) | 616 | 28.424 | 34.595 |
| J. Wijziging van de technische voorzieningen | 617/717 | -90.469.411 | -93.511.284 |
| a. Wijziging van de technische voorzieningen met betrekking tot pensionering en overlijden | 6171/7171 | -90.469.411 | -93.511.284 |
| 1. Einde boekjaar (-) | 6171 | 249.037.325 | 158.567.914 |
| 2. Begin boekjaar (+) | 7171 | 158.567.914 | 65.056.630 |
| b. Wijziging van de technische voorzieningen met betrekking tot invaliditeit en arbeidsongeschiktheid (stijging +, daling -) | 6172/7172 | 0 | 0 |
| 1. Einde boekjaar (-) | 6172 | | |
| 2. Begin boekjaar (+) | 7172 | | |
| c. Wijziging van de technische voorzieningen met betrekking tot winstdeelname (stijging +, daling -) | 6173/7173 | 0 | 0 |
| 1. Einde boekjaar (-) | 6173 | | |
| 2. Begin boekjaar (+) | 7173 | | |
| d. Wijziging van de overige technische voorzieningen (stijging +, daling -) | 6174/7174 | 0 | 0 |
| 1. Einde boekjaar (-) | 6174 | | |
| 2. Begin boekjaar (+) | 7174 | | |
| K. Verzekerings- en herverzekeringsuitkeringen (+) | 718 | | |
| L. Afgestane verzekerings- en herverzekeringspremies (-) | 618 | 0 | 0 |
| M. Overige technische opbrengsten (+) | 719 | 85.047 | 0 |
| N. Overige technische kosten (-) | 619 | 641.453 | 56.275 |

| II. Financieel resultaat (+) (-) | 72/62 | 25.910.630 | -20.837.905 |
|--|--------------|--------------------|--------------------|
| A. Opbrengsten van de financiële vaste activa (+) | 721 | 0 | |
| B. Beleggingsopbrengsten (+) | 722 | 0 | |
| C. Beleggingskosten (-) | 622 | 156.886 | 60.168 |
| D. Kosten van schulden (-) | 623 | 0 | 0 |
| E. Wisselresultaten en resultaten uit de omrekening van vreemde valuta (+) (-) | 724/624 | 0 | |
| F. Meer- of minderwaarden (+) (-) | 725/625 | 25.693.632 | -20.946.288 |
| 1. Meerwaarden (+) | 725 | 26.734.572 | 5.641.363 |
| 2. Minderwaarden (-) | 625 | 1.040.940 | 26.587.651 |
| G. Overige financiële opbrengsten (+) | 726 | 373.884 | 168.551 |
| H. Overige financiële kosten (-) | 626 | 0,00 | 0 |
| III. Bedrijfsresultaat (+) (-) | 73/63 | -1.965.657 | -1.356.835 |
| A. Goederen en diensten (-) | 631 | 1.683.800 | 1.102.138 |
| B. Afschrijvingen (-) (+) | 632/732 | 0 | 0 |
| 1. Toewijzing (-) | 632 | 0 | |
| 2. Terugname (+) | 732 | 0 | |
| C. Overige (-) (+) | 633/733 | -281.857 | -254.697 |
| IV. Waardeverminderingen (-) (+) | 64/74 | 0 | 0 |
| A. Toewijzing (-) | 64 | | |
| B. Terugname (+) | 74 | | |
| V. Voorzieningen voor risico's en kosten (-) (+) | 65/75 | 0 | 0 |
| A. Toewijzing (-) | 65 | | |
| B. Terugname (+) | 75 | | |
| VI. Uitzonderlijk resultaat (+) (-) | 76/66 | 0 | 0 |
| A. Uitzonderlijke opbrengsten (+) | 76 | 4.323 | 13.444.932 |
| B. Uitzonderlijke kosten (-) | 66 | 4.323 | 13.444.932 |
| VII. Belastingen op het resultaat (-) (+) | 67/77 | 0 | 0 |
| A. Belastingen (-) | 67 | | |
| B. Regularisering (+) | 77 | | |
| VIII. Toe te wijzen resultaat van het boekjaar (+) (-) | 78/68 | -35.326.274 | 25.235.651 |
| A. Winst (-) | 68 | 35.326.274 | 20.011.319 |
| B. Verlies (+) | 78 | 0 | 45.246.970 |

Resultaatverwerking op 31/12/2023

| | Codes | Afgesloten boekjaar | Vorig boekjaar |
|---|----------------|----------------------------|-----------------------|
| I. Toe te wijzen winst (+)/Toe te wijzen verlies (-) | 791/691 | 35.326.274 | -25.235.651 |
| 1. Toe te wijzen winst (+) / verlies (-) van het boekjaar | 7911/6911 | 35.326.274 | -25.235.651 |
| 2. Overgedragen verlies van het vorige boekjaar (-) | 6912 | 0 | 0 |
| II. Gewaarborgde vorderingen op bijdragende ondernemingen (+) | 792/692 | 0 | 0 |
| 1. Terugname (-) | 692 | | |
| 2. Toerekening (+) | 792 | | |
| III. Solvabiliteitsmarge | 793/693 | 0 | 0 |
| 1. Toewijzing (-) | 693 | | |
| 2. Onttrekking (+) | 793 | | |
| IV. Verplichte winstdeelname (-) | 694 | | |
| V. Sociaal fonds | 795/695 | -35.326.274 | 25.235.651 |
| 1. Toewijzing (-) | 695 | 35.326.274 | -25.235.651 |
| 2. Onttrekking (+) | 795 | | |
| VI. Over te dragen winst (-) / Over te dragen verlies (+) | 696/796 | 0 | 0 |
| VII. Tussenkost van de bijdragende ondernemingen in het over te dragen verlies (+) | 797 | | |
| VIII. Niet-verplichte winstdeelname (-) | 697 | | |

31/12/2023
OFP PROLOCUS (Geconsolideerd)

FSMA-Code IBP: 50.594
Ondernemingsnummer : BE 0809.537.155

Document nr. 1 : Geen regelingen met vrijstelling en geen post "overige technische voorzieningen".

Document nr. 2 : Geen solvabiliteitsmarge

Document nr. 3 : Vorderingen

| Omschrijving | Codes | Bedrag |
|--|------------|------------------|
| A. Te ontvangen bijdragen | 411 | 6.263.437 |
| a. Op ten hoogste één jaar | 411/1 | 6.263.437 |
| b. Op meer dan één jaar | 411/2 | |
| B. Vorderingen op bijdragende ondernemingen | 412 | 0,00 |
| 1. Gewaarborgde vorderingen | 4121 | 0 |
| 2. Bijzondere vorderingen | 4122 | 0 |
| a. Op ten hoogste één jaar | 4122/1 | |
| b. Op meer dan één jaar | 4122/2 | |
| 3. Andere | 4123 | 0,00 |
| a. Op ten hoogste één jaar | 4123/1 | 0,00 |
| b. Op meer dan één jaar | 4123/2 | |
| C. Kredieten | 413 | 0 |
| a. Op ten hoogste één jaar | 413/1 | |
| b. Op meer dan één jaar | 413/2 | |
| D. Vorderingen op verzekerings- en herverzekeringsonderneming | 414 | 0 |
| a. Op ten hoogste één jaar | 414/1 | |
| b. Op meer dan één jaar | 414/2 | |
| E. Collateral | 415 | 0 |
| a. Op ten hoogste één jaar | 415/1 | |
| b. Op meer dan één jaar | 415/2 | |
| F. Andere vorderingen | 416 | 153.400 |
| a. Op ten hoogste één jaar | 416/1 | 153.400 |
| b. Op meer dan één jaar | 416/2 | |

31/12/2023
OFP PROLOCUS (Geconsolideerd)

FSMA-Code IBP: 50.594
Ondernemingsnummer : BE 0809.537.155

Document nr. 4 : Schulden

| Omschrijving | Codes | |
|-------------------------------------|-------|---------|
| A. Schulden op ten hoogste één jaar | 42/1 | 619.470 |
| B. Schulden op meer dan één jaar | 42/2 | 0 |

31/12/2023
OFP PROLOCUS (Geconsolideerd)

FSMA-Code IBP: 50.594
Ondernemingsnummer : BE 0809.537.155

Document nr. 5 : Geen rechten en verplichtingen

Document nr. 6 : Geen wijzigingen in de voorstelling van de jaarrekening - Verantwoordingen

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| Omschrijving | Cash Balance plan |
|--------------|---|
| voorvalswet | geen |
| intrestvoet | OLO met een duurtijd gelinkt aan de individuele duurtijd van aangeslotene |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | |

| Toelichting |
|--|
| pensioenleeftijd 67 jaar uitkering in kapitaal De technische voorziening is het maximum tussen (1) de individuele rekening op berekeningsdatum, (2) het resultaat van de kapitalisatie op datum van berekening van de toegekende bedragen aan de Minimale Rendementsgarantie en (3) het resultaat van de kapitalisatie op datum van berekening van de toegekende bedragen aan de Minimale Rendementsgarantie, en het toegekend rendement tot datum van pensionering, geactualiseerd op datum van pensionering tot datum van berekening aan het rendement van Belgische overheidsleningen op de secundaire markt met als looptijd het maximum tussen de duurtijd tot pensionering in volledige jaren (met een minimum van 1 jaar) en 30 jaar. |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| Toelichting |
|-------------|
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| | |

| | |
|--------------|--|
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| Omschrijving | DB MIPS renteplan gesloten |
|--------------|---------------------------------------|
| voorvalswet | MR -5 jaar / FR -5 jaar |
| intrestvoet | 4,50% |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | 2% herwaardering van de pensioenrente |

| Toelichting |
|--|
| pensioenleeftijd 65 jaar uitkering in pensioenrente of in kapitaal (indien pensioenrente lager is dan € 250 geïndexeerd) |
| De technische voorziening is het maximum tussen KTV en LTV en dit verhoogd met een impliciete veiligheidsmarge van 109 basispunten in de intrestvoet |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| Toelichting |
|-------------|
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| Omschrijving | DB MIPS renteplan open |
|--------------|---------------------------------------|
| voorvalswet | MR -5 jaar / FR -5 jaar |
| intrestvoet | 4,50% |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | 2% herwaardering van de pensioenrente |

| Toelichting |
|--|
| pensioenleeftijd 65 jaar uitkering in pensioenrente of in kapitaal (indien pensioenrente lager is dan € 250 geïndexeerd) |
| De technische voorziening is het maximum tussen KTV en LTV en dit verhoogd met een impliciete veiligheidsmarge van 109 basispunten in de intrestvoet |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| Toelichting |
|-------------|
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| | |
|--------------|---------------------------------------|
| Omschrijving | DB UNI renteplan gesloten |
| voorvalswet | MR -5 jaar / FR -5 jaar |
| intrestvoet | 4,50% |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | 2% herwaardering van de pensioenrente |

| |
|--|
| Toelichting |
| pensioenleeftijd 65 jaar uitkering in pensioenrente of in kapitaal (indien pensioenrente lager is dan € 250 geïndexeerd) |
| De technische voorziening is het maximum tussen KTV en LTV en dit verhoogd met een impliciete veiligheidsmarge van 109 basispunten in de intrestvoet |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| | |
|--------------|---------------------------------------|
| Omschrijving | DB UNI renteplan open |
| voorvalswet | MR -5 jaar / FR -5 jaar |
| intrestvoet | 4,50% |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | 2% herwaardering van de pensioenrente |

| |
|--|
| Toelichting |
| pensioenleeftijd 65 jaar uitkering in pensioenrente of in kapitaal (indien pensioenrente lager is dan € 250 geïndexeerd) |
| De technische voorziening is het maximum tussen KTV en LTV en dit verhoogd met een impliciete veiligheidsmarge van 109 basispunten in de intrestvoet |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| Omschrijving | DC plan MIPS gesloten kapitaal ZTW |
|--------------|------------------------------------|
| voorvalswet | geen |
| intrestvoet | geen |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | |

| Toelichting |
|--|
| uitkering in kapitaal De technische voorzieningen mogen conform artikel 18 van het KB ter uitvoering van de WIBP in geen geval minder bedragen dan de som, voor alle aangeslotenen, van de hoogste van de volgende bedragen (die voor elke aangeslotene worden berekend) 1° de verworven reserve zoals bepaald door de pensioenregeling met als absoluut minimum de verworven reserves zoals bepaald door de sociale of arbeidswetgeving, die op de pensioenregeling van toepassing is ; 2° het bedrag dat overeenstemt met de waarborg bedoeld in artikel 24, § 1, van de WAP, indien die bepaling op de pensioenregeling van toepassing is. De technische voorzieningen zijn gelijk aan de Korte Termijn Verplichtingen (KTV) en komen overeen met de verworven reserves, of anders gezegd het bedrag op de Individuele Rekening op datum van berekening voor elke aangeslotene. |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| Toelichting |
|-------------|
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| Omschrijving | DC plan MIPS open kapitaal ZTW |
|--------------|--------------------------------|
| voorvalswet | geen |
| intrestvoet | geen |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | |

| Toelichting |
|--|
| uitkering in kapitaal De technische voorzieningen mogen conform artikel 18 van het KB ter uitvoering van de WIBP in geen geval minder bedragen dan de som, voor alle aangeslotenen, van de hoogste van de volgende bedragen (die voor elke aangeslotene worden berekend) 1° de verworven reserve zoals bepaald door de pensioenregeling met als absoluut minimum de verworven reserves zoals bepaald door de sociale of arbeidswetgeving, die op de pensioenregeling van toepassing is ; 2° het bedrag dat overeenstemt met de waarborg bedoeld in artikel 24, § 1, van de WAP, indien die bepaling op de pensioenregeling van toepassing is. De technische voorzieningen zijn gelijk aan de Korte Termijn Verplichtingen (KTV) en komen overeen met de verworven reserves, of anders gezegd het bedrag op de Individuele Rekening op datum van berekening voor elke aangeslotene. |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| Toelichting |
|-------------|
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| Omschrijving | DC plan UNI gesloten kapitaal ZTW |
|--------------|-----------------------------------|
| voorvalswet | geen |
| intrestvoet | geen |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | |

| Toelichting |
|--|
| uitkering in kapitaal De technische voorzieningen mogen conform artikel 18 van het KB ter uitvoering van de WIBP in geen geval minder bedragen dan de som, voor alle aangeslotenen, van de hoogste van de volgende bedragen (die voor elke aangeslotene worden berekend) 1° de verworven reserve zoals bepaald door de pensioenregeling met als absoluut minimum de verworven reserves zoals bepaald door de sociale of arbeidswetgeving, die op de pensioenregeling van toepassing is ; 2° het bedrag dat overeenstemt met de waarborg bedoeld in artikel 24, § 1, van de WAP, indien die bepaling op de pensioenregeling van toepassing is. De technische voorzieningen zijn gelijk aan de Korte Termijn Verplichtingen (KTV) en komen overeen met de verworven reserves, of anders gezegd het bedrag op de Individuele Rekening op datum van berekening voor elke aangeslotene. |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| Toelichting |
|-------------|
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| Omschrijving | DC plan UNI open kapitaal ZTW |
|--------------|-------------------------------|
| voorvalswet | geen |
| intrestvoet | geen |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | |

| Toelichting |
|--|
| uitkering in kapitaal De technische voorzieningen mogen conform artikel 18 van het KB ter uitvoering van de WIBP in geen geval minder bedragen dan de som, voor alle aangeslotenen, van de hoogste van de volgende bedragen (die voor elke aangeslotene worden berekend) 1° de verworven reserve zoals bepaald door de pensioenregeling met als absoluut minimum de verworven reserves zoals bepaald door de sociale of arbeidswetgeving, die op de pensioenregeling van toepassing is ; 2° het bedrag dat overeenstemt met de waarborg bedoeld in artikel 24, § 1, van de WAP, indien die bepaling op de pensioenregeling van toepassing is. De technische voorzieningen zijn gelijk aan de Korte Termijn Verplichtingen (KTV) en komen overeen met de verworven reserves, of anders gezegd het bedrag op de Individuele Rekening op datum van berekening voor elke aangeslotene. |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| Toelichting |
|-------------|
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| | |
|--------------|------------------------------|
| Omschrijving | MIPS VIA plan |
| voorvalswet | MR -5 jaar / FR -5 jaar |
| intrestvoet | 4,50% |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | herwaardering vast bedrag 0% |

| |
|--|
| Toelichting |
| pensioenleeftijd 65 jaar uitkering in kapitaal |
| De technische voorziening is het maximum tussen KTV en LTV en dit verhoogd met een impliciete veiligheidsmarge van 109 basispunten in de intrestvoet |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

A. Regels die gelden voor de waardering van de inventarissen

1. Vorming en aanpassing van de afschrijvingen
2. Waardeverminderingen
3. Voorzieningen voor risico's en kosten
4. Technische voorzieningen

- *Waarderingsregels voor de pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 1° van de wet*

| | |
|--------------|------------------------------|
| Omschrijving | UNI VIA plan |
| voorvalswet | MR -5 jaar / FR -5 jaar |
| intrestvoet | 4,50% |
| inflatie | 0% |
| loonstijging | 0% |
| andere | herwaardering vast bedrag 0% |

| |
|--|
| Toelichting |
| pensioenleeftijd 65 jaar uitkering in kapitaal |
| De technische voorziening is het maximum tussen KTV en LTV en dit verhoogd met een impliciete veiligheidsmarge van 109 basispunten in de intrestvoet |

- *Waarderingsregels voor pensioenregelingen overeenkomstig artikel 55, eerste lid, 2° van de wet*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

- *Waarderingsregels voor de voorzieningen bedoeld in de post "II. Technische voorzieningen - D. Overige" van het passief*

| | |
|--------------|--|
| Omschrijving | |
| voorvalswet | |
| intrestvoet | |
| inflatie | |
| loonstijging | |
| andere | |

| |
|-------------|
| Toelichting |
| |

5. Andere

.....

B. Omrekeningsbasis in euro van de elementen, begrepen in de jaarrekening die oorspronkelijk worden of werden uitgedrukt in vreemde valuta

| |
|--|
| |
|--|

31/12/2023
OFP PROLOCUS (Geconsolideerd)

FSMA-Code IBP: 50.594
Ondernemingsnummer : BE 0809.537.155

Document nr. 8 : Geen wijzigingen aan de waarderingsregels

Document nr. 9 : Geen staat van de aandelen en schuldtitels uitgegeven door een bijdragende onderneming

Document nr 10 : Geen afgeleide producten

Document nr. 11 : Geen verdelingsregels voor de onverdeeld beheerde activa en passiva

Document nr. 12: aanvullende inlichtingen

Ereloon commissaris bedraagt 25.000 euro voor de boekjaren eindigend op 31/12/2022 en 31/12/2023. Dit ereloon is inclusief de bijdragen IBR, verplaatsingskosten, gebruikelijke onkosten en de BTW en zal jaarlijks worden aangepast op basis van het indexcijfer van de consumptieprijsen.

Cfr. artikel 13.2.2 van de beheerovereenkomst worden op jaarbasis 5 bp van het globaal rendement van het Afzonderlijk Vermogen VVSG voorbehouden voor administratieve kosten. Een bedrag van 37.916 EUR dat overeenstemt met deze 5bp wordt overgedragen van het Afzonderlijk Vermogen VVSG naar het Afzonderlijk Kostenvermogen. Dit bedrag werd geboekt als een negatief 'III Bedrijfsresultaat C overig' in het Afzonderlijk Vermogen VVSG en als een positief 'III Bedrijfsresultaat C overig' in het Afzonderlijk Kostenvermogen. Op de balans wordt dit bedrag getoond onder de overlopende rekeningen van het actief in het Afzonderlijk Kostenvermogen en onder de overlopende rekeningen van het passief in het Afzonderlijk Vermogen VVSG.

De bijdrage van de MIPS-groep Provincie Antwerpen werd uit de bufferportefeuille vanuit Candriam en KBC naar de tweede pijlerportefeuille getransfereerd. In de toekomst zal de bufferportefeuille gebruikt worden als financieringsfonds voor de betaling van de bijdragen van deze MIPS-groep tot deze uitgeput is.