

**AANVULLING OP HET PROSPECTUS**

**INZAKE**

**HET VERPLICHT OPENBAAR OVERNAMEBOD IN CONTANTEN**

Eventueel gevolgd door een uitkoopbod ('squeeze-out')

**DOOR**

**BOREALIS AG**

een *Aktiengesellschaft* naar Oostenrijks recht

**OP ALLE NIET REEDS DOOR DE BIEDER GEHOUDEN AANDELEN**

**uitgegeven door**

**ROSIER**

een naamloze vennootschap naar Belgisch recht



voor een prijs van EUR 203,38 per Aandeel

Aanvaardingsperiode van de vrijwillige heropening: 14 oktober 2013 tot 4 november 2013 (inbegrepen) om  
16:00 uur CET

## **1. ALGEMEEN**

Dit document (de "Aanvulling") is een aanvulling in de zin van artikel 17 van de Wet op de Openbare Overnamebiedingen, op het Prospectus dat goedgekeurd werd door de FSMA op 27 augustus 2013.

Elk woord dat gedefinieerd is in het Prospectus zal dezelfde betekenis hebben in deze Aanvulling.

De Bieder is verantwoordelijk voor de in deze Aanvulling vervatte informatie. De Bieder bevestigt dat, voor zover haar bekend, de gegevens in deze Aanvulling in overeenstemming zijn met de werkelijkheid en geen gegevens zijn weggelaten waarvan de vermelding de strekking van deze Aanvulling zou wijzigen.

De Franstalige versie van deze Aanvulling werd op 24 oktober 2013 goedgekeurd door de FSMA overeenkomstig artikel 17 van de Wet op de Openbare Overnamebiedingen. Deze goedkeuring houdt geen beoordeling in over de opportuniteit of over de kwaliteit van het Bod, noch over de situatie van de Bieder of de Doelvennootschap.

In overeenstemming met Artikel 25, 1° *juncto* Artikel 57 van het Koninklijk Besluit op de Openbare Overnamebiedingen kunnen Aandeelhouders die in het kader van het Overnamebod hebben aanvaard, hun aanvaarding tijdens de relevante Aanvaardingsperiode steeds intrekken.

Deze Aanvulling op het prospectus is opgesteld in het Frans (de officiële versie), het Nederlands en het Engels, en maakt integraal deel uit van het Prospectus dat niet zal worden verspreid zonder deze Aanvulling. Bij eventuele verschillen tussen de Nederlandse en/of de Engelse vertaling enerzijds en de officiële Franse versie anderzijds, is de officiële Franse versie bindend. De Bieder heeft de overeenstemming van de verschillende versies gecontroleerd en is voor deze overeenstemming verantwoordelijk.

Het Prospectus, het Aanvaardingsformulier en beide Aanvullingen op het Prospectus, zijn kosteloos verkrijgbaar bij de loketten van ING België NV of via de volgende telefoonnummers: +32 (0)2 464 60 01 (Nederlands), +32 (0)2 464 60 02 (Frans) en +32 (0)2 464 60 04 (Engels). Tevens is er een elektronische versie van het Prospectus, het Aanvaardingsformulier en beide Aanvullingen op het Prospectus beschikbaar op het internet op [www.ing.be](http://www.ing.be), [www.rosier.eu](http://www.rosier.eu) en [www.borealisgroup.com](http://www.borealisgroup.com).

## **2. AANVULLING OP HET PROSPECTUS – PERSBERICHT INZAKE ROSIERS TUSSENTIJDSE VERKLARING VOOR HET TWEEDE SEMESTER VAN 2013**

Op 17 oktober 2013 publiceerde Rosier een persbericht betreffende haar tussentijdse verklaring voor het tweede semester van 2013, waarbij “sectie 5.8 – Recente Ontwikkelingen” van het Prospectus wordt aangevuld met de volgende inhoud:

17 oktober 2013, 16.30 u

**GEREGLEMENTEERDE INFORMATIE**

**PERSBERICHT<sup>1</sup>**

**Tussentijdse verklaring  
2<sup>de</sup> semester 2013**

---

De resultaten van het 3<sup>e</sup> kwartaal 2013 van de Groep Rosier liggen in de lijn van de vooruitzichten die toegelicht werden in ons persbericht van 19 september. Het sombere klimaat, waarvan sprake in dit bericht, heeft onze resultaten van het 3<sup>e</sup> kwartaal beïnvloed:

- De omzet bedraagt € 54,9 miljoen, wat een daling van 25% betekent in vergelijking met het 3<sup>e</sup> kwartaal van 2012. De inkrimping van de omzet is bijna uitsluitend toe te schrijven aan de lagere volumes.
- Wat het bedrijfsresultaat betreft, wordt de periode afgesloten met een verlies van € 1,2 miljoen tegenover een winst van € 0,6 miljoen voor de overeenstemmende periode van 2012.

Gecumuleerd sinds 1 januari:

- Eind september 2013 bedraagt de omzet van de Groep Rosier € 194,2 miljoen. Dit is 4% minder dan de omzet van eind september 2012 die € 202,0 miljoen bedroeg. Deze daling is uitsluitend het gevolg van de eenheidsprijzen, want de totale volumes over de betreffende periode zijn nagenoeg identiek.
- Het bedrijfsresultaat komt uit op een winst van € 0,9 miljoen tegenover € 1,3 miljoen eind september 2012.

In de loop van het 3<sup>e</sup> kwartaal heeft Rosier zich actief toegelegd op de verbetering van zijn leveringen en op initiatieven om de verkoop te stimuleren. Deze inspanningen zouden vanaf het 4<sup>e</sup> kwartaal resultaten moeten opleveren. Maar door de aanhoudende onzekerheid hebben we in het algemeen geen duidelijk zicht op deze periode.

Rekening houdend met al deze elementen verwacht Rosier dat de resultaten van het jaar 2013, behoudens uitzonderlijke elementen, dicht zouden moeten aansluiten bij die van 2012.



**Daniel Richir**  
CEO Groep Rosier

---

<sup>1</sup> De financiële elementen in dit persbericht zijn opgesteld volgens de IFRS-normen en werden niet geauditeerd door de Commissaris.

**ROSIER SA**

Route de Grandmetz 11a – B-7911 MOUSTIER (Henegouwen)  
Financiële info: Tel.: +32 69 87 15 30 – Fax: +32 69 87 17 09

- pagina 1 van 1

E-mail: [info@rosier.eu](mailto:info@rosier.eu)  
[www.rosier.eu](http://www.rosier.eu)

### **3. AANVULLING OP DE MEMORIE VAN ANTWOORD**

De Bieder werd geïnformeerd dat de heer Robert Semoulin, onafhankelijke bestuurder van Rosier, beslist heeft om in het kader van het Bod 377 aandelen aan te bieden, op het totaal van 710 aandelen dat door hem wordt aangehouden. Dit is een wijziging ten opzichte van zijn positie beschreven in de memorie van antwoord van de raad van bestuur van 22 augustus 2013 (sectie VII) en vereist aldus dat de raad van bestuur een aanvulling op de memorie van antwoord voorbereidt en goedkeurt.

De inhoud van de aanvulling op de memorie van antwoord luidt als volgt:

**AANVULLING OP DE MEMORIE VAN ANTWOORD VAN 22 AUGUST 2013 - ROSIER NV**

**24 OKTOBER 2013**

## **1. Inleiding**

Dit document (de "Aanvulling") is een aanvulling in de zin van artikel 30 van de wet van 1 april 2007 op de openbare overnamebiedingen, op de Memorie van Antwoord die goedgekeurd werd door de FSMA op 27 augustus 2013.

Elke term die gedefinieerd wordt in de Memorie van Antwoord, zal dezelfde betekenis hebben in deze Aanvulling.

De Franstalige versie van deze Aanvulling werd op 24 oktober 2013 goedgekeurd door de FSMA overeenkomstig artikel 30, § 2 van de Wet op de Openbare Overnamebiedingen. Deze goedkeuring houdt geen beoordeling in van de opportuniteit of de kwaliteit van het Bod.

## **2. Aanvulling op de Memorie van Antwoord**

In paragraaf 25 van de Memorie van Antwoord verklaarde dhr. Semoulin dat hij 710 aandelen bezit in volle eigendom en 241 aandelen waarvan hij de onverdeelde naakte eigenaar is en dat hij de aandelen waar hij de volle eigenaar van is, niet zal overdragen aan de Bieder in het kader van het Bod.

De Memorie van Antwoord bepaalde dat *“Indien [de bestuurders], na de goedkeuring van de Memorie van Antwoord, een andere positie zouden innemen met betrekking tot hun voornemen om de aandelen al dan niet over te dragen aan de Bieder, zij de Raad van Bestuur van de Vennootschap daarvan op de hoogte [zullen] moeten brengen. De Raad van Bestuur zal een aanvulling bij de Memorie van Antwoord opstellen die hij ter goedkeuring aan de FSMA zal voorleggen”*.

Op 18 oktober 2013 heeft dhr. Semoulin de Vennootschap ingelicht over zijn voornemen om 377 van de 710 aandelen waarvan hij de volle eigenaar is, over te dragen aan de Bieder.

Bijgevolg heeft de Vennootschap deze Aanvulling op de Memorie van Antwoord opgesteld.

## **3. Aanvullingen op het Prospectus die opgesteld werden door de Bieder**

Op 24 september 2013 heeft de Bieder een eerste aanvulling op het Prospectus gepubliceerd in verband met het persbericht dat op 19 september 2013 door de Vennootschap gepubliceerd werd met betrekking tot de vooruitzichten voor het derde kwartaal en het volledige boekjaar 2013.

Op 22 oktober 2013 heeft de Bieder een ontwerp van een tweede aanvulling op het Prospectus meegedeeld aan de Vennootschap.

De Raad van Bestuur heeft geen enkele opmerkingen met betrekking tot de eerste aanvulling op het Prospectus, noch bij het ontwerp van de tweede aanvulling op het Prospectus.

## **4. Personen die verantwoordelijk zijn voor de Aanvulling**

De Vennootschap, vertegenwoordigd door haar Raad van Bestuur, verklaart dat deze Aanvulling, naar haar weten, overeenstemt met de realiteit en dat geen enkele informatie die de draagwijdte van de Aanvulling zou kunnen wijzigen, weggelaten werd. Rosier aanvaardt geen enkele andere

verantwoordelijkheid met betrekking tot deze Aanvulling. De leden van de Raad van Bestuur kunnen niet individueel aansprakelijk gesteld worden voor wat deze Aanvulling betreft.

#### **5. Beschikbaarheid van de Aanvulling**

Deze Aanvulling werd opgesteld in het Frans, Nederlands en Engels. Bij enig verschil tussen enerzijds de vertaling in het Nederlands en/of het Engels en anderzijds de versie in het Frans, primeert de Franse versie. De Vennootschap heeft de verschillende versies gecontroleerd en is verantwoordelijk voor de onderlinge consistentie.

In België wordt deze Aanvulling ter beschikking gesteld van het publiek op de maatschappelijke zetel van Rosier zonder kosten en op eenvoudig verzoek. Zij die aandelen bezitten, kunnen zonder kosten een kopie van deze Aanvulling bestellen op de maatschappelijke zetel van de Vennootschap op of aanvraag (tel. : 32 (0)69.87.15.30; [didier.leurs@rosier.eu](mailto:didier.leurs@rosier.eu)).

Deze Aanvulling is beschikbaar op de website van Rosier ([www.rosier.eu](http://www.rosier.eu)) overeenkomstig de artikelen 30, § 2, 23 en 12 van de Wet.

#### 4. VERLENGING VAN DE AANVAARDINGSPERIODE IN HET KADER VAN DE VRIJWILLIGE HEROPENING VAN HET BOD

Gelet op de bijkomende informatie vervat in deze Aanvulling, heeft de Bieder beslist om de Aanvaardingsperiode in het kader van de vrijwillige heropening van het Bod te verlengen. Deze Aanvaardingsperiode zal nu eindigen op 4 november 2013 (in plaats van 28 oktober 2013) om 16:00 uur CET.

De Bieder bevestigt dat deze verlenging van de Aanvaardingsperiode in het kader van de vrijwillige heropening van het Bod niet tot gevolg heeft dat de Aanvaardingsperiode van het Bod de maximum termijn van 10 weken voorzien in artikel 30 van het Koninklijk Besluit op de Openbare Overnamebiedingen zou overschrijden.

Ingevolge de verlenging van de Aanvaardingsperiode in het kader van de vrijwillige heropening van het Bod is de indicatieve timing van het Bid nu als volgt:

| <b>Gebeurtenis</b>   | <b>(Verwachte) datum</b> |
|--|--------------------------|
| Begin van de Aanvaardingsperiode volgende op de vrijwillige heropening van het Overnamebod   | 14 oktober 2013          |
| Sluiten van de Aanvaardingsperiode volgende op de vrijwillige heropening van het Overnamebod   | 4 november 2013          |
| Bekendmaking van de resultaten van de vrijwillige heropening van het Overnamebod   | 8 november 2013          |
| Vereffeningsdatum van de vrijwillige heropening van het Overnamebod  | 8 november 2013          |
| Verplichte heropening van het Overnamebod (indien de Bieder minstens 90% van de Aandelen houdt doch geen vereenvoudigd uitkoopbod ('squeeze-out') kan uitbrengen)  | 14 november 2013         |
| Sluiten van de Aanvaardingsperiode van de verplichte heropening  | 4 december 2013          |
| Bekendmaking van de resultaten van de verplichte heropening  | 10 december 2013         |
| Vereffeningsdatum van de verplichte heropening   | 10 december 2013         |
| Begin van de periode voor het vereenvoudigd uitkoopbod ('squeeze-out') (indien de verplichte heropening niet reeds het effect van een uitkoop ('squeeze-out') had) | 7 januari 2014           |
| Sluiten van de Aanvaardingsperiode voor het vereenvoudigd uitkoopbod ('squeeze-out')   | 28 januari 2014          |
| Bekendmaking van de resultaten van het vereenvoudigd uitkoopbod ('squeeze-out')  | 1 februari 2014          |



|  |                 |
|--|-----------------|
| Vereffeningsdatum van het vereenvoudigd uitkoopbod ('squeeze-out') | 6 februari 2014 |
|--|-----------------|