



In de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bekend te maken kopie
na neerlegging ter griffie van de akte

Voor-
behoud
aan he
Belgisc
Staatsbl



09120390

NEERGELEGD

12-08-2009

RECHTBANK VAN
Gent
KOOPHANDEL TE GENT

Ondernemingsnr : 0422.525.664

Benaming : **ZAKENKANTOOR GEBA**
(voluit)

Rechtsvorm : besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : Citadellaan 14
9000 Gent

**Onderwerp akte : FUSIE DOOR OVERNEMING DOOR BVBA ZAKENKANTOOR GEBA VAN
BVBA CENTRUM VOOR BEDRIJFSADVIES EN ACCOUNTANCY
PATRIMONIUMVENNOOTSCHAP**

Er blijkt uit een proces-verbaal afgesloten door notaris Guido Cuelenaere te Bassevelde op zevententwintig juli tweeduizend en negen, ter registratie dat :

De buitengewone algemene vergadering der vennoten van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "ZAKENKANTOOR GEBA" met maatschappelijke zetel te 9000 Gent, Citadellaan 14, Ondernemingsnummer 0422.525.664, RPR Gent.

Volgende besluiten heeft genomen:

I. VOORAFGAANDE VERRICHTINGEN

Vaststelling dat aan de voorafgaande wettelijke vereisten voldaan werd.

De comparanten verklaren dat :

1. Op tien april tweeduizend en negen een fusievoorstel werd opgemaakt door de bestuursorganen van de naamloze vennootschap ZAKENKANTOOR GEBA en van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid CENTRUM VOOR BEDRIJFSADVIES EN ACCOUNTANCY PATRIMONIUMVENNOOTSCHAP

2. Het fusievoorstel werd op de griffie van de rechtbank van koophandel te Gent van de zetel van de fuserende vennootschappen neergelegd op elf mei tweeduizend en negen

3. De neerlegging van het fusievoorstel werd per mededeling bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van negentien mei tweeduizend en negen onder nummer 09070844 voor C.B.A.P.V. en 09070840 voor ZAKENKANTOOR GEBA.

4. De bestuursorganen van de fuserende vennootschappen hebben een omstandig schriftelijk verslag opgesteld overeenkomstig artikel 694 van het Wetboek van Vennootschappen.

5. De heer Heer Piet Dujardin, bedrijfsrevisor te Wevelgem heeft op verzoek van de fuserende vennootschappen, voor elke vennootschap een schriftelijk verslag opgesteld over het fusievoorstel overeenkomstig artikel 695 van het Wetboek van Vennootschappen.

6. De stukken bedoeld in artikel 697 van het Wetboek van Vennootschappen lagen minstens één maand vóór de datum van deze vergadering in de zetel van de vennootschap ter inzage.

(eventueel: en een afschrift van de stukken bepaald in dit artikel aan de aandeelhouders en vennoten werd toegestuurd overeenkomstig de voornoemde wettelijke bepaling.)

7. Vanaf de datum van het opstellen van het fusievoorstel tot op heden, hebben er zich geen belangrijke wijzingen voorgedaan in de activa en passiva van het vermogen van ieder der betrokken vennootschappen.

Verslagen

A. De voorzitters van de vergaderingen worden ontslagen van het voorlezen van de verslagen vermeld in de agenda, te weten :

1. het omstandig schriftelijk verslag opgesteld door het bestuursorgaan voor elke vennootschap overeenkomstig artikel 694 van het Wetboek van Vennootschappen op datum van vijftentwintig mei tweeduizend en negen

2. het schriftelijk verslag over het fusievoorstel opgesteld voor elke vennootschap overeenkomstig artikel 695 van het Wetboek van Vennootschappen door de bedrijfsrevisor, de Heer Piet Dujardin, op datum van drieëntwintig juni tweeduizend en negen.

B. De besluiten van het verslag van de bedrijfsrevisor luiden als volgt :

" Ingevolge het ingestelde onderzoek bij de fusie door overneming van de BVBA C.B.A.P.V. door de NV ZAKENKANTOOR GEBA, uitgevoerd overeenkomstig de normen van het Instituut der Bedrijfsrevisoren, kan ik besluiten dat:

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 24/08/2009 - Annexes du Moniteur belge

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 24/08/2009 - Annexes du Moniteur belge

1. Op basis van een substantiële waardering een waarde per aandeel wordt bekomen van 467,00 EUR en 2.335,00 EUR voor respectievelijk de BVBA C.B.A.P.V. en de NV ZAKENKANTOOR GEBA. Op basis van de voormelde waarden wordt navolgende ruilverhouding voorgesteld: 1 aandeel van de NV ZAKENKANTOOR GEBA voor 5 aandelen van de BVBA C.B.A.P.V..

Deze voorgestelde ruilverhouding van aandelen met het oog op de fusie door overnemering is mijn inziens redelijk en de toegepaste waarderingsmethoden zijn in het gegeven geval passend.

De gehanteerde waarden voor de totaliteit van het onroerend goed van enerzijds de BVBA C.B.A.P.V., zijnde voor een bedrag van 375.000,00 EUR en van anderzijds de NV ZAKENKANTOOR GEBA, zijnde voor een bedrag van 775.000,00 EUR steunt op een eigen inschatting door de bestuursorganen van de venale waarde. Hoewel deze redelijk en aanvaardbaar lijkt gelet op de evolutie van de prijzen op de vastgoedmarkt en de ligging van de betreffende onroerende goederen, zou een waardering door een onafhankelijke derde-deskundige meer zekerheid gegeven hebben omtrent de weerhouden waarde.

Ik dien een principieel voorbehoud te formuleren voor financiële gevolgen van eventuele fiscale controles bij de betrokken vennootschappen.

Op het onroerend eigendom van de overgenomen vennootschap is een hypothecaire inschrijving genomen blijkens akte dd 6 mei 1991 in het voordeel van de KBC. Uit de voorgelegde staat van actief en passief per 31 december 2008 bleken geen openstaande financiële schulden. Het expliciet akkoord van de bank met de verrichting werd op datum van verslag nog niet bekomen.

2. Er geen bijzondere problemen zijn geweest bij de waardering.

3. De overige inlichtingen die het fusievoorstel bevat, bevestigd werden door de ingewonnen inlichtingen.

Wevelgem, 23 juni 2009.

BVBA Bedrijfsrevisorenkantoor Dujardin, vertegenwoordigd door de BVBA Dujardin & Co, vertegenwoordigd door Piet Dujardin, bedrijfsrevisor."

C. De aanwezige of vertegenwoordigde vennoten bevestigen voldoende kennis te hebben van de inhoud van alle voormelde verslagen.

De vergaderingen stellen vast dat er op de verslagen geen opmerkingen te formuleren zijn, en dat zij instemmen met alle gegevens en besluiten erin vervat, behalve het hiernavermelde:

De hiernavermelde tekst, letterlijk overgenomen uit het verslag van de bedrijfsrevisor op pagina 27: "Met betrekking tot de NV DIMEX FOOD "dient gelezen te worden als: Met betrekking tot de NV Zakenkantoor GEBA"

Na vorenstaande inleidende verrichtingen, gaan de onderscheiden algemene vergaderingen over tot de behandeling van de agenda's op volgende wijze :

II. BESLUITEN TOT FUSIE

Na onderzoek, nemen de buitengewone algemene vergaderingen van de onderscheiden vennootschappen, ieder afzonderlijk, bij eenparigheid van stemmen volgende besluiten :

§ 1. Besluiten tot fusie

De vergaderingen keuren het aangekondigde fusievoorstel goed. Zij besluiten aldus dat op de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ZAKENKANTOOR GEBA, overnemende vennootschap, het gehele vermogen van de Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid CENTRUM VOOR BEDRIJFSADVIES EN ACCOUNTANCY PATRIMONIUMVENNOOTSCHAP zowel de rechten als de verplichtingen, als gevolg van ontbinding zonder vereffening, overgaat overeenkomstig het voornoemde fusievoorstel.

De voorwaarden gesteld in dit fusievoorstel, bepalen onder meer :

a. De ruilverhouding van de aandelen, zonder opleg, wordt bepaald als volgt :

één nieuw te creëren aandeel van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ZAKENKANTOOR GEBA voor vijf aandelen van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid CENTRUM VOOR BEDRIJFSADVIES EN ACCOUNTANCY PATRIMONIUMVENNOOTSCHAP

honderdvijftig (150) volstorte nieuwe aandelen van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ZAKENKANTOOR GEBA worden uitgereikt aan de vennoten van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid CENTRUM VOOR BEDRIJFSADVIES EN ACCOUNTANCY PATRIMONIUMVENNOOTSCHAP, namelijk honderd negenenveertig (149) aandelen aan de Heer Baeke Noël en één (1) aandeel aan Mevrouw De Smet Gerda, beiden voornoemd.

hetzij honderdvijftig (150) aandelen van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ZAKENKANTOOR GEBA tegen zevenhonderdvijftig (750) aandelen van besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid CENTRUM VOOR BEDRIJFSADVIES EN ACCOUNTANCY PATRIMONIUMVENNOOTSCHAP

b. De datum vanaf welke de handelingen van de overgenomen vennootschap boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap ZAKENKANTOOR GEBA wordt vastgesteld op één januari tweeduizend en negen, datum waarop de laatste jaarrekening werd afgesloten.

Alle verrichtingen sinds gemelde tijdstip door de over te nemen vennootschap gedaan, komen voor rekening van de overnemende vennootschap, en de sindsdien verworven resultaten zullen in de rekeningen van de overnemende vennootschap geboekt worden.

c. De datum vanaf dewelke de uitgereikte aandelen recht geven te delen in de winst, is bepaald op de datum vanaf welke de handelingen van de overgenomen vennootschap boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap, als bepaald in voorgaande paragraaf zijnde één januari tweeduizend en negen.

Er zijn geen bijzondere rechten verbonden aan de uit te reiken aandelen.

d. Onder de verantwoordelijkheid van de zaakvoerder van de overnemende vennootschap, zullen de nieuw uitgereikte aandelen vermeld worden in een aandelenregister dat zal gehouden worden overeenkomstig

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 24/08/2009 - Annexes du Moniteur belge

artikel 233 van het Wetboek van Vennootschappen, in de verhouding, zoals hoger vermeld. Van de inschrijving in dit register, worden certificaten afgegeven aan de vennoten die erom verzoeken.

§ 2. Kapitaalverhogingen en vaststelling van verwezenlijking.

a) De vergaderingen besluiten met eenparigheid van stemmen dat het maatschappelijk kapitaal van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ZAKENKANTOOR GEBA tengevolge van de fusie verhoogd wordt met zevenendertigduizend tweehonderd euro (€ 37 200,00) om het aldus te brengen van tweeënzestigduizend euro (€ 62 000,00) op negenennegentigduizend tweehonderd euro (€ 99.200,00) door achttienduizend zeshonderd euro (€ 18 600,00) kapitaal van C.B.A.P.V. en door incorporatie van achttienduizend zeshonderd euro (€ 18 600,00) beschikbare reserves vanuit C.B.A.P.V. en door creatie van honderdvijftig (150) nieuwe aandelen zonder nominale waarde.

Deze aandelen zullen dezelfde rechten en voordelen hebben als de bestaande aandelen en zullen delen in de winst zoals hiervoren gezegd. Zij zullen toegekend worden aan de onderscheiden vennoten van de overgenomen vennootschap C.B.A.P.V. op de wijze als hierboven gezegd.

b) De vergaderingen besluiten met eenparigheid van stemmen dat, aansluitend op de fusie, het maatschappelijk kapitaal van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ZAKENKANTOOR GEBA verhoogd wordt met achthonderd euro (€ 800,00) om het aldus te brengen van negenennegentigduizend tweehonderd euro (€ 99.200,00) tot honderdduizend euro (€ 100.000,00) door incorporatie van beschikbare reserves en zonder creatie van nieuwe aandelen.

Vaststelling van verwezenlijking van kapitaalverhogingen.

De vennoten stellen vast en verzoeken mij, notaris bij akte vast te leggen dat de kapitaalverhogingen werden verwezenlijkt en dat het kapitaal werkelijk werd verhoogd tot **honderdduizend euro (€ 100.000,00)**, **vertegenwoordigd door vierhonderd aandelen (400)**, zonder vermelding van nominale waarde, die ieder één/vierhonderdste (1/400) van het kapitaal vertegenwoordigen.

§ 3. Overgang van de vermogens

Ingevolge voormelde besluiten, gaat het gehele vermogen van de vennootschap CENTRUM VOOR BEDRIJFSADVIES EN ACCOUNTANCY PATRIMONIUMVENNOOTSCHAP ten algemenen titel over op de overnemende vennootschap, de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ZAKENKANTOOR GEBA

Het vermogen van de vennootschap CENTRUM VOOR BEDRIJFSADVIES EN ACCOUNTANCY PATRIMONIUMVENNOOTSCHAP is uitvoerig beschreven in voormeld verslag opgemaakt door de heer Heer Piet Dujardin, bedrijfsrevisor

§ 5. Wijziging van de statuten van de overnemende vennootschap

De vergaderingen besluiten, in aansluiting met onderhavige fusie, de statuten van de overnemende vennootschap als volgt te wijzigen :

Artikel vijf: dit artikel wordt vervangen door volgende tekst:

"Het geplaatst maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt honderdduizend euro (€ 100.000,00) vertegenwoordigd door vierhonderd (400) aandelen, zonder vermelding van waarde, die ieder één/vierhonderdste van het kapitaal vertegenwoordigen."

§ 6. Ontslag – benoeming – kwijting.

- De vergaderingen aanvaarden het ontslag van de Heer Baeke Noël als zaakvoerder van de overgenomen vennootschap C.B.A.P.V.

- Ter gelegenheid van de goedkeuring door de algemene vergadering van vennoten van de overnemende vennootschap ZAKENKANTOOR GEBA van de eerste na de fusie opgemaakte jaarrekening zal worden beslist over de kwijting voor de zaakvoerder van de overgenomen vennootschap C.B.A.P.V.

- De vergaderingen beslissen de aanstelling van Mevrouw De Smet Gerda, voornoemd, als niet-statutaire zaakvoerder van de overnemende vennootschap ZAKENKANTOOR GEBA, niet te wijzigen.

§ 7. Bevoegdheden zaakvoerder

De vergaderingen besluiten alle machten aan de zaakvoerder van de overnemende vennootschap te geven voor de uitvoering van de besluiten over voorgaande punten van de agenda.

§ 7. Coördinatie statuten

De vergadering gelast de notaris met de uitwerking en de neerlegging ter griffie van de rechtbank van koophandel van de nieuwe gecoördineerde tekst van de statuten van de vennootschap

§ 8. STEMMING.

Alle voorgaande besluiten worden afzonderlijk en achtereenvolgens genomen met eenparigheid van stemmen

III. SLOT - BEVESTIGING DOOR DE NOTARIS

1. De voorzitters van de algemene vergaderingen stellen vast dat alle punten van de agenda afgehandeld werden.

2. Ondergetekende notaris stelt bijgevolg vast dat:

- de fusie door overneming van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid C.B.A.P.V. door de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ZAKENKANTOOR GEBA verwezenlijkt is,
- de vennoten van de overgenomen vennootschap C.B.A.P.V., vennoten worden van de overnemende vennootschap ZAKENKANTOOR GEBA,
- de overdracht van het gehele vermogen, rechten en verplichtingen van de overgenomen vennootschap aan de overnemende vennootschap, is gebeurd,
- en dat de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid C.B.A.P.V., ontbonden zonder vereffening, opgehouden heeft te bestaan met ingang van heden.

3. De ondergetekende notaris stelt vast dat **alle formaliteiten** werden nageleefd zoals die door de wet zijn voorgeschreven. Hij bevestigt derhalve **het bestaan** en zowel de **interne als de externe wettigheid** van de

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 24/08/2009 - Annexes du Moniteur belge

rechtshandelingen en formaliteiten waartoe de vennootschappen gehouden zijn, met het oog op een fusie door overneming.

Voor ontleidend uittreksel, uit de niet-geregistreerde akte, met als enig doel de neerlegging ter griffie van de rechtbank van koophandel
Notaris Guido Cuelenaere

Samen hiermee neergelegd; expeditie akte fusie, volmacht, stedenbouwkundig uittreksel, verslag zaakvoerder, verslag raad van bestuur, verslag bedrijfsrevisor, coördinatie statuten, lijst publicatie