



10061621

RECHTBANK VAN KOOPHANDEL

16-04-2010

HASSELT

Ondernemingsnr : 0464 770.649

Benaming : **Van Cranenbroek Invest**
(voluit)

Rechtsvorm : naamloze vennootschap

Zetel : Mulk 107
3930 Hamont-Achel

Onderwerp akte : Fusie algemene vergadering overnemende vennootschap

Uit het proces-verbaal opgesteld in het jaar tweeduizend en negen, op drieëntwintig december voor meester Marc Van Nerum te Meeuwen-Gruitrode, "Geregistreerd te Bree op achttwintig december tweeduizend en negen, boek 334, blad 94, vak 10, zeven bladen, geen verzendingen, ontvangen vijftwintig euro, de e.a. inspecteur, Johan Engels, getekend onleesbaar," blijkt dat de buitengewone algemene vergadering bijeengekomen van de aandeelhouders van "**VAN CRANENBROEK INVEST**", naamloze vennootschap met maatschappelijke zetel te 3930 Hamont-Achel, Mulk 107, rechtspersonenregister Hasselt 0464.770.649, de volgende beslissingen heeft genomen :

1. Na onderzoek en bespreking van het fusievoorstel en het verslag van de bedrijfsrevisor Frank Embrechts te Hasselt van 18 december 2009, waarvan de besluiten luiden als volgt :

"Tot besluit van ons onderzoek, verricht overeenkomstig de normen van het Instituut der Bedrijfsrevisoren inzake de controle van fusie- en splitsingsverrichtingen van handelsvennootschappen, ter gelegenheid van de voorgenomen fusie van de NV **INHALEX** en NV **VAN CRANENBROEK INVEST**, kunnen wij besluiten dat:

1. de voorgestelde ruilverhouding gebaseerd is op het boekhoudkundig gecorrigeerd eigen vermogen van beide vennootschappen;
2. de voorgestelde ruilverhouding is vastgesteld op basis van de gecorrigeerde substantiële waarde, waarbij de waarde van een aandeel NV **VAN CRANENBROEK INVEST** 20.599 € bedraagt en de waarde van een aandeel NV **INHALEX** 525 € bedraagt;
3. de voorgestelde ruilverhouding op redelijke wijze is vastgesteld op basis van passende waarderingmethoden beschreven in de respectievelijke fusieverslagen en die in onderhavig verslag werden samengevat;
4. op grond van voormelde waardebepaling, naar onze mening de door de raad van bestuur voorgestelde ruilverhouding van 1 nieuw aandelen van NV **VAN CRANENBROEK INVEST** voor 39,24 oude aandelen NV **INHALEX** redelijk en gerechtvaardigd is."

Neemt de buitengewone algemene vergadering van de vennootschap, het besluit tot fusie door opsorping van de naamloze vennootschap "Inhalex".

2. De vergadering keurt het aangekondigd fusievoorstel goed, evenals het revisorenverslag. Zij besluit aldus dat het gehele vermogen van de naamloze vennootschap "Inhalex" zowel de rechten als de verplichtingen, als gevolg van de ontbinding zonder vereffening, overgaat op de naamloze vennootschap "Van Cranenbroek Invest".

De datum vanaf welke de handelingen van de overgenomen vennootschap "Inhalex" boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap "Van Cranenbroek Invest" wordt bepaald op 01 september 2009. Alle verrichtingen sinds gemelde datum door de vennootschap "Inhalex" gedaan, komen voor rekening van de overnemende vennootschap "Van Cranenbroek Invest" en sindsdien verworven resultaten zullen in de rekeningen van de overnemende vennootschap geboekt worden.

De overdracht gebeurt in de ruilverhouding van 1 nieuw aandeel van de NV "Van Cranenbroek Invest" voor 39,24 oude aandelen van de NV "Inhalex". De uit te geven aandelen zullen identiek zijn aan de bestaande gewone aandelen en zullen deelnemen in het resultaat van de overnemende vennootschap vanaf 01 januari 2009.

De NV "Van Cranenbroek Invest" bezit 105 aandelen (van de 1.049 aandelen) van de NV "Inhalex" die bij de voorgenomen transactie vernietigd zullen worden. Het aantal om te ruilen aandelen bedraagt aldus 1.049-105=944 aandelen.

Voor de 944 aandelen van de NV "Inhalex" worden 24 volgestorte aandelen zonder nominale waarde van de NV "Van Cranenbroek Invest" uitgereikt aan de aandeelhouders van de NV "Inhalex" a rato van 1 aandeel van de overnemende vennootschap voor 39,24 aandelen van de overgenomen vennootschap. Er is geen opleg verschuldigd.

Op basis van deze ruilverhouding zal het kapitaal van de NV **VAN CRANENBROEK INVEST** na de fusie vertegenwoordigd worden door volgend aantal aandelen:

- bestaande aandelen VAN CRANENBROEK INVEST voor de fusie	100
- creatie aandelen in ruil voor aandelen INHALEX:	24
Totaal na de fusieverrichting:	124

Ten gevolge van deze fusie houdt de naamloze vennootschap "Inhalex" vanaf heden op te bestaan.

3. De vergadering keurt de omschrijving van de over te dragen bestanddelen van activa en passiva goed als volgt :

Luik B - Vervolg

ACTIVA			
	Code		
Vaste activa			330.208,33 €
<i>Materiële vaste activa</i>		330.208,33 €	
Terreinen en gebouwen	22	330.208,33 €	
Vlottende activa			3.776,13 €
<i>Vorderingen op ten hoogste één jaar</i>		3.776,13 €	
Handelsvorderingen	40	3.300,00 €	
Overige vorderingen	41	476,13 €	
<i>Liquide middelen</i>	54/58	58,82 €	
Totaal der activa			333.984,46 €

PASSIVA			
	Code		
Eigen vermogen			273.583,10 €
<i>Kapitaal</i>		203.264,56 €	
Geplaatst kapitaal	10	203.264,56 €	
<i>Reserves</i>		101.996,29 €	
Wettelijke reserve	130	4.957,87 €	
Belastingvrije reserve	132	89.465,54 €	
Beschikbare reserves	133	7.572,88 €	
<i>Overgedragen resultaat</i>	14	-31.677,75 €	
Voorzieningen en uitgestelde belastingen			46.067,80 €
<i>Uitgestelde belastingen</i>		46.067,80 €	
Schulden			14.333,56 €
<i>Schulden op ten hoogste één jaar</i>		14.333,56 €	
Handelschulden	44	14.333,56 €	
Totaal der passiva			333.984,46 €

Het netto vermogen per 31 augustus 2009 bedraagt **273.583,10 €**, als volgt samengesteld:

Kapitaal (1.049 aandelen)	203.264,56 €
Reserves	101.996,29 €
Overgedragen resultaat	-31.677,75 €

Netto vermogen per 31 augustus 2009 273.583,10 €

Dit netto vermogen wordt gecorrigeerd met :

- de niet-gerealiseerde meerwaarde op de onroerende goederen :
Het betreft hier een onroerend goed gelegen te Bocholt, Marsestraat 38, kadastraal gekend 3^{de} afdeling, sectie D, Nrs : 76T en 76W en sectie A nummer 151/D. De waardeschatting werd uitgevoerd door landmeter-expert Eddy Beckers. De waarde van het onroerend goed wordt door hem geschat op 750.000 €.
Dit bedrag betreft de schatting bij vrijwillige verkoop.
De correctie op het boekhoudkundig eigen vermogen met de niet-gerealiseerde meerwaarde op het onroerend goed bedraagt :

+waarde schatting :	750.000 €
-boekhoudkundige waarde (31/08/09)	-330.208 €
=	419.792 €

De belastingattentie van 34%, zijnde 142.729 €, dient in mindering genomen te worden. De niet-gerealiseerde meerwaarde met betrekking tot het bovenvermelde onroerend goed bedraagt aldus **277.063 €**

Samenvattend kunnen we stellen dat het gecorrigeerde eigen vermogen van de NV INHALEX als volgt wordt bepaald :

Het eigen vermogen per 31 augustus 2009 : 273.583 €	
Meerwaarde onroerend goed :	277.063 €
TOTAAL	550.646 €

Het gecorrigeerd eigen vermogen van de vennootschap bedraagt aldus **550.646 €**

ONROEREND GOED

In het door de overgenomen vennootschap aan de overnemende vennootschap overgedragen vermogen, is navolgend onroerend goed begrepen :

GEMEENTE BOCHOLT 3^e afdeling, Kaulille, art. 03889.

Een werkplaats met alle aanhorigheden op en met grond, gelegen "Marsestraat +38", kadastraal bekend, derde afdeling, sectie D nummers 76/T en 76/W en sectie A nummer 151/D, met een totale oppervlakte volgens kadaster van drie hectare veertig are negenentwintig centiare (3ha 40a 29ca).

En keurt de vaststelling goed van de boekhoudkundige toewijzing van de uit de fusie voortvloeiende overdracht als volgt :
Het eigen vermogen van de overnemende vennootschap na de fusie, die geacht verricht te worden per 1 september 2009, ziet er als volgt :

Luik B - Vervolg

Uit

	Van Cranenbroek Invest	Inhalex	Eliminatie 105 aandelen	Balans na fusie
Goodwill			11.615,60	11.615,60
Mat.vaste activa	3.369.881,36	330.208,33	0,00	3.700.089,69
Terreinen en gebouwen	3.322.104,84	330.208,33	0,00	3.652.313,17
Installatie, mach., uitrust	47.776,52	0,00	0,00	47.776,52
Financiële vaste activa	94.000,00	0,00	-39.000,00	55.000,00
Vorderingen - 1 jaar	133.969,56	3.717,31	0,00	137.686,87
Handelsvorderingen	132.434,35	3.300,00	0,00	135.734,35
Overige vorderingen	1.535,21	417,31	0,00	1.952,52
Liquide middelen	14.216,10	58,82	0,00	14.274,92
TOTAAL ACTIEF	3.612.067,02	333.984,46	-27.384,40	3.918.667,08
Eigen vermogen	638.722,40	273.583,10	-27.384,40	884.921,10
Kapitaal	247.893,52	203.264,56	-29.300,92	421.857,16
Wettelijke reserve	24.789,36	4.957,87	-496,26	29.250,97
Onbeschikbare res	40.512,48	0,00	0,00	40.512,48
Vrije reserve	0,00	89.465,54	0,00	89.465,54
Beschikbare res	37.491,73	7.572,88	-758,01	44.306,60
overgedragen resultaat	237.579,70	-31.677,75	3.170,79	209.072,74
resultaat 31 augustus 2009	50.455,61	0,00	0,00	50.455,61
Voorziening uitgestelde belasting	0,00	46.067,80	0,00	46.067,80
Schulden - 1 jaar	2.973.344,62	14.333,56	0,00	2.987.678,18
schulden + 1 j vervallend - 1 j	975.000,00	0,00	0,00	975.000,00
Financiële schulden	14.841,68	0,00	0,00	14.841,68
handelsschulden	78.848,77	14.333,56	0,00	93.182,33
schulden belast	181,01	0,00	0,00	181,01
overige schulden	1.904.473,16	0,00	0,00	1.904.473,16
TOTAAL PASSIEF	3.612.067,02	333.984,46	-27.384,40	3.918.667,08

Het bedrag van de kapitaalsverhoging ter gelegenheid van de fusie is als volgt samengesteld

Kapitaal Inhalex	203.264,56 €
Vermetiging 105 v/d 1049 aandelen	-20.345,87 €
Aanrekening bel vrije res aan kapitaal	- 8.955,05 €
	173.963,64 €

De creatie van de goodwill omhelst de meerprijs die de NV Van Cranenbroek Invest betaald heeft voor de 105 aandelen Inhalex.

KAPITAALVERHOOGING

Overeenkomstig het voorgaande, verzoekt de vergadering de ondergetekende notaris er akte van te nemen dat zij besluit het maatschappelijk kapitaal van de tegenwoordige vennootschap met €173.953,64 te verhogen om het te brengen op €421.857,16. Zij besluit 24 nieuwe aandelen te creëren, identiek aan de bestaande aandelen, die deel zullen nemen in het resultaat vanaf 01 januari 2009.

4. Vaststelling van de opheffing van de overgenomen vennootschap.

De vergadering verzoekt ondergetekende notaris er akte van te nemen dat, ten gevolge van de aanname van de voorgaande besluiten en rekening houdend met het feit dat de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de overgenomen vennootschap op heden voor ondergetekende notaris verleden notulen de fusie heeft goedgekeurd, de overgenomen vennootschap heeft opgehouden te bestaan met ingang vanaf heden.

5. Wijziging van de statuten in verband met het kapitaal, de omzetting naar aandelen op naam en de verplaatsing van de zetel.

Ten gevolge van de genomen beslissingen, besluit de vergadering aan de statuten volgende wijziging aan te brengen :

"Het kapitaal van de vennootschap bedraagt €421.857,16 en is vertegenwoordigd door 124 aandelen zonder nominale waarde. De volstorte aandelen zijn op naam."

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 28/04/2010 - Annexes du Moniteur belge

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 28/04/2010 - Annexes du Moniteur belge

Luik B - Vervolg

De vergadering besluit tevens om de zetel van de vennootschap te verplaatsen naar Bocholt, Steenweg op Kleine-Brogel 71.

6. Kwijting van de bestuurders.

Ter gelegenheid van de goedkeuring door de algemene vergadering van de aandeelhouders van de overnemende vennootschap van de eerste na de fusie opgemaakte jaarrekening, zal worden beslist over de kwijting van de bestuurders van de overgenomen vennootschap.

7. Bevoegdheden.

Voor zoveel als nodig worden voor alle voor de uitvoering van voorafgaande besluiten noodzakelijke bevoegdheden verleend aan de gedelegeerd bestuurder van de overnemende vennootschap met recht van indeplaatsstelling.

STEMMING

De hoger vermelde beslissingen worden genomen met eenparigheid van stemmen.

WAARVAN ONTLEDEND UITTREKSEL

Notaris Marc Van Nerum te Meeuwen-Gruitrode

Tesamen hiemee neergelegd : afschrift der akte, verslag van bedrijfsrevisor Embrechts te Hasselt van 18 december 2009, de gecoördineerde teksten der statuten