

**Luik B**

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

V
beh
aa
Bel
Sta

***14049118***

Neergelegd ter griffie der
Rechtbank van Koophandel
te Leuven, de **13 FEB. 2014**
DE GRIFFIER,
Griffie

Ondernemingsnr : **0435.958.481**

Benaming

(voluit) : **Duotoon**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Zetel : Leeuwerikweg 54, 3140 Keerbergen
(volledig adres)

Onderwerp akte : Bekendmaking van het fusievoorstel

Uit het fusievoorstel opgemaakt door het bestuursorgaan van de NV Duotoon op datum van 03 februari 2014, blijkt dat de NV Duotoon wenst te fusioneren met de NV Management en advies.

FUSIEVOORSTEL

De bestuurders van Management en Advies, een naamloze vennootschap met maatschappelijke zetel te 3150 Haacht, Werchtersesteenweg 164, waarvan het vennootschapsdossier wordt gehouden op de Rechtbank van Koophandel van Leuven; ingeschreven in de Kruispuntbank van Ondernemingen onder ondernemingsnummer 0440.095.532, over te nemen Vennootschap (hierna, 'Management en Advies' of de 'Over te nemen vennootschap'), en de bestuurders van de naamloze vennootschap Duotoon, met maatschappelijke zetel te Leeuwerikweg 54, 3140 Keerbergen, ingeschreven in de Kruispuntbank voor Ondernemingen onder nummer 0435.958.481 (RPR Leuven), overnemende vennootschap (hierna, 'Duotoon', of de 'Overnemende vennootschap'), hebben elk op 03 februari 2014 dit gezamenlijk voorstel tot een met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting goedgekeurd, overeenkomstig artikels 676 juncto 719-727 van het Wetboek van vennootschappen ('W.Venn') (evenals van de artikelen waarnaar deze bepalingen verwijzen).

1. Beschrijving van de verrichting

1.1 Beschrijving van de verrichting

Duotoon is voornemens Management en Advies op te slopen door middel van een met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting, overeenkomstig artikels 676 en 719-727 W. Venn.

De bestuursorganen van de Overnemende Vennootschap en de Over te nemen Vennootschap bevestigen dat Duotoon op datum van dit fusievoorstel eigenaar is van 100% van de aandelen uitgegeven door de Over te nemen Vennootschap. Er zijn geen andere effecten dan aandelen in Management en advies, indien, om welke reden ook, Duotoon op datum van de voorgenomen verrichting geen eigenaar meer zou zijn van alle aandelen en andere effecten met stemrecht uitgegeven door de Over te nemen Vennootschap, kan de procedure zoals beschreven in artikels 719-727 W.Venn. niet worden gevolgd.

Dit voorstel tot een met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting, zal ter goedkeuring worden voorgelegd aan de buitengewone algemene vergadering van Duotoon.

Met toepassing van artikel 722, par. 6 juncto 657 W.Venn., is de goedkeuring door de algemene vergadering van Duotoon van het besluit tot fusie niet vereist, indien aan de voorwaarden bepaald in artikel 722, par. 6 W.Venn. is voldaan, die luiden als volgt :

1° de openbaarmaking van het fusievoorstel van artikel 719 geschiedt voor elke aan de rechtshandeling deelnemende vennootschap uiterlijk zes weken voordat de overneming van kracht wordt;

2° onverminderd artikel 720 heeft iedere aandeelhouder van de overnemende vennootschap het recht ten minste een maand voordat de overneming van kracht wordt, op de zetel van de vennootschap kennis te nemen van de stukken vermeld in artikel 720, par. 2;

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 24/02/2014 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van **Luik B** vermelden : **Recto** : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

Verso : Naam en handtekening.

3° een of meer aandeelhouders van de overnemende vennootschap die aandelen bezitten die 5% van het geplaatste kapitaal vertegenwoordigen, hebben het recht op bijeenroeping van de algemene vergadering van de overnemende vennootschap, die over het fusievoorstel moet besluiten. Aandelen zonder stemrecht worden bij de berekening van dit percentage buiten beschouwing gelaten.'

Bijgevolg zal de Raad van Bestuur van Duotoon NV, bijeenkomen om te beraadslagen en besluiten over de goedkeuring van dit voorstel tot een met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting.

1.2 Motivering van de verrichting

Management en advies is in hoofdzaak actief in het verlenen van adviezen van financiële, technische, commerciële of administratieve aard, in de ruimste zin, bijstand en diensten verlenen, rechtstreeks of onrechtstreeks, op het vlak van administratie en financiën, verkoop productie en algemeen bestuur.

De kernactiviteit van Management en Advies zijn nauw verwant met (bepaal)de activiteiten en doelstellingen die Duotoon nastreeft.

De voorgestelde verrichting is hoofdzakelijk ingegeven door een behoefte aan operationele en administratieve vereenvoudiging.

Aangezien de activiteiten van Management en Advies binnen de activiteitsfeer vallen van Duotoon, en rekening houdend met het feit dat Management en Advies thans nog slechts beperkte operationele activiteiten uitoefent en geen eigen personeel heeft, is er geen economisch voordeel verbonden aan het behoud van twee afzonderlijke juridische entiteiten. Het samenbrengen van het vermogen van de twee vennootschappen in één enkele vennootschap zal een beter beeld geven van de realiteit van de economische activiteiten van deze vennootschappen. Door de activiteiten van Management en Advies onder te brengen binnen de juridische structuur van Duotoon wordt de operationele aansturing ervan immers vereenvoudigd.

Bovendien zou het hierdoor ook mogelijk moeten zijn om schaalvoordelen te realiseren, zowel op het vlak van het administratieve beheer (er moet slechts één jaarrekening, één boekhouding, inz. worden bijgehouden) als van het financiële beheer van beide vennootschappen, door een vermindering van de beheers- en werkingskosten.

Aangezien er, gelet op het voorgaande, geen bijzondere reden is om Management en Advies als aparte vennootschap te laten voortbestaan, en gelet op de operationele en administratieve vereenvoudiging die daarmee gepaard gaat, wordt dan ook voorgesteld om over te gaan tot de fusie van Duotoon en Management en Advies.

De met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting kan slechts plaatsvinden voor zover de nodige instemmingen werden bekomen van houders van eventuele voorkoop, terugkoop- of goedkeuringsrechten.

2. Identificatie van de te fuseren vennootschappen (art. 719, 1° W.Venn.)

2.1 De overnemende Vennootschap

Maatschappelijke benaming : Duotoon

Rechtsvorm : naamloze vennootschap

Maatschappelijke zetel : Leeuwerikweg 54, 3140 Keerbergen

Ondernemingsnummer : 0435.958.481 (Rechtspersonenregister Leuven)

Maatschappelijk doel :

a) De vennootschap heeft tot doel :

Zowel voor eigen rekening als voor rekening van derden of in deelneming met derden, zelf of door bemiddeling van elk natuurlijk of rechtspersoon, alle verrichtingen die rechtstreeks of onrechtstreeks betrekking hebben op:

1. Het verlenen van adviezen van financiële, technische, commerciële of administratieve aard; in de ruimste zin, bijstand en diensten verlenen rechtstreeks of onrechtstreeks op het vlak van administratie en financiën, verkoop, produktie, algemeen bestuur;

2. Het uitbaten van een grafisch ontwerp bureau en alles wat te maken heeft met regie, media, publiciteit, uitgave, direct mail, direct marketing, public relation, marketing communication en promotion, creatieve creativiteit, visuele communicatie, design copywriting, grafische productie, industriële reclame. Alsook het verstrekken van adviezen hierin en lesgeven in artistieke, creatieve en technische vakken. Alsook de in- en verkoop van grafische en promotionele materialen of toestellen.

3. Het waarnemen van alle bestuursopdrachten, het uitoefenen van mandaten en functies welke rechtstreeks of onrechtstreeks met haar maatschappelijk doel verband houden; het uitoefenen van mandaten en functies in andere vennootschappen;

4. De vennootschap kan alle octrooien en licenties aanvragen, verwerven, exploiteren of verkopen en mag alle commerciële, industriële en financiële, met roerende en onroerende goederen verband houdende transacties ondernemen, hetzij dat ze geheel of gedeeltelijk betrekking hebben met het door haar nagestreefd doel;

5. Het verwerven, vervreemden, beheren, uitbaten, valoriseren, verkavelen, huren en verhuren, het doen bouwen of verbouwen, promotie van en makelaar in onroerende goederen evenals alle roerende goederen, evenals alle welkdanige onroerende transacties en verrichtingen in de meest brede zin;

6. Zij mag haar onroerende goederen in hypotheek stellen en al haar andere goederen, met inbegrip van het handelsfonds in pand geven en zij mag aval verlenen voor alle leningen, kredietopnemingen en alle andere verbintenissen, zowel van haarzelf als van alle derden;

7. Zij kan door middel van inbreng, inschrijving, gehele of gedeeltelijke fusie of op andere wijze, een belang nemen in alle nieuwe of reeds bestaande Belgische of buitenlandse ondernemingen; waarvan de belangen overeenkomen of verbonden zijn met de hare, indien dit gunstig is voor het bereiken van het doel of indien dit de verwezenlijking daarvan vergemakkelijkt.

Bovenvermelde opsomming is niet beperkend zodat de vennootschap alle handelingen kan stellen die op welke wijze ook kunnen bijdragen tot de verwezenlijking van haar maatschappelijk doel.

Dit alles in de meest ruime zin.

De vennootschap handelt voor eigen rekening, in consignatie, in commissie, als tussenpersoon of als vertegenwoordiger. Zij mag deelnemen in alle ondernemingen die een gelijkaardig doel nastreven, ook aanverant, of die de verwezenlijking van het maatschappelijk doel vergemakkelijken.

In de algemene regel mag de vennootschap alle daden stellen van burgerlijke als commerciële aard, roerende, onroerende, industriële of financiële aard, welke rechtstreeks of onrechtstreeks, geheel of gedeeltelijk in verband staan met het maatschappelijk doel.

b) het doel kan worden gewijzigd bij statutenwijziging, volgens artikel 559 W. Venn.

2.2 De Over te nemen Vennootschap

Maatschappelijke benaming : Management en Advies

Rechtsvorm : naamloze vennootschap

Maatschappelijke zetel : Werchtersesteenweg 164, 3150 Haacht

Ondernemingsnummer : 0440.095.532 (Rechtspersonenregister Leuven)

Maatschappelijk doel :

a) De vennootschap heeft tot doel :

Voor eigen rekening, voor rekening van derden of in deelneming voor derden bij te dragen tot de vestiging en de ontwikkeling van ondernemingen en inzonderheid;

a) het verwerven, door inschrijving of aankoop, voor eigen rekening of voor rekening van derden, van aandelen, obligaties, kasbons of andere roerende waarden, van welke vorm ook, van Belgische of buitenlandse, bestaande of nog op te richten vennootschappen;

b) Het bevorderen van de oprichting van vennootschappen door inbreng of participaties;

c) Het verlenen van adviezen van financiële, technische, commerciële of administratieve aard, in de ruimste zin, bijstand en diensten verlenen, rechtstreeks of onrechtstreeks, op het vlak van administratie en financiën, verkoop productie en algemeen bestuur;

d) Het toestaan van leningen en kredietopeningen aan vennootschappen of particulieren, onder om het even welke vorm; in dit kader kan zij zich ook borg stellen of aval verlenen, in de meest ruime zin, alle handels- en financiële operaties verrichten, behalve die wettelijk voorbehouden zijn aan depositobanken, houders van deposito's op korte termijn, spaarkassen, hypotheekmaatschappijen en kapitalisatieondernemingen;

e) Het waarnemen van alle bestuursopdrachten, ht uitoefenen van opdrachten en functies welke rechtstreeks of onrechtstreeks met haar doel verband houden;

f) Het verhuren of huren, de aan- en verkoop van roerende en onroerende goederen;

g) Alle verrichtingen van onroerende, roerende of financiële aard die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar doel verband houden, verwant of verknocht zijn of de verwezenlijking ervan kunnen bevorderen.

Dit alles in de meest ruime zin.

De vennootschap handelt voor eigen rekening, in consignatie, in commissie, als tussenpersoon of als vertegenwoordiger. Zij mag deelnemen in alle ondernemingen die een gelijkaardig doel nastreven, ook aanverwant, of die de verwezenlijking van het maatschappelijk doel vergemakkelijken.

In de algemene regel mag de vennootschap alle daden stellen van burgerlijke als commerciële aard, roerende, onroerende, industriële of financiële aard, welke rechtstreeks of onrechtstreeks, geheel of gedeeltelijk in verband staan met het maatschappelijk doel.

b) Het doel kan worden gewijzigd bij statutenwijziging, volgens artikel 559 W. Venn..

3. Datum vanaf welke de handelingen van de Over te nemen Vennootschap boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de Overnemende Vennootschap (art. 719,2° W.Venn.)

De verrichting zal worden verwezenlijkt zonder enige retroactiviteit voor boekhoudkundige en fiscale doeleinden, en treedt derhalve voor boekhoudkundige en fiscale doeleinden in werking de dag van de juridische verwezenlijking ervan overeenkomstig artikel 676 juncto 724 W.Venn.

Bijgevolg wordt geen enkele verrichting, gesteld door de Over te nemen Vennootschap met betrekking tot de door de Overnemende Vennootschap in het kader van de verrichting verworven goederen, in de periode voor de juridische verwezenlijking van de verrichting, beschouwd als zijnde boekhoudkundig en fiscaal verricht in naam en voor rekening van de Overnemende vennootschap.

4. Bijzondere voordelen en bezoldiging (art. 719, par. 3 en 4 W.Venn.)

Er zijn in de Over te nemen Vennootschap geen bevoorrechte aandelen. Er zijn evenmin andere effecten dan aandelen uitgegeven door de Over te nemen Vennootschap.

Aan de leden van de bestuursorganen van de Overnemende vennootschap en de Over te nemen Vennootschap worden geen bijzondere voordelen toegekend.

5. Fiscale verklaringen

De vooropgestelde met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting zal geregeld worden door artikel 210, par. 1, 1°, artikel 211, par. 1, lid 6 en artikel 217, lid 1, 1° bis van het Wetboek van de Inkomstenbelastingen 1992 en zal dus niet gerealiseerd worden onder het stelsel van fiscale neutraliteit in de vennootschapsbelasting voorzien door artikel 211, par. 1, lid 1 van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992. De vooropgestelde met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting zal gerealiseerd worden met vrijstelling van registratierechten overeenkomstig artikel 117 van het Wetboek van Registratie-, Hypotheek- en Grifflerechten. De vooropgestelde met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting is niet onderworpen aan de BTW conform artikel 11 en artikel 18, par. 3 van het Wetboek van de Belasting over de Toegevoegde Waarde.

6. Rechten van de aandeelhouders van Duotoon

Iedere aandeelhouder van Duotoon heeft het recht ten minste één maand voordat de fusie door overneming van kracht wordt, op de zetel van Duotoon kennis te nemen van : (i) het fusievoorstel, (ii) de jaarrekeningen over de laatste drie boekjaren van elk van de vennootschappen die bij de fusie betrokken zijn, (iii) de verslagen van de bestuurders en de verslagen van de commissarissen over de laatste drie boekjaren, (iv) tussentijdse cijfers omtrent de stand van het vermogen van Duotoon, die niet meer dan drie maanden voor de datum van het fusievoorstel zijn vastgesteld.

Bovendien kan iedere aandeelhouder op zijn verzoek kosteloos een afschrift krijgen van de documenten vermeld onder (i) tot (iv).

De Raad van Bestuur van Duotoon NV zal dit voorstel tot een met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting goedkeuren. Met toepassing van artikel 722, par. 6 W.Venn. hebben één of meer aandeelhouders van Duotoon die alleen of gezamenlijk aandelen bezitten die 5% van het geplaatst kapitaal vertegenwoordigen, het recht de algemene vergadering van Duotoon bijeen te roepen, die dan zal dienen te besluiten over dit fusievoorstel.

7. Bijzondere volmachten

De bestuursorganen van de Overnemende Vennootschap en de Over te nemen Vennootschap hebben Prymacc BVBA, vertegenwoordigd door haar zaakvoerder, Aarschotsesteenweg 220, 3130 Betekom-Begijnendijk gevolmachtigd om in naam van de Overnemende Vennootschap en de Over te nemen Vennootschap alle verrichtingen te stellen die noodzakelijk of nuttig zijn met het oog op de neerlegging van dit fusievoorstel bij de griffie van de Rechtbank van Koophandel te Brussel.

8. Ontheffing van aansprakelijkheid

De aandeelhouders van de Overnemende Vennootschap zijn ten opzichte van derden niet aansprakelijk voor de verbintenissen van de Over te nemen Vennootschap die zijn ontstaan voor de met fusie gelijkgestelde verrichting, en die overeenkomstig dit voorstel op de Overnemende Vennootschap overgaan.

Dit fusievoorstel wordt door de bestuurders van de Over te nemen vennootschap en de Overnemende vennootschap of hun gemachtigden neergelegd op de griffie van de Rechtbank van Koophandel te Leuven in één exemplaar per betrokken vennootschap.

Opgemaakt op 03 februari 2014 in vier (4) exemplaren waarvan twee exemplaren bestemd zijn voor de neerlegging in het Vennootschapsdossier van de Over te nemen Vennootschap respectievelijk de

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 24/02/2014 - Annexes du Moniteur belge

Overnemende Vennootschap, en één exemplaar voor de Over te nemen Vennootschap, respectievelijk de Overnemende Vennootschap.

Voor Duotoon NV,

Voor Management en Advies NV

Vandersanden Lucas
Gedelegeerd bestuurder

Hens Sylvia
Bestuurder

Op de laatste blz. van Luik B vermelden : Recto : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

Verso : Naam en handtekening