

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



18073455

GRIFFIE RECHTBANK VAN
KOOPHANDEL GENT

26 APR. 2018

AFDELING DENDERMONDE

Ondernemingsnr : **0460.628.254**

Benaming

(voluit) : **V&D**

(verkort) :

Rechtsvorm : **NV**

Zetel : Vennestraat 26, 9230 Wetteren
(volledig adres)

Onderwerp akte : **Neerlegging fusievoorstel**

De bestuursorganen van de NV "V&D" en BVBA "FOCUS" hebben beslist om het onderhavig fusievoorstel voor te leggen aan hun buitengewone algemene vergadering.

De bestuursorganen van de NV "V&D" en BVBA "FOCUS" hebben het initiatief genomen een fusie door overneming tot stand te brengen, die de overdracht van het vermogen, zowel de rechten als de verplichtingen, van de over te nemen vennootschap BVBA "FOCUS" aan de verkrijgende vennootschap "V&D" NV tot gevolg heeft, en dit overeenkomstig de bepalingen van de artikelen 671 juncto 693-704 W.Venn (procedure bij fusie door overneming):

❖ Overnemende vennootschap:

De naamloze vennootschap "V&D", met zetel te 9230 Wetteren, Vennestraat 26 ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Dendermonde, met ondernemingsnummer 0460.628.254

❖ Over te nemen vennootschap:

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "FOCUS", met zetel te 9230 Wetteren, Vennestraat 26 ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Dendermonde, met ondernemingsnummer 0883.796.593

De bestuursorganen van de NV "V&D" en BVBA "FOCUS" voornoemd, verbinden er zich toe om alles te doen wat in hun macht ligt om de fusie door overneming onder de hierna gedefinieerde voorwaarden te verwezenlijken en leggen bij deze het volgende fusievoorstel vast dat zal worden onderworpen aan de goedkeuring van de buitengewone algemene vergadering van elk van beide vennootschappen.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 08/05/2018 - Annexes du Moniteur belge

1. Wettelijke vermeldingen

1.1. Identificatie van de betrokken vennootschappen

1.1.1. Identificatie van de overnemende vennootschap: de naamloze vennootschap "V&D"

Oprichting

De vennootschap werd opgericht blijkens akte verleden voor Meester Willy van Belle, notaris te Gent in datum van 29 april 1997, gepubliceerd in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad d.d. 17 mei 1997 onder nummer 97 05 17-144.

Statutenwijziging

De statuten werden voor het laatst gewijzigd blijkens akte verleden voor Meester Benjamin Van Hauwermeiren, notaris te Oordegem (Lede) in datum van 21 september 2017, gepubliceerd in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad d.d. 10 oktober 2017 onder nummer 17142932.

Zetel van de vennootschap

De maatschappelijke zetel is gevestigd te 9230 Wetteren, Vennestraat 26. De zetel werd verplaatst door de bijzondere algemene vergadering van 21 september 2017, gepubliceerd in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad van 5 januari 2018 onder nummer 18003801.

Doel van de vennootschap

De vennootschap heeft tot doel :

zo voor eigen rekening als voor rekening van derden, in België en/of in het buitenland, alleen of in samenwerking met derden om het even welke industriële, commerciële, financiële, roerende of onroerende handelingen te stellen die rechtstreeks of onrechtstreeks betrekking hebben op:

- het verlenen van dienstenprestaties van economische en financiële aard, zowel als tussenpersoon in de handel, in eigen beheer als in deelname met derden, onder meer verkoopadvies, bedrijfs- en managementadvies, administratief en commercieel beheer, marketingadvies, het verlenen van bijstand bij voormelde activiteiten; het organiseren, inrichten en geven van seminaries;
- alle roerende en onroerende goederen, materialen en benodigdheden te verwerven, huren of verhuren, vervaardigen, over te dragen of te ruilen en in het algemeen alle commerciële, industriële of financiële verrichtingen, welke rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met haar maatschappelijk doel;
- algemene bouwonderneming, beperkt tot de coördinatie;
- beheers-, management- en patrimoniumvennootschap;

Zij kan optreden als immobiliënhandelaar of promotor.

De vennootschap mag het bestuur waarnemen en toezicht houden en controle uitoefenen over vennootschappen en firma's. Zij mag leningen toestaan en er waarborg voor staan. De vennootschap mag bij wijze van inbreng in natura of in speciën, van fusie, inschrijving, deelneming, financiële tussenkomst of op een andere wijze een aandeel nemen in alle bestaande of op te richten vennootschappen of bedrijven in België of in het buitenland.

Zij kan functies van beheerder of vereffenaar in andere vennootschappen uitoefenen.

Deze lijst is exemplatief en niet beperkend.

Kapitaal en aandeelhouderstructuur van de vennootschap

Het kapitaal bedraagt 83.638,73 en het is vertegenwoordigd door 250 aandelen zonder vermelding van een nominale waarde, elk met een fractiewaarde van 1/250^{ste} van het kapitaal.

De Heer Koen Dult is houder van 249 aandelen en Veronique Job heeft 1 aandeel.

Ondernemingsnummer

Zij heeft als ondernemingsnummer het nummer 0 460.628.254

Bestuursorgaan

De vennootschap wordt bestuurd door de Heer Koen DULT, gedelegeerd bestuurder en BVBA "FOCUS", bestuurder

1.1.2. Identificatie van de over te nemen vennootschap: de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "FOCUS"

Oprichting

De vennootschap werd opgericht blijkens akte verleden voor Meester Jean Van Der Bracht, notaris te Oordegem (Lede), optredend als zaakvoerder van BV ovv BVBA "Notaris Jean Van Bracht", met zetel te Oordegem-Lede, Grote Steenweg 77, in datum van 22 september 2006, gepubliceerd in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad d.d. 5 oktober 2006 onder nummer 06 152 943.

Zetel van de vennootschap

De maatschappelijke zetel is gevestigd te 9230 Wetteren, Vennestraat 26.

Doel van de vennootschap

Het doel van de vennootschap luidt als:

De vennootschap heeft tot doel :

- Advies, consulting en beheer inzake het onderzoek en ontwikkelen en commercialiseren van processen in de productie, verkoop, aankoop, ontwikkeling van toepassingen voor onder meer dakbedekkingen.
- Het verstrekken van advies en consulting, zowel op het gebied van administratie, organisatie, financiën, juridische zaken en alle aanverwante vraagstukken.
- Alle studiën en verrichtingen met betrekking tot alle onroerende goederen en rechten en tot alle roerende goederen en rechten, welke daaruit voortvloeien, zoals de aankoop, de bouw, de verbouwing, de aanpassing, de huur en onderhuur, daarin begrepen leasing (zowel roerende als onroerende), de rechtstreekse uitbating of in regie, de ruil, de verkoop, de renting, het toestaan van recht van opstal of erfpacht en in het algemeen, alle handelingen en verrichtingen die rechtstreeks of onrechtstreeks betrekking hebben op het beheer of het productief maken, voor zichzelf of voor anderen van alle bebouwde of onbebouwde onroerende eigendommen.
- Diverse werkzaamheden. Omvat alle niet elders bedoelde werkzaamheden, die niet afkomstig zijn aan of voortvloeien uit een elders bedoelde hoofdwerkzaamheid.
- Zij zal door middel van inbreng, fusie, inschrijving of om het even welke andere wijze mogen aandeel nemen in alle bestaande of op te richten vennootschappen of bedrijven, in België of in het buitenland, waarvan het vennootschapsdoel identiek, gelijkaardig of verwant is met het hare, of van aard is de uitoefening van haar vennootschapsdoel te bevorderen
- De vennootschap kan binnen het kader van haar maatschappelijk doel alle onroerende, roerende, financiële, industriële, commerciële en burgerlijke daden stellen.
- Het aanleggen, oordeelkundig uitbouwen en beheren van een onroerend en roerend vermogen. Zij mag in dit verband alle verrichtingen van aankoop, bouw, verandering, inrichting, verhuring, onderhuur, ruil, expertise, beheer, valorisatie en verkoop van alle onroerende goederen uitvoeren.
- Patrimoniumvennootschap.
- Onderneming gespecialiseerd in de verhuur, financiering en leasing van roerende en onroerende goederen. Leasingmaatschappij.
- Het verwerven onder eender welke vorm van participaties. Zij kan deze participaties beheren, te gelde maken, valoriseren,... Zij kan deelnemen aan het bestuur en toezicht van ondernemingen waarin zij al dan niet participeert. Holdingmaatschappij.
- Het waarnemen van alle bestuursopdrachten, het uitoefenen van mandaten en functies welke rechtstreeks of onrechtstreeks met haar doel verband houden.
- De vennootschap mag het bestuur en de vereffening waarnemen in alle verbonden vennootschappen, met dewelke een of andere band van deelneming bestaat en mag alle leningen, van gelijk welke vorm en voor gelijk welke duur, aan deze laatste toestaan, borgstellingen verstrekken voor deze vennootschappen. Zij mag bij wijze van inbreng in speciën of in natura, van fusie, inschrijving, deelneming, financiële tussenkomst of op een andere wijze, een aandeel nemen in alle bestaande of op te richten vennootschappen of bedrijven, in België of in het buitenland.

Deze opsomming is aanwijzend doch niet beperkend.

Kapitaal en aandeelhouderstructuur van de vennootschap

Het kapitaal bedraagt 18.600,00 en het is vertegenwoordigd door 186 aandelen zonder vermelding van een nominale waarde, elk met een fractiewaarde van 1/186^{ste} van het kapitaal.

De Heer Koen Dult is houder van 93 aandelen en Mevrouw Veronique Job is houder van 93 aandelen.

Ondernemingsnummer

Zij heeft als ondernemingsnummer het nummer 0 883.796.593

Bestuursorgaan

De vennootschap wordt bestuurd door de Heer Koen Dult, zaakvoerder.

1.2. Uit te geven aandelen

Het vermogen dat zal worden overgedragen door de BVBA "FOCUS" aan de NV "V&D" werd gewaardeerd op grond van de boekhoudkundige waarde van de over te nemen vermogensbestanddelen per 31 december 2017, zijnde 256.685,26 EUR.

Voor de berekening van het aantal uit te geven aandelen en voor de bepaling van de ruilvoet tussen de aandelen BVBA "FOCUS" en de nieuw uit te geven aandelen NV "V&D" werden volgende waarden in acht genomen:

- Voor de waardering van de respectievelijke aandelen werd uitgegaan van het boekhoudkundig Eigen Vermogen op basis van de balans per 31 december 2017, inclusief de latente meerwaarden die rusten op de onroerende goederen.
- BVBA "FOCUS": de intrinsieke waarde van het eigen vermogen inclusief de latente meerwaarde op het onroerend goed wordt bepaald op 477.806,99 EUR (boekhoudkundig EV van 256.685,26 EUR + latente meerwaarden van 276.402,16 EUR – 20% latente belastingen van 55.280,43 EUR), zijnde 2.568,85 EUR per aandeel voor vergoeding in aanmerking te nemen aandeel (186 in aantal).
- NV "V&D": de waarde wordt bepaald op 794.698,63 EUR, zijnde 3.178,79 EUR per aandeel (250 in aantal)
- aantal uit te geven aandelen: $477.806,99 \text{ EUR} / 3.178,79 \text{ EUR/a} = 150 \text{ aandelen}$

Aan de vennoten van BVBA "FOCUS", de overgenomen vennootschap, zullen 150 aandelen van NV "V&D" worden uitgereikt. Deze 150 aandelen zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen.

Er wordt geen opleg in geld voorzien.

1.3. Wijze van uitreiking

Aan de vennoten van de over te nemen vennootschap worden in vergoeding voor het vermogen dat overgaat naar de NV "V&D", aandelen van deze vennootschap uitgekeerd in dezelfde verhouding als de aandeelhoudersstructuur van de over te nemen vennootschap.

Zoals hiervoor vermeld zullen de huidige twee vennoten van de over te nemen vennootschap BVBA "FOCUS", elk 75 aandelen ontvangen van de overnemende vennootschap NV "V&D".

De betreffende 150 nieuwe aandelen van de overnemende vennootschap NV "V&D" zullen worden ingeschreven in het aandelenregister van de vennootschap door het bestuursorgaan van NV "V&D".

1.4. Datum van deelname in de winst

De uit te geven aandelen van NV "V&D" nemen deel in de resultaten retroactief vanaf 1 januari 2018. Er werden geen bijzondere regelingen uitgewerkt omtrent dit recht.

1.5. Boekhoudkundige datum

De verrichtingen van de over te nemen vennootschap BVBA "FOCUS" zullen boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap NV "V&D" vanaf 1 januari 2018.

1.6. Bijzondere rechten

Alle aandelen, die het kapitaal van de over te nemen vennootschap vormen, zijn identiek en kennen dezelfde rechten en voordelen toe aan de houders ervan. Er bestaan geen andere effecten binnen de over te nemen vennootschap. Bijgevolg moet dienaangaande geen bijzondere regeling uitgewerkt worden.

1.7. Bijzondere voordelen toegekend aan het bestuursorgaan van de vennootschappen die aan de fusie deelnemen

Geen enkel bijzonder voordeel wordt toegekend aan de zaakvoerder van de over te nemen vennootschap BVBA "FOCUS", noch aan de bestuurders van de overnemende vennootschap NV "V&D".

1.8. Opmaak bijzondere verslagen in het kader van de fusie voor overneming

De Raad van Bestuur van NV "V&D" en de zaakvoerder van BVBA "FOCUS" zullen aan hun respectievelijke buitengewone algemene vergaderingen voorstellen om afstand te doen van alle verslagen, documenten en overige wettelijke verplichtingen in het kader van een fusie door overneming waarvan de mogelijkheid tot afstand is voorzien.

In het bijzonder zullen de bestuursorganen van NV "V&D" en BVBA "FOCUS" aan hun respectievelijke buitengewone algemene vergaderingen o.m. voorstellen om afstand te doen van:

- het omstandig schriftelijk verslag van het bestuursorgaan zoals bedoeld in artikel 694 W. Venn.
- het schriftelijk verslag over het fusievoorstel van de bedrijfsrevisor zoals bedoeld in artikel 695 W. Venn.

Bijgevolg zullen in het kader van de voorgenomen fusie door overneming volgende verslagen worden voorzien:

- het door het bestuursorgaan van NV "V&D" op te stellen schriftelijk verslag met betrekking tot de inbreng in natura zoals bedoeld in artikel 602 W. Venn.
- het door de bedrijfsrevisor op te stellen schriftelijk verslag met betrekking tot de inbreng in natura in NV "V&D" zoals bedoeld in artikel 602 W. Venn.

1.9. Bijzondere bezoldiging aan de bedrijfsrevisor van het opstellen van de in artikel 746 W.Venn. bedoelde verslagen

Aangezien er geen verslaggeving overeenkomstig artikel 695 van het Wetboek van Vennootschappen vereist is (supra), wordt dienaangaande ook geen bezoldiging vastgesteld.

Er wordt enkel een bezoldiging vastgelegd in kader van de verslaggeving overeenkomstig artikel 602 van het Wetboek van Vennootschappen.

1.10. Overgedragen vermogen

In het hiernavolgende schema worden duidelijk de activa en de passiva weergegeven die uit BVBA "FOCUS" worden overgedragen aan de NV "V&D" in het kader van de fusie door overneming:

	V&D NV ----- Overnemende vennootschap	FOCUS BVBA ----- Over te nemen vennootschap	V&D NV ----- Na fusie
ACTIEF			
Materiële vaste activa			
- Terreinen en gebouwen	1.333.029,91	680.597,84	2.013.627,75
Financiële vaste activa		250.000,00	250.000,00
Vlottende activa			
- Klanten	0,00	90.508,00	90.508,00
- Overige vordering	0,00	1.316,05	1.316,05
- Overlopende rekening	88.943,74	51.648,78	140.592,52
- Liquide middelen	-7.505,52	7.553,05	47,53
Totaal actief	1.414.468,13	1.081.623,72	2.496.091,85
PASSIEF			
- Gestort kapitaal	83.638,73	18.600,00	102.238,73
- Herwaarderingsmeerwaardes	656.237,07		656.237,07
- Wettelijke reserves	8.363,87	1.860,00	10.223,87
- Beschikbare reserves	45.152,40	73.763,13	118.915,53
- Overgedragen resultaat	1.306,56	138.933,88	140.240,44
- Resultaat van het boekjaar		23.528,25	23.528,25
Eigen vermogen	794.698,63	256.685,26	1.051.383,89
Schulden			
- Fin. schulden > 1j	465.741,36	741.984,22	1.207.725,58
- Fin. schulden < 1j	51.749,04	82.192,05	133.941,09
- Handelsschulden	2.005,50	317,35	2.322,85
- Schuld belasting, ...	332,70	1.506,25	1.838,95
- Overige schulden	98.302,78		98.302,78
- Overlopende rek.	1.638,12	-1.061,41	576,71
Totaal passief	1.414.468,13	1.081.623,72	2.496.091,85

De over te nemen bestanddelen omvatten eveneens de mogelijke vergunningen, erkenningen en het geheel van contracten, directe verbintenissen en verplichtingen, noodzakelijk voor de uitoefening van de respectievelijke activiteit.

1.10.1. Rechten en verplichtingen buiten balans

Er zijn geen buiten balans verplichtingen.

1.11. Verdeling van de aandelen

Het aandeelhouderschap van de over te nemen vennootschap BVBA "FOCUS" kan als volgt samengevat worden: Veronique JOB (93 aandelen) en Koen Dult (93 aandelen).

De verdeling van de aandelen van de overnemende vennootschap aan de vennoten van de over te nemen vennootschap BVBA "FOCUS" gebeurt derhalve naar evenredigheid met de rechten op het kapitaal van de over te nemen vennootschap.

Bijgevolg worden er 75 van de 150 nieuwe aandelen van de NV "V&D" toebedeeld aan de Heer Koen Dult en 75 van de 150 nieuwe aandelen van de NV "V&D" aan Mevrouw Veronique JOB.

2. Bijkomende vermeldingen

2.1. Statuten van de overnemende vennootschap

In geval van verwezenlijking van de voorgestelde fusie door overneming, dienen aan de statuten van de overnemende vennootschap de volgende uit de fusie voortvloeiende wijzigingen te worden aangebracht :

- Na de fusie bedraagt het kapitaal van NV "V&D" 102.238,73 EUR en het is vertegenwoordigd door 400 aandelen (250 aandelen + 150 aandelen).

2.2. Kosten van de fusie verrichting

De kosten van de fusie zullen worden gedragen als volgt:

- In de veronderstelling dat onderhavig fusievoorstel niet zal worden goedgekeurd, zullen de kosten voortspruitend uit de fusie worden gedragen door de over te nemen vennootschap en de overnemende vennootschap, elk ten belope van de helft.
- In de veronderstelling dat onderhavig fusievoorstel zal worden goedgekeurd, zullen de kosten voortspruitend uit de fusie worden gedragen door de overnemende vennootschap.

2.3. Verbintenissen

De ondergetekenden verbinden zich onderling en wederzijds om alles te doen wat binnen hun macht ligt om de fusie door onderneming te verwezenlijken op de hiervoor uiteengezette manier onder voorbehoud van de goedkeuring van dit voorstel door de buitengewone algemene vergadering en met inachtneming van de wettelijke voorschriften van het Wetboek van Vennootschappen.

De ondergetekenden zullen onderling evenals aan de aandeelhouders/vennoten alle nuttige inlichtingen meedelen op de door het Wetboek van Vennootschappen voorgeschreven wijze. De in het kader van dit voorstel uitgewisselde elementen en gegevens zijn vertrouwelijk. De ondergetekenden verbinden zich onderling en wederzijds ertoe het vertrouwelijk karakter te respecteren.

2.4. Buitengewone algemene vergadering

Het onderhavig voorstel zal door de zaakvoerder van de over te nemen vennootschap BVBA "FOCUS" en door de Raad van Bestuur van de overnemende vennootschap NV "V&D" worden neergelegd op de griffie van de Rechtbank van Koophandel te Gent, afdeling Dendermonde, in overeenstemming met de bepalingen van artikel 693 van het Wetboek van Vennootschappen.

De buitengewone algemene vergaderingen van de over te nemen vennootschap BVBA "FOCUS" enerzijds en van de overnemende vennootschap NV "V&D" anderzijds waarop dit voorstel tot fusie door overneming ter goedkeuring zal worden voorgelegd, zal niet eerder dan 6 weken na de neerlegging op de Rechtbank van Koophandel plaatsvinden.

2.5. Fiscale verklaringen

De ondergetekenden verklaren dat deze fusie zal beantwoorden aan de vereisten gesteld door artikelen 117/120 van het Wetboek van Registratierechten en de artikelen 211/212 van het Wetboek Inkomstenbelastingen 1992 evenals de artikelen 11 en 18§3 van het BTW Wetboek.

Onderhavige tekst werd opgesteld op 9 april 2018 te Wetteren, in origineel, elke versie zijnde gelijkwaardig, met de bedoeling neergelegd te worden ter griffie van de rechtbank van koophandel te Gent, afdeling Dendermonde door het bestuursorgaan van NV " V&D " en door het bestuursorgaan van BVBA "FOCUS" overeenkomst artikel 693 van het Wetboek van Vennootschappen.

Voor de overnemende vennootschap **NV "V&D"** :

Koen DULT
Gedelegeerd bestuurder

FOCUS BVBA
Bestuurder
Vertegenwoordigd door
Koen DULT

Voor de over te nemen vennootschap **BVBA "FOCUS"** :

Koen DULT
Zaakvoerder