


Luik B

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



20011517

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling KORTRIJK

31 DEC. 2019

Griffie
DE GRIFFIER

MONITEUR BELGE

13 -01- 2020

BELGISCH STAATSBLAZ

Ondernemingsnr : 0454.072.143

Naam

(voluit) : **TRIPLACO**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Naamloze vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **8530 Harelbeke (Stasegem), Generaal Deprezstraat 2**

Onderwerp akte : Kapitaalverhoging als gevolg van fusie door overneming – Wijziging van de statuten – Bijzondere volmacht

Uit een proces-verbaal (D.2190997-1) opgemaakt door Liesbet Degroote, geassocieerd notaris te Kortrijk, tweede kanton, op 9 december 2019, blijkt dat de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de voornoemde vennootschap onder meer besloten heeft:

1) dat alle aandeelhouders van elke bij de fusie betrokken vennootschap afstand hebben gedaan van:

- het omstandig schriftelijk verslag overeenkomstig artikel 694, laatste lid van het Wetboek van vennootschappen, en,

- het verslag over het fusievoorstel op te stellen door de bedrijfsrevisor of externe accountant, overeenkomstig artikel 695, § 1, laatste lid van het Wetboek van vennootschappen.

2) tot fusie door overneming van de "HOUTMAGAZIJNEN F. LEFEVERE", met zetel te 8530 Harelbeke (Stasegem), Generaal Deprezstraat 2, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent afdeling Kortrijk met ondernemingsnummer 0454.072.044, en met btw-nummer BE0454.072.044, door overdracht door deze laatste, ten gevolge van haar ontbinding zonder vereffening, van alle activa en passiva van haar vermogen, niets uitgezonderd noch voorbehouden, op basis van de staat van activa en passiva afgesloten op 30 juni 2019;

3) ten gevolge van de overdracht van het vermogen van de voornoemde naamloze vennootschap "HOUTMAGAZIJNEN F. LEFEVERE", het kapitaal van de vennootschap te verhogen met een miljoen tweehonderdveertigduizend euro (€ 1.240.000,00), om het te brengen van twee miljoen vierhonderdnegentigduizend euro (€ 2.490.000,00) op drie miljoen zevenhonderddertigduizend euro (€ 3.730.000,00), door creatie van negenhonderdvijfenvijftig (955) aandelen, zonder aanduiding van nominale waarde, met een fractiewaarde van één vierduizend vierhonderdzevenenveertigste (1/4.447^{ste}) van het kapitaal, van dezelfde soort en die genieten van dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen, en die zullen delen in de winst gerealiseerd vanaf 1 juli 2019;

4) de statuten aan te passen aan de genomen besluiten;

5) bijzondere volmacht, met recht van indeplaatsstelling, te verlenen aan de heer Ludwig GOESSAERT, geboren te Kortrijk op 23 juni 1963, aan wie zij

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad -- 20/01/2020 -- Annexes du Moniteur belge

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

Achterkant : Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

de macht verleent om alle administratieve formaliteiten te vervullen in verband met deze fusie door overneming en in het bijzonder de formaliteiten bij één of meer erkende ondernemingsloketten en/of bij de B.T.W.-administratie. Conclusies van het verslag van de bedrijfsrevisor met betrekking tot de inbreng in natura:

“6. BESLUIT

Overeenkomstig artikel 602 van het Wetboek van vennootschappen, breng ik aan de buitengewone algemene vergadering van de vennootschap verslag uit in het kader van mijn opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor ik aangesteld werd blijkens de opdrachtbrief van 12 november 2019.

Oordeel zonder voorbehoud

Ik heb de controle uitgevoerd van het overzicht van de in te brengen bestanddelen, zoals opgenomen in het ontwerp bijzonder verslag van het bestuursorgaan en opgesteld op grond van de door de partijen weerhouden methoden van waardering van het bestuursorgaan (hierna het “Overzicht” genoemd).

Naar mijn oordeel,

i. werd de verrichting nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura en is het bestuursorgaan van de vennootschap verantwoordelijk voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen en voor de bepaling van het aantal ter vergoeding van de inbreng in natura door de vennootschap uit te geven aandelen gecorrigeerd met de overige eigen vermogensbestanddelen die ten gevolge van de fusie door overneming van de NV HOUTMAGAZIJNEN F. LEFEVERE door de NV TRIPLACO volgens het boekhoudkundig continuïteitsprincipe overgaan naar de NV TRIPLACO.

ii. is de methode van waardering, overeenkomstig artikel 78 van het Koninklijk Besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen, met name de boekhoudkundige waarde van de overgedragen actief- en passiefbestanddelen bij de overgenomen vennootschappen, verantwoord vanuit een juridisch standpunt;

iii. is het Overzicht door het bestuursorgaan van de NV TRIPLACO in alle van materieel belang zijnde aspecten, opgesteld in overeenstemming met de hierboven omschreven en gehanteerde methoden;

iv. leidt de door de partijen weerhouden methode van waardering, volgens het boekhoudkundig continuïteitsprincipe, voor wat betreft de NV HOUTMAGAZIJNEN F. LEFEVERE tot de overgang van eigen vermogensbestanddelen voor een bedrag van 1.374.301,04 EUR, bestaande uit 1.240.000,00 EUR aan kapitaal en – 130.140,94 EUR aan andere eigen vermogensbestanddelen.

v. bestaat de als tegenprestatie verstrekte vergoeding voor de inbreng in natura uit 955 nieuw te creëren aandelen, zonder aanduiding van nominale waarde van de NV TRIPLACO, die toegekend worden aan de aandeelhouders van de NV HOUTMAGAZIJNEN F. LEFEVERE in verhouding van 955 nieuw te creëren aandelen van de overnemende vennootschap voor 382 aandelen van de overgenomen vennootschap. Bijgevolg leiden de door partijen weerhouden methoden van waardering tot een inbrengwaarde die tenminste overeenkomt met het aantal en de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen gecorrigeerd met de overige eigen vermogensbestanddelen die ten gevolge van de fusie door overneming van de NV HOUTMAGAZIJNEN F. LEFEVERE door de NV TRIPLACO volgens het boekhoudkundig continuïteitsprincipe overgaan naar de NV TRIPLACO, zodat de inbreng in natura, in alle van materieel belang zijnde opzichten en rekening houdende met de bestaande aandeelhoudersverhoudingen, niet overgewaardeerd is. We spreken ons niet uit over de waarde van de aandelen die als tegenprestatie zullen worden toegekend.

Basis voor ons oordeel zonder voorbehoud



Ik heb mijn controle uitgevoerd volgens de Belgische Normen inzake de controle van inbreng in natura. Mijn verantwoordelijkheden op grond van deze standaard zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor voor de controle van het Overzicht" van mijn verslag. Ik heb alle deontologische vereisten die in België relevant zijn voor de controle van het Overzicht nageleefd, met inbegrip van deze met betrekking tot de onafhankelijkheid.

Ik ben van mening dat de door mij verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor mijn oordeel.

Benadrukking van een bepaalde aangelegenheid – Waarderingsmethode(n)

Ik vestig de aandacht op het Overzicht dat is opgesteld door het bestuursorgaan van de vennootschap om tegemoet te komen aan de vereisten van het Wetboek van vennootschappen. Als gevolg daarvan is het mogelijk dat het Overzicht niet geschikt is voor een ander doel.

Overige aangelegenheden

Ik vestig specifiek de aandacht op het feit dat mijn controleopdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting.

Er dient aangestipt dat de waardering mogelijks kan beïnvloed worden door de financiële gevolgen naar aanleiding van eventuele fiscale controles bij de betrokken vennootschappen dewelke een invloed kunnen hebben op de ingebrachte vermogensbestanddelen zoals overigens vermeld in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan.

De te verstrekken stukken en informatie werden ons niet tenminste één maand voor de buitengewone algemene vergadering overhandigd, zodat wij niet in de mogelijkheid waren het verslag over te maken aan de vennootschap 15 dagen vóór de buitengewone algemene vergadering. Deze laattijdigheid heeft evenwel geen wezenlijke invloed op onze controle uitgeoefend.

Opgesteld te Waregem, 23 november 2019

BVBA LELIEUR, VAN RYCKEGHEM & CO,

vertegenwoordigd door

de heer Geert Van Ryckeghem, Commissaris"

Tegelijk hiermee neergelegd :

- een expeditie van het proces-verbaal van kapitaalverhoging-fusie door overneming-wijziging van de statuten;
- verslagen van de raad van bestuur en van de bedrijfsrevisor met betrekking tot de inbreng in natura, en,
- de gecoördineerde tekst van de statuten.

Liesbet Degroote
Geassocieerd Notaris