

Luik B

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



20080307

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling DENDERMONDE

3 JULI 2020
Griffie

Ondernemingsnr : 0423 833 085

Naam

(voluit) : HELI

(verkort) :

Rechtsvorm : naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : 9230 Wetteren-Vantegemstraat 9

Onderwerp akte : Splitsing door overneming - statutenwijziging

Blijkens akte verleden voor het ambt van Meester Eugène-Christophe Beyer, geassocieerd notaris te Gent Wondelgem, de dato 30 juni 2020 werd de buitengewone algemene vergadering gehouden van de aandeelhouders van de naamloze vennootschap "HELI", met zetel te 9230 Wetteren, Vantegemstraat 9 alwaar volgende agenda werd behandeld:

Eerste agendapunt : Kennisname door de aandeelhouders van:

a) het splitsingsvoorstel de dato 14 mei 2020, neergelegd ter griffie van de Ondernemingsrechtbank te Henegouwen afdeling Doornik op 18 mei 2020, bekend gemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 28 mei 2020, onder nummer 20061357 voor de te splitsen vennootschap, de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET"; neergelegd ter griffie van de Ondernemingsrechtbank te Gent afdeling Dendermonde op 15 mei 2020, bekend gemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 27 mei 2020, onder nummer 20060837 voor de verkrijgende vennootschap, de naamloze vennootschap "HELI"; neergelegd ter griffie van de Ondernemingsrechtbank te Gent afdeling Dendermonde op 15 mei 2020, bekend gemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 27 mei 2020, onder nummer 20060836 voor de verkrijgende vennootschap, de besloten vennootschap "TRANTES"

b) het verslag van het bestuursorgaan van de onderhavige vennootschap in toepassing van artikel 7:179 VwV juncto artikel 7:197 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen opgesteld op 23 juni 2020;

c) het verslag van de bedrijfsrevisor in het kader van de inbreng in natura in de naamloze vennootschap "HELI", de inbrenggenietende vennootschap, opgemaakt door CVBA Baker Tilly Belgium Bedrijfsrevisoren, vertegenwoordigd door de heer Steven Meyvaert, de dato 25 juni 2020, aangewezen door het bestuursorgaan, overeenkomstig artikel 7:197 §1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen;

d) het feit dat er geen verslagen van de bedrijfsrevisor van alle bij de splitsing door overneming betrokken vennootschappen, en van het bestuursorgaan van de inbrenggenietende vennootschap TRANTES, het bestuursorgaan van de inbrenggenietende vennootschap HELI en van de Raad Van Bestuur van de te splitsen vennootschap ROBEYS-HUET in het kader van de splitsing werden opgemaakt zoals bedoeld in artikelen 12:61 en 12:64, in zover dit laatste naar de verslagen verwijst niet van toepassing" zodat artikel 12:62 § 1 zesde lid en artikel 12:65 eerste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, en dit overeenkomstig artikel 12:62 § 1 zesde lid en artikel 12:65 eerste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen die bepalen:

"Artikel 12:62 § 1 zesde lid Deze paragraaf is niet van toepassing indien alle vennoten of aandeelhouders en houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee ingestemd." "Artikel 12:65 eerste lid Indien alle vennoten of aandeelhouders en alle houders van andere stemrechtverlenende effecten in elk bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd, zijn de artikelen 12:61 en 12:64, in zover dit laatste naar de verslagen verwijst niet van toepassing" zodat artikel 12:62 § 1 zesde lid en artikel 12:65 eerste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen uitdrukkelijk worden toegepast;

Dit alles ligt, samen met de overige door de wet vereiste stukken, ter inzage van de aandeelhouders op de zetel van de vennootschap, sedert meer dan één maand te rekenen vanaf heden (indien mogelijk), en waarvan alle aandeelhouders, kosteloos een afschrift hebben ontvangen.

Tweede agendapunt :

Goedkeuring van het splitsingsvoorstel, waarbij

volgende activa en passiva van de te splitsen vennootschap, de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET", ingebracht worden in de naamloze vennootschap "HELI":

alle activa en passiva welke betrekking hebben op de activiteiten van de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET", zijnde de verkoop en verhuur van hoogwerkers, hijs- en heftoestellen en rolsteigers, inclusief service afdeling en het geven van opleidingen.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 15/07/2020 - Annexes du Moniteur belge

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

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

ACTIFS IMMOBILISES			
II. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
212000 Goodwill	24 789,35	24 789,35	
212900 Amortissement goodwill	-24 789,35	-24 789,35	
215000 Frais recherche publicité	9 519,25	9 519,25	
215900 Amort. s/frais rech. pub.	-9 519,25	-9 519,25	
Total II. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-	-	
III. IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
A. TERRAINS ET CONSTRUCTIONS			
220000 Terrains	225 933,51	-	225 933,51
220100 Frais access. s/terrains	31 658,97	-	31 658,97
220190 Amort. s/frais acc. terra	-25 371,49	-	-25 371,49
221000 Constructions	417 641,25	-	417 641,25
221100 Frais access. s/constru.	58 515,69	-	58 515,69
221190 Amort. s/frais acc constr	-46 569,62	-	-46 569,62
221900 Amortissement construct	-334 356,50	-	-334 356,50
Total A. TERRAINS ET CONSTRUCTIONS	327 451,81	-	327 451,81
B. INST, MACHINES, OUTILLAGE			
230000 Aménagements	986 549,54	986 549,54	
230900 Amortissement aménagement	-871 079,65	-871 079,65	
231000 Machines	3 979 504,79	3 979 504,79	
231900 Amortissement machines	-3 499 295,05	-3 499 295,05	
232000 Investissement outillage	78 531,90	78 531,90	
232900 Amortissement outillage	-78 000,35	-78 000,35	
237000 ECHAFAUDAGES ET ECHELLES	65 734,61	65 734,61	
237900 amort échafaudages	-55 257,28	-55 257,28	
Total B. INST, MACHINES, OUTILLAGE	606 688,51	606 688,51	-
C. Mobilier et matériel roulant			
240000 Mat. informatique	108 888,65	108 888,65	
240100 Matériel de Bureau	90 593,11	90 593,11	
240900 Amortissement mat. bureau	-87 525,39	-87 525,39	
240910 Amort. Mat.informatique	-105 556,65	-105 556,65	
241000 Matériel roulant	526 911,62	526 911,62	
241900 Amortiss matériel roulant	-501 211,62	-501 211,62	
Total C. Mobilier et matériel roulant	32 099,72	32 099,72	-
D. Location-financement et droits similaire			
251000 Leasing machines	608 817,00	608 817,00	
251900 Amort leasing Inst/mach	-169 503,60	-169 503,60	
252000 Leasing mob/matér roui	22 700,00	22 700,00	
252900 Amort leasing mob/matér roui	-4 540,00	-4 540,00	
Total D. Location-financement et droits similaire	457 473,40	457 473,40	-
F. Immobilisations en cours et acomptes versés			
270000 Acompte versés sur immob corp en cours	-	-	
Total F. Immobilisations en cours et acomptes versés	-	-	
Total III. IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 423 713,44	1 096 261,63	327 451,81
IV. IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
C. Autres immobilisations financières			
2. Créances et cautionnements en numéraire			
288000 Cautionnem versés en numé	-	-	
288100 CAUTION taxe kilométrique des camions (avril 2016)	675,00	675,00	
288200 caution assubel	196,63	196,63	
Total 2. Créances et cautionnements en numéraire	871,63	871,63	-
Total C. Autres immobilisations financières	871,63	871,63	-
Total IV. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	871,63	871,63	-
Total ACTIFS IMMOBILISES	1 424 585,07	1 097 133,26	327 451,81

ACTIFS CIRCULANTS			
VI. STOCKS ET COMMANDES EN COURS D'EXECUTION			
A. Stocks			
4. Marchandises			
340000 Marchandises vel acquis	205 522,62	205 522,62	-
Total 4. Marchandises	205 522,62	205 522,62	-
Total A. Stocks	205 522,62	205 522,62	-
Total VI. STOCKS ET COMMANDES EN COURS D'EXECUTION	205 522,62	205 522,62	-
VII. CREANCES A 1 AN AU PLUS			
A. Créances commerciales			
400000 Clients	523 254,96	523 254,96	-
404000 Note crédit à recevoir	204,93	204,93	-
407000 Cll Créances douteuses	20 189,68	20 189,68	-
409000 Cll Réduct* valeur actée	-20 189,68	-20 189,68	-
Total A. Créances commerciales	523 459,89	523 459,89	-
B. Autres créances			
411200 TVA A REGULARISER	1 323,86	1 323,86	-
416200 Compte courant Heli	385 000,00	385 000,00	-
416300 Compte courant administr.	180,47	180,47	-
Total B. Autres créances	386 504,33	386 504,33	-
Total VII. CREANCES A 1 AN AU PLUS	909 964,22	909 964,22	-
IX. VALEURS DISPONIBLES (ann. VII)			
550000 Banque DELTA LLOYD	-	-	-
550020 CBC BANQUE	10 690,56	10 690,56	-
550030 Banque ING	79 092,26	79 092,26	-
550040 Banque BNP PARIBAS - FORTIS	59 640,12	59 640,12	-
550040 KBC	30 677,67	30 677,67	-
570000 Caisse	20,46	20,46	-
Total IX. VALEURS DISPONIBLES (ann. VII)	180 121,07	180 121,07	-
X. COMPTES DE REGULARISATION/ACTIF			
491000 Produits acquis	4 155,78	4 155,78	-
Total X. COMPTES DE REGULARISATION/ACTIF	4 155,78	4 155,78	-
Total ACTIFS CIRCULANTS	1 299 763,69	1 299 763,69	-
TOTAL ACTIF	2 724 348,76	2 396 896,95	327 451,81

CAPITAUX PROPRES			
I. CAPITAL			
A. CAPITAL SOUSCRIT			
100000 Capital souscrit	447 170,00	383 600,76	63 569,24
Total A. CAPITAL SOUSCRIT	447 170,00	383 600,76	63 569,24
Total I. CAPITAL	447 170,00	383 600,76	63 569,24
IV. RESERVES			
A. RESERVES LEGALE			
130000 Réserve légale	44 717,00	38 360,08	6 356,92
Total A. RESERVES LEGALE	44 717,00	38 360,08	6 356,92
C. RESERVES IMMUNISEES			
132000 Réserve Immunisées	50 437,78	50 437,78	0,00
Total A. RESERVES LEGALE	50 437,78	50 437,78	0,00
D. RESERVES DISPONIBLE			
133000 Réserves disponibles	1 128 000,00	980 474,46	167 525,54
Total D. RESERVES DISPONIBLE	1 128 000,00	980 474,46	167 525,54
Total IV. RESERVES	1 223 154,78	1 049 272,31	173 882,47
V. BENEFICE/PERTE REPORTE(E)			
140000 Bénéf/perte reporté(e)	17 306,77	14 846,46	2 460,31
Total V. BENEFICE/PERTE REPORTE(E)	17 306,77	14 846,46	2 460,31
Total CAPITAUX PROPRES	1 687 631,55	1 447 719,53	239 912,02
PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES			
VII. PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES			
4. AUTRES RISQUES ET CHARGES			
168000 Impôts différés	21 186,44	21 186,44	-
Total 4. AUTRES RISQUES ET CHARGES	-	-	-
Total VII. PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES	-	-	-
Total PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES	21 186,44	21 186,44	-
DETTES			
VIII. DETTES A PLUS D'UN AN			
A. Dettes financières			
3. Dettes de location-financement et assimilées			
172100 Leasing vw passat	14 455,64	14 455,64	-
172203 Leasing Genie S65 TRAX TH2206	16 796,66	16 796,66	-
172204 Leasing kbc Manitou	27 414,52	27 414,52	-
172205 Leasing versalift	61 706,68	61 706,68	-
172208 Leasing kbc 22 machines	243 030,50	243 030,50	-
172207 Leasing kbc Genie GS3246	11 648,10	11 648,10	-
172208 Leasing kbc Camion iveco	35 555,36	35 555,36	-
Total 3. Dettes de location-financement et assimilées	410 607,46	410 607,46	-
4. Etablissements de crédit			
173001 Financement CBC BATIMENT	38 171,93	-	38 171,93
173002 Fin. CBC Bâtiment. ROLL OVER	27 750,00	-	27 750,00
173258 FIN ING 135.753 EUR HDW 3 MACH + F161 CLARK	18 267,70	18 267,70	-
Total 4. Etablissements de crédit	84 189,63	18 267,70	65 921,93
Total A. Dettes financières	494 797,09	428 875,16	65 921,93
Total VIII. DETTES A PLUS D'UN AN	494 797,09	428 875,16	65 921,93

IX. DETTES A UN AN AU PLUS L ANNEE			
A. DETTES +1 AN ECHEANT DS ANNEE			
422100 Leasing wv passat	4 318,16	4 318,16	
422203 Leasing Genie S65 TRAX TH2206	15 585,31	15 585,31	
422204 Leasing kbc Manitou	7 983,87	7 983,87	
422205 Leasing versalift	16 330,14	16 330,14	
422206 Leasing kbc 22 machines	64 315,85	64 315,85	
422207 Leasing kbc Genie GS3246	2 884,58	2 884,58	
422208 Leasing kbc Camion Iveco	8 805,04	8 805,04	
423001 Financ. CBC bâtiment	12 367,86	-	12 367,86
423002 Fin. CBC Bât. ROLL OVER	9 250,00	-	9 250,00
423036 Fin CBC C 1804	-	-	
423257 FIN ING 175.000 EUR HDW 8 machines GENIE	35 577,12	35 577,12	
423258 FIN ING 135.753 EUR HDW 3 MACH + F161 CLARK	27 304,69	27 304,69	
423301 Fin. Pec Vac ouvriers	12 525,37	12 525,37	
423302 FIN PRIME FIN ANNEE O+E	25 000,00	25 000,00	
Total A. DETTES +1 AN ECHEANT DS ANNEE	242 247,99	220 630,13	21 617,86
C. DETTES COMMERCIALES			
1. Fournisseurs			
440000 Fournisseurs	220 707,64	220 707,64	
444000 Fournisseurs fact à recevoir	78,07	78,07	
Total 1. Fournisseurs	220 785,71	220 785,71	-
Total C. DETTES COMMERCIALES	220 785,71	220 785,71	-
E. DETTES FISC, SALARIALES & SOC			
1. Impôts			
450000 provision fiscale	6 404,09	6 404,09	
451500 cpte courant tva	11 103,91	11 103,91	
453000 Précomptes retenus	0,00	0,00	
Total 1. Impôts	17 508,00	17 508,00	-
2. Rémunérations et charges sociales			
454000 ONSS	-20 313,95	-20 313,95	
455100 REMUNERATION A PAYER	14 222,11	14 222,11	
458000 Prov Péc vacances employé	20 181,67	20 181,67	
458050 Prov pec vac ouvriers	25 923,15	25 923,15	
459000 Prov primes fin année employés	-	-	
459050 Prov prime fin ann ouvrie	-	-	
Total 2. Rémunérations et charges sociales	40 012,98	40 012,98	-
Total E. DETTES FISC, SALARIALES & SOC	57 520,98	57 520,98	-
Total IX. DETTES A UN AN AU PLUS L ANNEE	520 554,68	498 936,82	21 617,86
X. COMPTES REGULARISATION/PASSIF			
492000 Charges à imputer	179,01	179,01	
493000 Produits à reporter	-	-	
Total X. COMPTES REGULARISATION/PASSIF	179,01	179,01	-
Total DETTES	1 015 530,78	927 990,99	87 539,79
Total PASSIF	2 724 348,77	2 396 896,96	327 451,81

Door deze verrichting de activa en passiva, voormeld, van de te splitsen vennootschap, de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET", zonder voorbehoud, onder algemene titel, over op de inbrenggenietende vennootschap, de naamloze vennootschap met "HELI".

Er is geen opleg in geld.

Ter vergoeding van deze inbreng worden honderd éénnestig (161) nieuwe volledig volgestorte aandelen uitgegeven. De uit te reiken nieuwe aandelen genieten dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen. De nieuwe aandelen zullen op naam zijn en zullen uitgegeven worden onmiddellijk nadat de buitengewone algemene vergaderingen van alle vennootschappen tot de splitsing door overneming beslist heeft.

De splitsing door overneming gevolgd door inbreng werkt met (boekhoudkundige en fiscale) terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2020. De nieuwe aandelen zijn dividendgerechtigd vanaf 1 januari 2020.

Er zijn in de te splitsen vennootschap geen aandeelhouders die bijzondere rechten hebben, noch houders van andere effecten dan aandelen, zodat uit dien hoofde geen bijzondere rechten toegekend of maatregelen voorgesteld dienen te worden.

Er worden geen bijzondere voordelen toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de bij de splitsing door overneming betrokken vennootschappen.

Dit alles volgens de modaliteiten en tegen de voorwaarden zoals bepaald in het hoger aangehaalde onderhandse splitsingsvoorstel, opgesteld door de bestuursorganen van de betrokken vennootschappen.

Derde agendapunt:

Goedkeuring van de toekenning van honderd éénnestig (161) volgestort nieuwe aandelen, die door de inbrenggenietende vennootschap, de onderhavige naamloze vennootschap "HELI" in ruil en als vergoeding voor het overgenomen vermogen zullen worden uitgegeven, en die zullen toegewezen worden aan de naamloze vennootschap KOIBA, aandeelhouders van de te splitsen vennootschap de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET".

Vierde agendapunt:

Machtiging aan de bestuursorganen om de genomen besluiten ten uitvoer te brengen, overeenkomstig artikel 12:70 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en de formaliteiten van openbaarmaking van de splitsing door overneming te verrichten, en om het nodige te doen voor de vereiste aanpassingen in de Kruispuntbank van Ondernemingen.

Vijfde agendapunt:

Wijziging van artikel 5 van de statuten, ingevolge de inbreng in natura in onderhavige vennootschap, door nagemelde tekst:

"Artikel 5: Kapitaal van de vennootschap

Het kapitaal bedraagt vierhonderd vijfenveertig duizend honderd euro zessenzeventig cent (€ 445.100,76).

Het wordt vertegenwoordigd door driehonderd vijfenestig (365) aandelen met stemrecht, zonder aanduiding van de nominale waarde, genummerd van 1 tot 365, met een fractiewaarde van één driehonderd vijfenestigste (1/365) van het maatschappelijk kapitaal, waarop werd gestort ten belope van honderd (100) percent."

Zesde agendapunt:

Vaststelling dat de splitsing door overneming definitief voltrokken is. Ontbinding zonder vereffening van de gesplitste vennootschap, de naamloze vennootschap "ROBEYS – HUET"

Zevende agendapunt:

Beslissing om de statuten van de vennootschap aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Achtste agendapunt:

Aaneming van volledig nieuwe statuten die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zonder wijziging van het voorwerp van de vennootschap.

Negende agendapunt

Ontslag en herbenoeming bestuurders.

Tiende agendapunt

Adres van de zetel

Elfde agendapunt

Opdracht aan ondergetekende notaris om de coördinatie van de statuten op te maken en neer te leggen.

Twaalfde agendapunt

Verlenen van een volmacht

En volgende besluiten genomen:

EERSTE BESLUIT:

Aangezien de aandeelhouders erkennen een afschrift van de op de agenda aangekondigde documenten ontvangen te hebben en er kennis van genomen te hebben, ontslaat de vergadering met éénparigheid van stemmen, de voorzitter ervan voor te lezen:

a) de splitsingsvoorstellen de dato 14 mei 2020, neergelegd ter griffie van de Ondernemingsrechtbank te Henegouwen, afdeling Doornik op 18 mei 2020 en te Gent, afdeling Dendermonde op 15 mei 2020;

b) het verslag van het bestuursorgaan van de onderhavige vennootschap in toepassing van artikel 7:197 § 1 artikel 7:179 WVV juncto artikel van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen opgesteld op 23 juni 2020;

c) het verslag van de bedrijfsrevisor in het kader van niet-geldelijke inbreng in de besloten vennootschap "TRANDES", de inbrenggenietende vennootschap, opgemaakt door de CVBA Baker Tilly Belgium

Bedrijfsrevisoren, vertegenwoordigd door de heer Steven Meyvaert de dato 25 juni 2020, aangewezen door de het bestuursorgaan van NV HELI overeenkomstig artikel 7:197 § 1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen,

Het besluit luidt als volgt:

"BESLUIT VAN DE BEDRIJFSREVISOR

Ondergetekende, de CVBA Baker Tilly Belgium Bedrijfsrevisoren, met maatschappelijke zetel te 9090 Melle, Regenboog 2, vertegenwoordigd door een vennoot, de heer Steven Meyvaert, bedrijfsrevisor, werd in zijn hoedanigheid van commissaris van de vennootschap, aangesteld door de gedelegeerd bestuurder van de naamloze vennootschap Heli, waarvan de maatschappelijke zetel gevestigd is te 9230 Wetteren, Vantegemstraat 9, om verslag uit te brengen overeenkomstig artikel 12:8 juncto 12:59 - 12:73 en artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna: WVV) over de inbreng in natura van vermogensbestanddelen toebehorend aan de NV Robeys - Huet in de NV Heli, in het kader van een partiële splitsing, dit alles onder de opschortende voorwaarde van de realisatie van de voorgenomen partiële splitsing. Het splitsingsvoorstel werd neergelegd op de griffie van de Ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Dendermonde d.d. 15 mei 2020.

Ondergetekende bevestigt op basis van de door hem uitgevoerde en in onderhavig rapport beschreven controlewerkzaamheden, dat naar zijn mening:

- de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methode van waardering vastgesteld op basis van de netto-boekhoudwaarde zoals blijkt uit de boekhoudkundige staat per 31 december 2019 van de NV Robeys - Huet, verantwoord is door het beginsel van de boekhoudkundige continuïteit, van toepassing op onderhavige verrichting, en leidt tot inbrengwaarden die tenminste overeenstemmen met het aantal en met de fractiewaarde van de uit te geven aandelen, vermeerderd met de andere elementen toegevoegd aan het eigen vermogen ter gelegenheid van onderhavige verrichting, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

- de inbrengwaarde van de activa- en passivabestanddelen wordt overeenkomstig de wettelijke bepalingen in artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit tot uitvoering van het WVV van 29 april 2019 aangaande de verwerking van splitsingen vastgesteld tegen de waarde waarvoor zij op het tijdstip van de inbreng in de boekhouding van de inbrengende vennootschap voorkwamen en bedraagt 1.447.719,53 EUR. Ondergetekende maakt melding dat de hiervoor vermelde boekwaarde niet noodzakelijk overeenstemt met de bedrijfseconomische waarde. Er dient echter gesteld te worden dat in het kader van de splitsingsoperatie deze waardering beantwoordt aan de vennootschap rechterlijke en boekhoudkundige reglementeringen ter zake.

- de beschrijving van de inbreng, met name de vermogensbestanddelen die de NV Heli worden toegewezen uit de partiële splitsing van de NV Robeys - Huet, aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid beantwoordt.

De als tegenprestatie verstrekte vergoeding voor de inbreng in natura voortvloeiende uit de partiële splitsing van de NV Robeys - Huet, betreft de toekenning van 161 aandelen op naam zonder nominale waarde aan de enige aandeelhouder van NV Robeys - Huet, namelijk de NV Koiba.

Op basis van onze beoordeling is niets onder onze aandacht gekomen dat ons er toe aanzet van mening te zijn dat de financiële en boekhoudkundige gegevens opgenomen in het verslag van het bestuursorgaan hetwelk de uitgifteprijs verantwoordt en de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders beschrijft, niet, in alle van materieel belang zijnde opzichten, getrouw en voldoende zijn om de algemene vergadering die over het voorstel moet stemmen, voor te lichten.

Dit verslag werd, overeenkomstig de bepalingen van artikel 7:197 WVV opgesteld teneinde aan de buitengewone algemene vergadering de nodige informatie te verstrekken met betrekking tot de inbreng in natura van de in dit verslag beschreven activa- en passivabestanddelen. Dit verslag mag dan ook niet voor andere doeleinden gebruikt worden.

Wij vestigen specifiek de aandacht op het feit dat onze controleopdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, met inbegrip van de waardering van de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt gegeven, noch over de vraag of die verrichting rechtmatigheid en billijkheid is ("no fairness opinion").

Melle, 25 juni 2020

Baker Tilly Belgium Bedrijfsrevisoren

Vertegenwoordigd door

Steven Meyvaert

Vennoot - Bedrijfsrevisor"

d) het feit dat er geen verslagen van de bedrijfsrevisor van alle bij de splitsing door overneming betrokken vennootschappen, en van het bestuursorgaan van de inbrenggenietende vennootschap TRANTES, het bestuursorgaan van de inbrenggenietende vennootschap HELI en van de Raad Van Bestuur van de te splitsen vennootschap ROBEYS-HUET in het kader van de splitsing werden opgemaakt en er tevens werd aan verzaakt, zoals bedoeld in artikelen 12:61 en 12:62 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, en dit overeenkomstig artikel 12:62 § 1 zesde lid en artikel 12:65 eerste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen die bepalen:

"Artikel 12:62 § 1 zesde lid

Deze paragraaf is niet van toepassing indien alle vennoten of aandeelhouders en houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiemee ingestemd."

"Artikel 12:65 eerste lid

Indien alle vennoten of aandeelhouders en alle houders van andere stemrechtverlenende effecten in elk bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd, zijn de artikelen 12:61 en 12:64, in zover dit laatste naar de verslagen verwijst niet van toepassing"

zodat artikel 12:62 § 1 zesde lid en artikel 12:65 eerste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Vennootschappen uitdrukkelijk worden toegepast;

Deze beslissing wordt genomen met eenparigheid van de uitgebrachte stemmen.

TWEEDE BESLUIT

De vergadering keurt zonder amendering het splitsingsvoorstel goed en besluit inzake de splitsing door overneming van de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET" de activa- en passivabestanddelen, zoals verder omschreven, in te brengen in de onderhavige naamloze vennootschap "HELI" en dit bij wijze van splitsing door overneming van de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET". Door deze verrichting gaan diverse activa en passivabestanddelen van de te splitsen vennootschap "ROBEYS-HUET", zonder voorbehoud, onder algemene titel, over op de inbrenggenietende vennootschap de onderhavige naamloze vennootschap "HELI".

De splitsing door overneming van het vermogen van de naamloze vennootschap "ROBEYS - HUET" en de inbreng in de inbrenggenietende vennootschap, de naamloze vennootschap "HELI", zoals deze in het splitsingsvoorstel de dato 14 mei 2020 werd vastgesteld en hierna wordt samengevat, wordt zonder enig voorbehoud, goedgekeurd door de vergadering.

De vermogensbestanddelen van de inbreng in natura door de "inbrenger" worden beschreven in de staat waarin ze zich bevonden op datum van de inbreng, zijnde 1 januari 2020. De inbrenger heeft bevestigd dat de waarde van de ingebrachte vermogensbestanddelen overeenstemt met de gebruikswaarde ervan. De vermogensbestanddelen die in de onderhavige naamloze vennootschap "HELI" worden ingebracht bestaan uit:

1.BESCHRIJVING VAN DE INGEBRACHTE GOEDEREN

ACTIVA EN PASSIVA BESTANDDELEN

alle activa en passiva welke betrekking hebben op de activiteiten van de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET", zijnde de verkoop en verhuur van hoogwerkers, hijs- en heftoestellen en rolsteigers, inclusief service afdeling en het geven van opleidingen

ACTIFS IMMOBILISES			
II. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
212000 Goodwill	24 789,35	24 789,35	
212900 Amortissement goodwill	-24 789,35	-24 789,35	
215000 Frais recherche publicité	9 519,25	9 519,25	
215900 Amort. s/frais rech. pub.	-9 519,25	-9 519,25	
Total II. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-	-	
III. IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
A. TERRAINS ET CONSTRUCTIONS			
220000 Terrains	225 933,51	-	225 933,51
220100 Frais access. s/terrains	31 658,97	-	31 658,97
220190 Amort. s/frais acc. terra	-25 371,49	-	-25 371,49
221000 Constructions	417 641,25	-	417 641,25
221100 Frais access. s/constru.	58 515,69	-	58 515,69
221190 Amort. s/frais acc constr	-46 569,62	-	-46 569,62
221900 Amortissement construct	-334 356,50	-	-334 356,50
Total A. TERRAINS ET CONSTRUCTIONS	327 451,81	-	327 451,81
B. INST. MACHINES, OUTILLAGE			
230000 Aménagements	986 549,54	986 549,54	
230900 Amortissement aménagement	-871 079,65	-871 079,65	
231000 Machines	3 979 504,79	3 979 504,79	
231900 Amortissement machines	-3 499 295,05	-3 499 295,05	
232000 Investissement outillage	78 531,90	78 531,90	
232900 Amortissement outillage	-78 000,35	-78 000,35	
237000 ECHAFAUDAGES ET ÉCHELLES	65 734,61	65 734,61	
237900 amort échafaudages	-55 257,28	-55 257,28	
Total B. INST. MACHINES, OUTILLAGE	606 688,51	606 688,51	-
C. Mobilier et matériel roulant			
240000 Mat. informatique	108 888,65	108 888,65	
240100 Matériel de Bureau	90 593,11	90 593,11	
240900 Amortissement mat. bureau	-87 525,39	-87 525,39	
240910 Amort. Mat.informatique	-105 556,65	-105 556,65	
241000 Matériel roulant	526 911,62	526 911,62	
241900 Amortiss matériel roulant	-501 211,62	-501 211,62	
Total C. Mobilier et matériel roulant	32 099,72	32 099,72	-
D. Location-financement et droits similaire			
251000 Leasing machines	608 817,00	608 817,00	
251900 Amort leasing inst/mach	-169 503,60	-169 503,60	
252000 Leasing mob/matér roul	22 700,00	22 700,00	
252900 Amort leasing mob/matér roul	-4 540,00	-4 540,00	
Total D. Location-financement et droits similaire	457 473,40	457 473,40	-
F. Immobilisations en cours et acomptes versés			
270000 Acompte versés sur immob corp en cours	-	-	
Total F. Immobilisations en cours et acomptes versés	-	-	
Total III. IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 423 713,44	1 096 261,63	327 451,81
IV. IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
C. Autres immobilisations financières			
2. Créances et cautionnements en numéraire			
288000 Cautionnem versés en numé	-	-	
288100 CAUTION taxe kilométrique des camions (avril 2016)	675,00	675,00	
288200 caution assubai	196,63	196,63	
Total 2. Créances et cautionnements en numéraire	871,63	871,63	-
Total C. Autres immobilisations financières	871,63	871,63	-
Total IV. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	871,63	871,63	-
Total ACTIFS IMMOBILISES	1 424 585,07	1 097 133,26	327 451,81

ACTIFS CIRCULANTS			
VI. STOCKS ET COMMANDES EN COURS D'EXECUTION			
A. Stocks			
4. Marchandises			
340000 Marchandises val acquis	205 522,62	205 522,62	-
Total 4. Marchandises	205 522,62	205 522,62	-
Total A. Stocks	205 522,62	205 522,62	-
Total VI. STOCKS ET COMMANDES EN COURS D'EXECUTION	205 522,62	205 522,62	-
VII. CREANCES A 1 AN AU PLUS			
A. Créances commerciales			
400000 Clients	523 254,96	523 254,96	-
404000 Note crédit à recevoir	204,93	204,93	-
407000 Cll Créances douteuses	20 189,68	20 189,68	-
409000 Cll Réduct ^e valeur actée	-20 189,68	-20 189,68	-
Total A. Créances commerciales	523 459,89	523 459,89	-
B. Autres créances			
411200 TVA A REGULARISER	1 323,86	1 323,86	-
416200 Compte courant Heli	385 000,00	385 000,00	-
416300 Compte courant administr.	180,47	180,47	-
Total B. Autres créances	386 504,33	386 504,33	-
Total VII. CREANCES A 1 AN AU PLUS	909 964,22	909 964,22	-
IX. VALEURS DISPONIBLES (ann. VII)			
550000 Banque DELTA LLOYD	-	-	-
550020 CBC BANQUE	10 690,56	10 690,56	-
550030 Banque ING	79 092,26	79 092,26	-
550040 Banque BNP PARIBAS - FORTIS	59 640,12	59 640,12	-
550040 KBC	30 677,67	30 677,67	-
570000 Caisse	20,46	20,46	-
Total IX. VALEURS DISPONIBLES (ann. VII)	180 121,07	180 121,07	-
X. COMPTES DE REGULARISATION/ACTIF			
491000 Produits acquis	4 155,78	4 155,78	-
Total X. COMPTES DE REGULARISATION/ACTIF	4 155,78	4 155,78	-
Total ACTIFS CIRCULANTS	1 299 763,69	1 299 763,69	-
TOTAL ACTIF	2 724 348,76	2 396 896,95	327 451,81

CAPITAUX PROPRES			
I. CAPITAL			
A. CAPITAL SOUSCRIT			
100000 Capital souscrit	447 170,00	383 600,76	63 569,24
Total A. CAPITAL SOUSCRIT	447 170,00	383 600,76	63 569,24
Total I. CAPITAL	447 170,00	383 600,76	63 569,24
IV. RESERVES			
A. RESERVES LEGALE			
130000 Réserve légale	44 717,00	38 360,08	6 356,92
Total A. RESERVES LEGALE	44 717,00	38 360,08	6 356,92
C. RESERVES IMMUNISEES			
132000 Réserve immunisées	50 437,78	50 437,78	0,00
Total A. RESERVES LEGALE	50 437,78	50 437,78	0,00
D. RESERVES DISPONIBLE			
133000 Réserves disponibles	1 128 000,00	980 474,46	167 525,54
Total D. RESERVES DISPONIBLE	1 128 000,00	980 474,46	167 525,54
Total IV. RESERVES	1 223 154,78	1 049 272,31	173 882,47
V. BENEFICE/PERTE REPORTE(E)			
140000 Bénéf/perte reporté(e)	17 306,77	14 846,46	2 460,31
Total V. BENEFICE/PERTE REPORTE(E)	17 306,77	14 846,46	2 460,31
Total CAPITAUX PROPRES	1 687 631,55	1 447 719,63	239 912,02
PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES			
VII. PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES			
4. AUTRES RISQUES ET CHARGES			
168000 Impôts différés	21 186,44	21 186,44	-
Total 4. AUTRES RISQUES ET CHARGES	-	-	-
Total VII. PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES	-	-	-
Total PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES	21 186,44	21 186,44	-
DETTES			
VIII. DETTES A PLUS D'UN AN			
A. Dettes financières			
3. Dettes de location-financement et assimilées			
172100 Leasing vr passat	14 455,64	14 455,64	-
172203 Leasing Genie S65 TRAX TH2206	16 796,66	16 796,66	-
172204 Leasing kbc Manitou	27 414,52	27 414,52	-
172205 Leasing versalift	61 706,68	61 706,68	-
172206 Leasing kbc 22 machines	243 030,50	243 030,50	-
172207 Leasing kbc Genie GS3246	11 648,10	11 648,10	-
172208 Leasing kbc Camion iveco	35 555,36	35 555,36	-
Total 3. Dettes de location-financement et assimilées	410 607,46	410 607,46	-
4. Etablissements de crédit			
173001 Financement CBC BATIMENT	38 171,93	-	38 171,93
173002 Fin. CBC Bâtim. ROLL OVER	27 750,00	-	27 750,00
173258 FIN ING 135.753 EUR HDW 3 MACH + F161 CLARK	18 267,70	18 267,70	-
Total 4. Etablissements de crédit	84 189,63	18 267,70	65 921,93
Total A. Dettes financières	494 797,09	428 875,16	65 921,93
Total VIII. DETTES A PLUS D'UN AN	494 797,09	428 875,16	65 921,93

IX. DETTES A UN AN AU PLUS L ANNEE			
A. DETTES +1 AN ECHEANT DS ANNEE			
422100 Leasing vw passat	4 318,16	4 318,16	
422203 Leasing Genie S65 TRAX TH2206	15 585,31	15 585,31	
422204 Leasing kbc Manitou	7 983,87	7 983,87	
422205 Leasing versalit	16 330,14	16 330,14	
422206 Leasing kbc 22 machines	64 315,85	64 315,85	
422207 Leasing kbc Genie GS3246	2 884,58	2 884,58	
422208 Leasing kbc Camion iveco	8 805,04	8 805,04	
423001 Financ. CBC bâtiment	12 367,86	-	12 367,86
423002 Fin. CBC Bât. ROLL OVER	9 250,00	-	9 250,00
423036 Fin CBC C 1804	-	-	-
423257 FIN ING 175.000 EUR HDW 8 machines GENIE	35 577,12	35 577,12	
423258 FIN ING 135.763 EUR HDW 3 MACH + F161 CLARK	27 304,69	27 304,69	
423301 Fin. Pec Vac ouvriers	12 525,37	12 525,37	
423302 FIN PRIME FIN ANNEE O+E	25 000,00	25 000,00	
Total A. DETTES +1 AN ECHEANT DS ANNEE	242 247,99	220 630,13	21 617,86
C. DETTES COMMERCIALES			
1. Fournisseurs			
440000 Fournisseurs	220 707,64	220 707,64	
444000 Fournisseurs fact à recevoir	78,07	78,07	
Total 1. Fournisseurs	220 785,71	220 785,71	-
Total C. DETTES COMMERCIALES	220 785,71	220 785,71	-
E. DETTES FISC, SALARIALES & SOC			
1. Impôts			
450000 provision fiscale	6 404,09	6 404,09	
451500 cpte courant tva	11 103,91	11 103,91	
453000 Précomptes retenus	0,00	0,00	
Total 1. Impôts	17 508,00	17 508,00	-
2. Rémunérations et charges sociales			
454000 ONSS	-20 313,95	-20 313,95	
455100 REMUNERATION A PAYER	14 222,11	14 222,11	
456000 Prov Péc vacances employé	20 181,67	20 181,67	
456050 Prov pec vac ouvriers	25 923,15	25 923,15	
459000 Prov primes fin année employés	-	-	
459050 Prov prime fin ann ouvrie	-	-	
Total 2. Rémunérations et charges sociales	40 012,98	40 012,98	-
Total E. DETTES FISC, SALARIALES & SOC	57 520,98	57 520,98	-
Total IX. DETTES A UN AN AU PLUS L ANNEE	520 554,68	499 936,82	21 617,86
X. COMPTES REGULARISATION/PASSIF			
492000 Charges à imputer	179,01	179,01	
493000 Produits à reporter	-	-	
Total X. COMPTES REGULARISATION/PASSIF	179,01	179,01	-
Total DETTES	1 015 530,78	927 990,99	87 539,79
Total PASSIF	2 724 348,77	2 396 896,96	327 451,81

2. WAARDERING

De inbreng in natura heeft een inbrengwaarde van één miljoen vierhonderdzevenenveertig duizend zevenhonderd negentien euro drieënvijftig cent (€ 1.447.719,53).

De inbrengwaarde volgens boekwaarde van de beschreven onroerende goederen en activa- en passiva bestanddelen werden door de inbrenger getoetst aan de bedrijfseconomische waarde rekening houdend met de aard van de onroerende goederen, de ligging, de vorm, de ouderdom, de degelijkheid van de constructie en de staat van onderhoud, de aanwendings- en toegangsmogelijkheden en het gebruiksnut voor de vennootschap.

Deze waarde stemt overeen met de boekwaarde van 31 december 2019 in de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET".

3. BESLUIT INZAKE DE IN TE BRENGEN ACTIVABESTANDDELEN

De waardering van de activa gebeurt aan boekwaarde zoals die werd opgenomen in de afsluiting op 31 december 2019 van de te splitsen vennootschap de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET" in toepassing van het Koninklijk besluit tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen de dato 29 april 2019. Uit de ontleding van de weerhouden waardering van de in te brengen activabestanddelen blijkt dat de door partijen toegepaste waarderingsmethoden vanuit bedrijfseconomisch standpunt verantwoord zijn en dat de in te brengen activabestanddelen niet overgewaardeerd zijn. De toegepaste methoden van waardering kunnen vanuit bedrijfseconomische optiek als logisch en aanvaardbaar weerhouden worden in "going-concern". Er dient echter gesteld te worden dat bij een gedwongen verkoop van de activa of bij een gedwongen stopzetting van de activiteiten het mogelijk zou zijn dat de betreffende inbrengwaarde niet gerealiseerd kan worden.

Onderhavige splitsing door overneming voldoet onder meer aan zakelijke overwegingen zoals omschreven in artikel 183bis van het WIB 1992.

4. BOEKHOUDKUNDIGE VERWERKING

In uitvoering van het Koninklijk besluit tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen de dato 29 april 2019, worden de activa- en passivabestanddelen die uit de splitsing door overneming voortkomen, in de boekhouding van de Verkrijgende vennootschap de besloten vennootschap "TRANTES" opgenomen tegen de waarde waarvoor zij voorkomen in de boekhouding van de gesplitste vennootschap per 31 december 2019.

evolutive	eigen vermogen	inbreng in natura	eigen vermogen
eigen vermogen NV	Heli NV	ingevolge splitsing	HELI NV
HELI	voor transactie	NV ROBEYS-HUET	na de transactie
	31/12/2019	1/1/2020	1/01/2020
kapitaal	61.500	383.600,76	445.100,76
wettelijke reserves	6.150	38.360,08	44.510,08
belastingvrije reserves	992.225,48	50.437,78	1.042.663,26
beschikbare reserve	776.699	960.474,46	1.737.173,46
overgedragen	0,00	14.846,46	14.486,46
resultaat			
eigen vermogen	1.836.574,48	1.447.719,54	3.284.294,02
aantal aandelen	204	161	365
fractiewaarde per aandeel	301,47		1.219,45
boekhoudkundige eigen vermogensw	9.002,82		8.998,07
per aandeel			
Ruilverhouding:			

De ruilverhouding wordt als volgt bepaald:

De bestuursorganen van NV ROBEYS-HUET en NV HELI hebben besloten, om bij het bepalen van het aantal nieuw uit te geven aandelen NV HELI dat zal worden toegekend aan de aandeelhouders van NV ROBEYS-HUET, zicht te baseren op (i) de inbrengwaarde van het af te splitsen en aan NV HELI toe te wijzen gedeelte van het vermogen van NV "ROBEYS-HUET" (zijnde de corresponderende eigen vermogenswaarde en (ii) de intrinsieke waarde per 31 december 2019 van een aandeel van NV "HELI".

Het aantal nieuw uit te geven aandelen uit te geven door NV "HELI" wordt berekend door de inbrengwaarde van de af te splitsen bestanddelen te delen door de intrinsieke waarde per 31 december 2019 van een aandeel NV "HELI" (zijnde afgrond € 9.002,82).

Op basis van het aantal nieuwe aandelen en het bestaand aantal aandelen in NV ROBEYS-HUET, zal de ruilverhouding kunnen worden bepaald door het aantal nieuwe aandelen te delen door het bestaand aantal aandelen in NV ROBEYS-HUET. De uitkomst van deze breuk is de ruilverhouding, en geeft aan op hoeveel aandelen NV HELI iedere aandeelhouder van NV ROBEYS-HUET recht heeft per aangehouden aandeel NV ROBEYS-HUET. Indien de uitkomst van deze berekening geen geheel getal is, zal het aantal aandelen worden bepaald door afronding naar de hogere of lagere eenheid (naar boven indien het gedeelte van de eenheid 0,50 of meer bedraagt en naar beneden indien het gedeelte van de eenheid minder dan 0,50 bedraagt).

Ten gevolge van deze inbreng worden dus honderd éénnegentig (161) nieuwe volledig volgestorte aandelen uitgegeven, die dezelfde rechten zullen hebben als de bestaande aandelen. Er is geen opleg in geld.

De nieuwe aandelen, die door de inbrenggenietende vennootschap, de naamloze vennootschap "HELI", in ruil en als vergoeding voor het overgenomen vermogen worden uitgegeven, zal worden toegekend aan de naamloze vennootschap "KOIBA", enige aandeelhouder van de te splitsen vennootschap de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET". Deze nieuwe aandelen zullen vermeld worden in het aandelenregister van de inbrenggenietende vennootschap, de besloten vennootschap "TRANTES", dat wordt gehouden overeenkomstig artikel 7:28 en volgende van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen. Van de inschrijving in dit register worden certificaten afgegeven aan de aandeelhouders die erom verzoeken.

5. VOORWAARDEN VAN DE SPLITSING DOOR OVERNEMING

De algemene voorwaarden

De algemene voorwaarden waaronder de onderhavige splitsing door overneming geschiedt zijn deze vermeld in het splitsingsvoorstel de dato 14 mei 2020, ondertekend door de bestuurders van de te splitsen vennootschap, de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET", en deze van de inbrenggenietende vennootschappen, de besloten vennootschap "TRANTES" en de naamloze vennootschap "HELI", waaronder onder meer wat volgt:

I. De splitsing door overneming wordt doorgevoerd op basis van de balans afgesloten per 31 december 2019. Alle verrichtingen sinds gemelde datum van 1 januari 2020 verricht door de te splitsen vennootschap, de naamloze vennootschap "ROBEYS - HUET", komen, wat het aan het respectievelijk af te splitsen vermogen betreft, voor rekening van de inbrenggenietende vennootschappen, de besloten vennootschap "TRANTES" en de naamloze vennootschap "HELI".

II. Alle lopende overeenkomsten van de te splitsen vennootschap, de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET" ongeacht met wie zij gesloten zijn, doch enkel wat de aan hen respectievelijk overgedragen activa- en passivabestanddelen betreft, ook deze aangegaan met de overheid, gaan onverkort over op de inbrenggenietende vennootschappen, de besloten vennootschap "TRANTES" en de naamloze vennootschap "HELI".

III. De bestuurders van de te splitsen vennootschap verklaren dat er passiva, omvattende schulden naar derden, afgesplitst worden.

IV. De bij deze splitsing door overneming betrokken inbreng genietende partijen, zijnde de besloten vennootschap TRANTES en de naamloze vennootschap HELI, hebben verklaard/verklaren, bij monde van hun algemene vergadering en bestuurders, te zijn ingelicht door ondergetekende notaris omtrent het feit dat volgend onroerend goed wordt ingebracht in de besloten vennootschap TRANTES:

1.- beschrijving van het onroerend goed

Een magazijn op en met grond gelegen te Enghien (Marcq), Chaussée d'Ath, nummer 244, bekend ten kadaster kadastrale afdeling 55025 Enghien, 2de afdeling Marcq, onder sectie A, nummer 0155A2P0000, met een oppervlakte volgens kadaster van negenduizend en zevenendertig vierkante meter (9.037 m²)

V. De naar aanleiding van de splitsing door overneming nieuw uitgegeven aandelen zullen delen in de winst van de inbrenggenietende vennootschap, de naamloze vennootschap "HELI", vanaf 1 januari 2020, zijnde de datum vanaf wanneer de handelingen van de te splitsen vennootschap, de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET", doch enkel wat het af te splitsen vermogen betreft, boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de inbrenggenietende vennootschap, de naamloze vennootschap "HELI".

VI. Alle kosten, voortvloeiend uit de splitsing door overneming, vallen ten laste van de inbrenggenietende vennootschappen, de besloten vennootschap "TRANTES" en de naamloze vennootschap "HELI" in een tussen hen te bepalen verhouding.

VII. Voor wat betreft de rechten van intellectuele en industriële eigendom zal het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap overeenkomstig artikel 12:14 WVV de nodige formaliteiten vervullen om de overdracht tegenwettelijk te maken aan derden en dit onder de voorwaarden van de bijzondere wetten die de verrichtingen beheersen.

VIII. Onderhavige splitsing geschiedt onder de opschortende voorwaarde dat de buitengewone algemene vergadering van de inbrenggenietende vennootschappen, de besloten vennootschap "TRANTES" en de naamloze vennootschap "HELI", tot een zelfde beslissing komen als de reeds gehouden buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET" en de voorgestelde splitsing door overneming aanvaarden.

In bevestigend geval, zal in de notulen van de buitengewone algemene vergadering van de gemelde inbrenggenietende vennootschappen, de besloten vennootschap "TRANTES", en de naamloze vennootschap "HELI" vastgesteld worden dat de splitsing door overneming voltrokken is en de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET" vereffend werd zonder ontbinding en heeft opgehouden te bestaan en dit onder het zevende besluit.

Deze beslissing wordt genomen met eenparigheid van de uitgebrachte stemmen.

DERDE BESLUIT:

De vergadering beslist dat de honderd éénnegentig (161) volgestorte nieuwe aandelen, die door de inbrenggenietende vennootschap, de naamloze vennootschap "HELI" in ruil en als vergoeding voor het overgenomen vermogen zullen worden uitgegeven, zullen worden toegekend aan:

de naamloze vennootschap KOIBA, eigenaar van alle aandelen van de naamloze vennootschap "ROBEYS HUET".

Deze nieuwe aandelen en hun toekenning zullen door het bestuursorgaan van de inbrenggenietende vennootschap, de naamloze vennootschap "HELI", vermeld worden in haar aandelenregister, dat wordt

gehouden overeenkomstig artikel 7:28 en volgende van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen. Van de inschrijving in dit register worden certificaten afgegeven aan de aandeelhouders die erom verzoeken.

Deze beslissing wordt genomen met eenparigheid van de uitgebrachte stemmen.

VIERDE BESLUIT:

De vergadering beslist:

a) de huidige bestuurders, van de te splitsen vennootschap, de naamloze vennootschap "ROBEYS HUET", de nodige machten toe te kennen teneinde de genomen besluiten ten uitvoer te brengen, overeenkomstig artikel 12:70 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en de formaliteiten van openbaarmaking van de splitsing door overneming te verrichten, en het nodige te doen voor de vereiste aanpassingen in de Kruispuntbank.

b) de huidige bestuurders van de inbrenggenietende vennootschap, de naamloze vennootschap "HELL", de nodige machten toe te kennen teneinde de genomen besluiten ten uitvoer te brengen, overeenkomstig artikel 12:70 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

c) volmacht te verlenen aan de CVBA Baker Tilly Belgium Bedrijfsrevisoren, met zetel te 9090 Melle, Regenboog 2, KBO 0449.065.260, RPR Gent, afdeling Gent, vertegenwoordigd door de heer Steven Meyvaert teneinde de formaliteiten van openbaarmaking van de splitsing door overneming te verrichten, en het nodige te doen voor de vereiste aanpassingen in de Kruispuntbank.

Deze beslissing wordt genomen met eenparigheid van de uitgebrachte stemmen.

VIJDE BESLUIT:

De vergadering beslist artikel 5 van de statuten te vervangen door de tekst zoals opgenomen in punt 5 van de agenda.

Deze beslissing wordt genomen met eenparigheid van de uitgebrachte stemmen.

ZESDE BESLUIT

Gezien de algemene vergadering van de te splitsen vennootschap, de naamloze vennootschap "ROBEYS HUET" en de algemene vergadering van de besloten vennootschap "TRANTES", inbreng genietende vennootschap dezelfde agendapunten als hierboven vermeld, heeft goedgekeurd, in een notariële akte onmiddellijk voorafgaand aan onderhavige akte, is de splitsing door overneming, zoals hierboven omschreven, definitief voltrokken en is de naamloze vennootschap "ROBEYS-HUET", ontbonden zonder vereffening en houdt vanaf heden op te bestaan.

Deze beslissing wordt genomen met eenparigheid van de uitgebrachte stemmen.

ZEVENDE BESLUIT

In toepassing van artikel 39, §1, eerste en derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en houdende diverse bepalingen, besluit de algemene vergadering om de statuten aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Deze beslissing wordt genomen met eenparigheid van de uitgebrachte stemmen.

ACHTSTE BESLUIT

Als gevolg van het voorgaande besluit, besluit de algemene vergadering volledig nieuwe statuten aan te nemen, die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zonder evenwel een wijziging aan te brengen in haar voorwerp.

De algemene vergadering verklaart en besluit dat de tekst van de nieuwe statuten als volgt luidt:

"STATUTEN

Titel I: Rechtsvorm – Naam – Zetel – Voorwerp – Duur

Artikel 1: Naam en rechtsvorm

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een naamloze vennootschap, afgekort NV.

Zij draagt de naam "HELL".

Artikel 2: Zetel

De zetel is gevestigd in het Vlaams Gewest.

Artikel 3: Voorwerp van de vennootschap

De vennootschap heeft tot voorwerp het uitbaten van een handel in aankoop, verkoop, in huur nemen en verhuren van machines noodzakelijk voor het oprichten en onderhouden en afbreken van gebouwen en alle handelingen hiermede verband hebbende, alsmede alle om het even welke verrichtingen en handelingen, zo van industriële, commerciële als financiële aard, roerende en onroerende dewelke met deze uitbating rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden.

De vennootschap heeft tevens tot voorwerp het inrichten, organiseren en geven van allerhande opleidingen en trainingen bij middel van alle voordrachten, cursussen, seminaries, en workshops alsook het uitwerken en organiseren van cursussen en opleidingen, het verstrekken van alle onderwijs en opleidingen, en het verrichten van nauw daarmee samenhangende diensten.

Deze aanduiding is niet beperkend, doch enkel aarwijzend van aard. De vennootschap zal alle onroerende en roerende goederen, materialen en verrichtingen mogen kopen, in pacht nemen, huren, bouwen, verkopen en ruilen.

Zij mag bij wijze van inbreng, fusie of ook nog door geldelijke tussenkomst aan alle bestaande of op te richten gelijkaardige vennootschappen deelnemen.

In het algemeen, zal de vennootschap alle welkdanige handelingen mogen stellen, die rechtstreeks of onrechtstreeks, geheel of gedeeltelijk verband houden met haar maatschappelijk doel of die van aard zouden zijn de verwezenlijking ervan te vergemakkelijken of uit te breiden.

Deze opsomming is verklarend en niet beperkend en moet verstaan worden in de uitgebreidste zin.

Zij kan de functie of mandaat van bestuurder of vereffenaar van andere vennootschappen uitoefenen.

Zij kan borg staan onder om het even welke vorm, ten voordele van haar eigen bestuurders, aandeelhouders en andere vennootschappen. Het voorwerp kan gewijzigd worden bij besluit van de Algemene Vergadering, gehouden ten overstaan van een Notaris en mits inachtneming van de voorschriften van de vennootschapswet.

De vennootschap is gebonden door de rechtshandelingen verricht door haar bestuursorganen, zelfs indien deze handelingen buiten haar doel liggen, tenzij de vennootschap kan bewijzen dat de derde er kennis van had of er, gezien de omstandigheden niet onwetend van kon zijn; bekendmaking van de statuten is echter geen voldoende bewijs.

Artikel 4: Duur

De vennootschap is opgericht voor een onbepaalde duur.

Titel II: Kapitaal

Artikel 5: Kapitaal van de vennootschap

Het kapitaal bedraagt vierhonderd vijfenveertig duizend honderd euro zessenzeventig cent (€ 445.100,76).

Het wordt vertegenwoordigd door driehonderd vijfenzeestig (365) aandelen met stemrecht, zonder aanduiding van de nominale waarde, genummerd van 1 tot 365, met een fractiewaarde van één driehonderd vijfenzeestigste (1/365) van het maatschappelijk kapitaal, waarop werd gestort ten belope van honderd (100) percent.

Titel III: Effecten

Artikel 9: Aard van de aandelen

Alle aandelen zijn op naam, zij zijn voorzien van een volgnummer.

Zij worden ingeschreven in een register van aandelen op naam dat op de vennootschapszetel wordt bijgehouden en waarvan iedere aandeelhouder kennis kan nemen;

Titel IV: Bestuur en vertegenwoordiging

Artikel 13: Samenstelling van het bestuursorgaan

De vennootschap wordt bestuurd door een raad samengesteld uit ten minste het minimum aantal leden dat door de wet is voorgeschreven.

De algemene vergadering kan het mandaat van elke bestuurder te allen tijde en zonder opgave van redenen met onmiddellijke ingang beëindigen.

Uittredende bestuurders zijn herbenoembaar.

Het mandaat van de uittredende bestuurders die niet herbenoemd zijn, houdt onmiddellijk op na de algemene vergadering die heeft beraadslaagd over de hervervulling.

Een bestuurder is verplicht na zijn ontslag verder zijn opdracht te vervullen totdat in zijn vervanging is voorzien binnen een redelijke termijn.

Wanneer de plaats van een bestuurder openvalt vóór het einde van zijn mandaat, hebben de overblijvende bestuurders het recht een nieuwe bestuurder te coöpteren.

De eerstvolgende algemene vergadering moet het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder bevestigen. Bij bevestiging volbrengt de gecoöpteerde bestuurder het mandaat van zijn voorganger, tenzij de algemene vergadering er anders over beslist. Bij gebrek aan bevestiging eindigt het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder na afloop van de algemene vergadering, zonder dat dit afbreuk doet aan de regelmatigheid van de samenstelling van het bestuursorgaan tot op dat ogenblik.

Als de vennootschap ingevolge overlijden of onbekwaamheid nog slechts één bestuurder telt, is het geheel van de bevoegdheden van de raad van bestuur aan hem toegekend als enige bestuurder, met de mogelijkheid een deel van deze bevoegdheden te delegeren. De bepalingen van deze statuten die verwijzen naar de raad van bestuur mogen dan gelezen worden als verwijzend naar de enige bestuurder.

Artikel 14: Voorzitterschap van de raad van bestuur

De raad van bestuur kiest uit zijn midden een voorzitter.

De raad kan ook een ondervoorzitter benoemen.

Indien de voorzitter verhinderd is, wordt hij vervangen door de ondervoorzitter of bij gebrek aan ondervoorzitter, door een andere bestuurder die aangeduid is door zijn collega's, of bij gebrek aan overeenstemming, door de oudste aanwezige bestuurder.

Artikel 15: Bijeenroeping van de raad van bestuur

De raad van bestuur wordt bijeengeroepen door de voorzitter of door twee bestuurders, telkens het belang van het vennootschap dit vereist.

Artikel 16: Besluitvorming van de raad van bestuur

De raad van bestuur kan slechts beraadslagen en geldig besluiten indien de meerderheid van de leden aanwezig of vertegenwoordigd is.

Elke bestuurder kan aan één van zijn collega's volmacht verlenen om hem te vertegenwoordigen op een bepaalde raad van bestuur en om er in zijn plaats te stemmen. Deze volmacht dient schriftelijk te zijn. De lastgever wordt dan geacht aanwezig te zijn.

Een bestuurder mag niet meer dan één van zijn collega's tegelijkertijd vertegenwoordigen.

De besluiten van de raad van bestuur worden genomen bij meerderheid van stemmen.

Bij staking van stemmen wordt het voorstel verworpen.

Artikel 17: Notulen van de raad van bestuur

De besluiten van de raad van bestuur worden weergegeven in de notulen, die worden ondertekend door de voorzitter van de vergadering en minstens de meerderheid van de aanwezige leden/de bestuurders die erom verzoeken.

De notulen worden bewaard in een bijzonder register.

Artikel 18: Bevoegdheden van de raad van bestuur

De raad van bestuur is bevoegd om alle handelingen te verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, behoudens die waarvoor volgens de wet of de statuten alleen de algemene vergadering bevoegd is.

Artikel 19. Mogelijkheid van de enige bestuurder

De vennootschap kan word bestuurd door een enige bestuurder.

De enige bestuurder is niet persoonlijk gehouden tot de verbintenissen van de vennootschap.

Bevoegdheden van de enige bestuurder

De enige bestuurder oefent het geheel van de bestuursbevoegdheden uit, met de mogelijkheid een deel van deze bevoegdheden te delegeren.

Dagelijks bestuur

De enige bestuurder kan het dagelijks bestuur, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, opdragen aan één of meer directeurs.

De enige bestuurder bepaalt of zij alleen, dan wel gezamenlijk optreden.

De enige bestuurder stelt de eventuele toekenningen en verloning vast voor de gedelegeerden tot het dagelijks bestuur. Hij kan hen op elk ogenblik ontslaan.

Vertegenwoordiging van de vennootschap

1. Alle akten die de vennootschap verbinden, in en buiten rechte, zijn geldig wanneer zij ondertekend worden door de enige bestuurder.

2. Binnen de grenzen van het dagelijks bestuur wordt de vennootschap ook in en buiten rechte geldig vertegenwoordigd door de gedelegeerde of gedelegeerden voor dit bestuur die alleen handelen

Hij-zij moet(en) tegenover derden geen bewijs leveren van zijn-haar-hun machten.

3. De enige bestuurder mag bijzondere volmachten verlenen aan één of meer personen. De vennootschap wordt geldig vertegenwoordigd door deze bijzondere volmachtdragers binnen de grenzen van hun volmacht.

Vergoeding van de bestuurder

De algemene vergadering beslist bij elke benoeming of en in welke mate het mandaat van bestuurder zal bezoldigd zijn met een vaste of variabele vergoeding.

De enige bestuurder kan vergoedingen toekennen aan de personen belast met het dagelijks bestuur en de bijzondere gevolmachtigden.

Titel V: Controle van de vennootschap

Artikel 20: Benoeming van één of meer commissarissen

In de gevallen waar de wet dit vereist wordt de controle op de financiële toestand, op de jaarrekening en op de regelmatigheid van de daarin weer te geven verrichtingen opgedragen aan één of meer commissarissen, die worden benoemd overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Titel VI: Algemene vergadering

Artikel 21: Organisatie en bijeenroeping

De gewone algemene vergadering wordt jaarlijks gehouden op de eerste zaterdag van de maand juni, om 15 uur. Indien die dag een zondag of een wettelijke feestdag is, heeft de vergadering plaats op de eerstvolgende werkdag, op hetzelfde uur.

Artikel 22: Toelating tot de algemene vergadering

Om toegelaten te worden tot de algemene vergadering en, voor de aandeelhouders, om er het stemrecht uit te oefenen, dient een effectenhouder te voldoen aan de volgende voorwaarden:

-de houder van effecten op naam moet als zodanig ingeschreven zijn in het register van de effecten op naam met betrekking tot zijn categorie van effecten;

-de rechten verbonden aan de effecten van de effectenhouder mogen niet geschorst zijn; indien enkel de stemrechten geschorst zijn, mag hij nog steeds deelnemen aan de algemene vergadering zonder te kunnen deelnemen aan de stemming.

Artikel 28: Schriftelijke algemene vergadering

1. De aandeelhouders kunnen, binnen de wettelijke grenzen, eenparig en schriftelijk alle besluiten nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren, met uitzondering van diegene die bij authentieke akte moeten worden verleden.

Artikel 29: Stemrecht

Op de algemene vergadering geeft ieder aandeel recht op één stem, onder voorbehoud van de wettelijke en statutaire bepalingen betreffende de aandelen zonder stemrecht.

Titel VII: Boekjaar – Jaarrekening – Bestemming van de winst

Artikel 32: Boekjaar – Jaarrekening

Het boekjaar van de vennootschap gaat in op 1 januari van elk jaar en eindigt op éénendertig december van elk jaar.

Artikel 33: Bestemming van de winst

De jaarlijkse nettowinst wordt bepaald overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Titel VIII: Ontbinding – Vereffening

Artikel 35: Benoeming van de vereffenaars



Bij ontbinding van de vennootschap, om welke reden en op welk ogenblik ook, wordt de vereffening verzorgd door één of meer vereffenaars, die worden benoemd door de algemene vergadering.

Indien er meerdere vereffenaars worden benoemd, besluit de algemene vergadering of zij alleen, gezamenlijk, dan wel als college de vennootschap vertegenwoordigen.

De algemene vergadering bepaalt de vergoeding van de vereffenaars.

Bij gebrek aan benoeming door de algemene vergadering geschiedt de vereffening door de enige bestuurder dat op dat ogenblik in functie is.

NEGENDE BESLUIT

De algemene vergadering besluit de huidige bestuurders, hierna vermeld, ontslag te geven uit hun functie en gaat onmiddellijk over tot hun herbenoeming als bestuurders, voor een termijn van zes jaar:

1.- de naamloze vennootschap KOIBA, met maatschappelijke zetel te 9050 Gentbrugge, Gentbruggekoeter 7, KBO0465.495.377, RPR Gent Afdeling Gent, bestuurder, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, de heer Mark Vandecruys, voornoemd; bestuurder;

2.- de naamloze vennootschap Heli Group, met maatschappelijke zetel te 9230 Wetteren, Vantegemstraat 9, KBO 0894.161.341, RPR Gent Afdeling Dendermonde, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, de heer Johan Symoens;

De algemene vergadering zal op de volgende jaarvergadering beslissen over de kwijting aan de ontslagnemende bestuurders voor de uitoefening van hun mandaat.

Hun mandaat is onbezoldigd.

TIENDE BESLUIT

De algemene vergadering verklaart dat het adres van de zetel is gevestigd te: 9230 Wetteren, Vantegemstraat 9

ELFDE BESLUIT

De algemene vergadering verklaart dat de website van de vennootschap www.heli.be is.

TWAALFDE BESLUIT

De vergadering beslist aan de raad van bestuur alle machten te verlenen tot uitvoering van de genomen beslissingen.

DERTIENDE BESLUIT

De vergadering geeft een bijzondere volmacht aan CVBA Baker Tilly Belgium Consultants, zetel te 9300 Aalst Kareelstraat 120, KBO 0451.589.735, met het oog op het verrichten van alle formaliteiten in verband met de kruispuntbank voor ondernemingen, het ondernemingsloket en in verband met de diensten van de belasting over de toegevoegde waarde.

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL

samen hiermee neergelegd

-afschrift van de akte

-verslagen

-gecoördineerde statuten

(getekend) E-C Beyer, geassocieerd notaris