

Luik B

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



20111744

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling KORTRIJK

17 SEP. 2020

GRIFFIER

Ondernemingsnr : 0459.454.257

Naam : ISOMO

(voluit) :

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : Wittestraat 1 8501 Heule

Onderwerp akte : FUSIE DOOR OVERNEMING VAN NV "EMS REAL ESTATE" DOOR NV
"ISOMO" - STATUTENWIJZIGING

Er blijkt uit een proces-verbaal opgemaakt door notaris Jean-Charles De Witte te Kortrijk, op 22 juli 2020, ter registratie aangeboden, houdende buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "ISOMO", met zetel te 8501 Kortrijk (Heule), ingeschreven in het rechtspersonenregister Gent (afdeling Kortrijk) (BTW BE) 0459.454.257 dat met eenparigheid van stemmen de volgende besluiten werden genomen:

- De vergaderingen van de aandeelhouders van de overnemende en van de over te nemen vennootschap:

- erkennen kennis te hebben gekregen van het in de agenda vermelde fusievoorstel en verklaren de voorzitter uitdrukkelijk te ontslaan van het voorlezen van dit fusievoorstel.

- nemen kennis van artikel 12:25 *in fine* van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en besluiten, in toepassing daarvan, met éénparigheid van stemmen, af te zien van de verslaggeving door de bestuursorganen inzake de fusie door overneming.

- verklaren kennis genomen te hebben van het in de agenda vermelde verslag nopens de inbreng in natura, opgesteld in toepassing van artikelen 7:179 §1 en 7:197 §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

- nemen kennis van artikel 12:26 § 1 *in fine* van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en besluiten, in toepassing daarvan, met éénparigheid van stemmen af te zien van de revisorale verslaggeving inzake de fusie door overneming.

- nemen vervolgens kennis van het door de wet vereiste verslag opgesteld door de commissaris van de overnemende vennootschap, de coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "VANDER DONCKT – ROOBROUCK – CHRISTIAENS BEDRIJFSREVISOREN", afgekort "VRC BEDRIJFSREVISOREN", waarvan de zetel gevestigd is te 8820 Torhout, Lichterveldestraat 39/A, vertegenwoordigd door de heer Bart ROOBROUCK, bedrijfsrevisor, kantoor houdende te 8800 Roeselare, Kwadestraat 151/A, bus 42, betreffende de hierna vermelde inbreng in natura ingevolge fusie, van het volledig vermogen van de over te nemen vennootschap.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 25/09/2020 - 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 besluiten van dit verslag luiden letterlijk als volgt:

"VII. BESLUIT"

Overeenkomstig artikel 7:197 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, brengen wij aan de buitengewone algemene vergadering verslag uit in het kader van onze opdracht als commissaris, waarvoor wij zijn aangesteld ingevolge onze opdrachtbrief d.d. 16 juli 2020.

Oordeel zonder voorbehoud

De inbreng in de naamloze vennootschap "ISOMO", bestaat uit de inbreng van de activa- en passivabestanddelen van de naamloze vennootschap "E.M.S. REAL ESTATE" voor een totale nettowaarde van 528.219,84 EUR, in het kader van een fusie door overneming.

De vergoeding van de inbreng in natura bestaat uit 434 volledig volgestorte aandelen van de naamloze vennootschap "ISOMO".

Bij het beëindigen van onze controlewerkzaamheden, zijn wij van oordeel dat:

- de verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut der Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura en dat het bestuursorgaan van de vennootschap verantwoordelijk is voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen en voor de bepaling van het aantal door de vennootschap uit te geven aandelen ter vergoeding van de inbreng in natura;*
- de beschrijving van de inbreng beantwoordt aan normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid;*
- de voor inbreng in natura door de partijen weerhouden waarderingsmethode is verantwoord door het beginsel van de boekhoudkundige continuïteit, van toepassing op onderhavige verrichting, en leiden tot inbrengwaarden die ten minste overeenstemmen met het aantal en de waarde van de als tegenprestatie van de inbrengen uit te geven aandelen of deelbewijzen, vermeerderd met de andere elementen toegevoegd aan het eigen vermogen ter gelegenheid van onderhavige verrichting, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is;*

Basis voor ons oordeel zonder voorbehoud.

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens de Belgische Normen inzake de controle van inbreng in natura. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze standaard zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor voor de controle van het overzicht van in te brengen bestanddelen" van ons verslag. Wij hebben alle deontologische vereisten die in België relevant zijn voor de controle van het overzicht van in te brengen bestanddelen nageleefd, met inbegrip van deze met betrekking tot de onafhankelijkheid.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Overige aangelegenheid

De te verstrekken stukken en informatie werden ons niet tenminste één maand voor 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.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 7:179 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen is het bestuursorgaan verantwoordelijk voor de beschrijving en de waardering van de in te brengen bestanddelen, evenals voor de bepaling van de als tegenprestatie verstrekte vergoeding.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor voor de controle van het Overzicht van in te brengen bestanddelen

Het is onze verantwoordelijkheid verslag uit te brengen over de identificatie en beschrijving van de bestanddelen die worden ingebracht, alsook over de door het bestuursorgaan gehanteerde waarderingsmethode(n), waarbij nagegaan wordt of de waardebepaling waartoe deze methoden van waardering leiden tenminste overeenkomen met het aantal en de waarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

Wij spreken ons evenwel niet uit over de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting ("no fairness opinion").

Dit verslag kan enkel gebruikt worden voor de verrichting in het kader van artikel 7:197 van het Wetboek van Vennootschappen en verenigingen en mag geen andere doeleinden aangewend worden.

Roeselare, 17 juli 2020

(getekend)

"VANDER DONCKT – ROOBROUCK – CHRISTIAENS" CVBA Bedrijfsrevisoren

Vertegenwoordigd door Bart ROOBROUCK

Commissaris."

- De algemene vergaderingen van de aandeelhouders van de over te nemen en van de overnemende vennootschap, keuren het fusievoorstel goed zoals het werd neergelegd door de over te nemen vennootschap en de overnemende vennootschap ter griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Kortrijk op acht juni tweeduizend en twintig, bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van achttien juni daarna, onder het nummer 20067855 voor de over te nemen vennootschap en het nummer 20067856 voor de overnemende vennootschap.

De algemene vergadering van de overnemende vennootschap besluit over te gaan tot de fusie door overneming van het vermogen van de over te nemen vennootschap.

Door deze verrichting gaan alle activa en passiva van de overgenomen vennootschap, met alle rechten en plichten, onder algemene titel over op de overnemende vennootschap.

De fusie zal plaatsvinden met ingang op heden op basis van de jaarrekening per 31 maart 2020 van de over te nemen vennootschap.

Kapitaalverhoging in de overnemende vennootschap – Vergoeding – Wijze van uitreiking – Bepaling van de rechten van de nieuwe aandelen.

1. Kapitaalverhoging in de overnemende vennootschap

Als gevolg van de fusie door overneming, wordt het kapitaal van de overnemende vennootschap verhoogd met driehonderd achtenveertigduizend vijfendertig euro achtentwintig cent (€ 348.035,28) om het te brengen van drie miljoen euro (€ 3.000.000,00) op drie miljoen driehonderd achtenveertigduizend vijfendertig euro achtentwintig cent (€ 3.348.035,28).

In toepassing van artikel 3:77 § 2 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen wordt, aangezien het

bedrag waarmee het kapitaal wordt verhoogd groter is dan het kapitaal van de overgenomen vennootschap, het verschil, zijnde tweehonderd zesentachtigduizend vijfendertig euro achtentwintig cent (€ 286.035,28), onttrokken aan de overige eigen vermogensbestanddelen van de overgenomen vennootschap.

2. Vergoeding – ruilverhouding – bepaling van de rechten van de nieuwe aandelen

Tengevolge van deze kapitaalverhoging ingevolge de inbreng van het volledig actief en passief vermogen van de over te nemen vennootschap worden vierhonderd vierendertig (434) nieuwe volledig volgestorte aandelen zonder aanduiding van nominale waarde van de overnemende vennootschap uitgegeven.

Bijgevolg wordt een ruilvoet toegepast van vierhonderd vierendertig (434) nieuwe aandelen zonder aanduiding van nominale waarde van de overnemende vennootschap tegen tweehonderd en tien (210) aandelen van de overgenomen vennootschap. Deze nieuwe aandelen zullen in volle eigendom worden toegekend aan de aandeelhouders van de overgenomen vennootschap, in de verhouding tot hun deelname in het kapitaal van de overgenomen vennootschap en de toebedeling gebeurt, met instemming van alle aandeelhouders, als volgt:

- aan de naamloze vennootschap "GAMORINE", met zetel te 8300 Knokke-Heist, Eugène Ysayelaan 1, ingeschreven in het Rechtspersonenregister Gent (afdeling Brugge) onder nummer (BTW BE) 0886.674.921: driehonderd éénennegentig (391) aandelen in ruil voor haar honderd negenentachtig (189) aandelen van de over te nemen vennootschap, en

- aan de naamloze vennootschap "ELGEJA", met zetel te 8501 Kortrijk (Heule), Wittestraat 1, ingeschreven in het Rechtspersonenregister Gent (afdeling Kortrijk) onder nummer (BTW BE) 0427.024.880: drieënveertig (43) aandelen in ruil voor haar éénentwintig (21) aandelen van de over te nemen vennootschap.

Er is geen opleg verschuldigd.

Deze vierhonderd vierendertig (434) nieuwe aandelen hebben dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen, zullen deelnemen in de resultaten en zijn dividendgerechtigd vanaf 1 april 2020.

- De vergadering van de overnemende vennootschap neemt kennis van het vereiste verslag van het bestuursorgaan inhoudende een omstandige verantwoording van de geplande wijziging van het voorwerp. De vergadering aanvaardt het verslag van het bestuursorgaan en sluit zich aan bij de hierin vervatte verantwoording.

De vergadering besluit dienvolgens van het voorwerp van de overnemende vennootschap uit te breiden en te wijzigen teneinde onder meer de activiteiten van de over te nemen vennootschap te kunnen verderzetten, door vervanging van het huidig statutair doel/voorwerp door de tekst zoals vermeld in het vierde agendapunt.

- De vergadering van de overnemende vennootschap besluit volledig nieuwe statuten aan te nemen en dit in overeenstemming met de voorgaande besluiten, na actualisering van de tekst, alsook na schrapping of vervanging van alle overbodige en/of onjuist geworden bepalingen.

Na elk artikel afzonderlijk te hebben besproken en goedgekeurd, besluit de vergadering dat de statuten van de vennootschap voortaan zullen luiden als volgt:

Naam en rechtsvorm

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een naamloze vennootschap en draagt de naam: "ISOMO".

Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd in het Vlaams Gewest.

Voorwerp

De vennootschap heeft als voorwerp:

I. Specifieke activiteiten

De verwerking en verkoop van alle kunststoffen van verschillende dichtheden en van alle isolatiematerialen in de meest uitgebreide zin van het woord;

De productie en verkoop van alle producten en inrichtingen bestemd tot het verbeteren en vrijwaren van het leefmilieu.

De vennootschap mag alle roerende of onroerende goederen, materialen en benodigdheden verwerven, huren of verhuren, vervaardigen, overdragen of ruilen, het bouwen, herbouwen en uitrusten van alle gebouwen en constructies voor alle bestemmingen en met alle technieken en, in het algemeen, alle commerciële, industriële of financiële handelingen verrichten, welke rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met haar maatschappelijk voorwerp, met inbegrip van de onderaanneming in het algemeen, en de uitbating van alle intellectuele rechten en industriële of commerciële eigendommen die er betrekking op hebben. Zij mag alle roerende en onroerende goederen als investering verwerven, zelfs als deze noch rechtstreeks, noch onrechtstreeks verband houden met het maatschappelijk voorwerp van de vennootschap.

II. Algemene activiteiten

A/ Het verwerven van participaties in eender welke vorm in alle bestaande of op te richten rechtspersonen en vennootschappen, het stimuleren, de planning, de coördinatie, de ontwikkeling van en de investering in rechtspersonen en ondernemingen waarin zij al of niet een participatie aanhoudt.

B/ Het aangaan van leningen en kredietopeningen; het toestaan van leningen en kredietopeningen aan rechtspersonen en ondernemingen of particulieren, onder om het even welke vorm; in de meest ruime zin alle handels- en financiële operaties verrichten behalve die wettelijk voorbehouden zijn aan krediet- en/of andere financiële instellingen.

C/ Het verlenen van adviezen van financiële, technische, commerciële of administratieve aard; in de ruimste zin, met uitzondering van adviezen inzake beleggingen en geldplaatsingen; bijstand en diensten verlenen, rechtstreeks of onrechtstreeks op het vlak van administratie en financiën, verkoop, productie en algemeen bestuur.

D/ Het waarnemen van alle bestuursopdrachten, het uitoefenen van opdrachten en functies, met inbegrip van mandaten van vereffenaar.

E/ Het ontwikkelen, kopen, verkopen, in licentie nemen of geven van octrooien, knowhow en aanverwante immateriële duurzame activa.

F/ Het verlenen van administratieve prestaties en computerservices.

G/ De aan- en verkoop, in- en uitvoer, commissiehandel en vertegenwoordiging van om het even welke goederen, tussenpersoon in de handel.

H/ Het onderzoek, de ontwikkeling, de vervaardiging of commercialisering van nieuwe producten, nieuwe vormen van technologie en hun toepassingen.

I/ Het stellen van zakelijke of persoonlijke zekerheden in de meest ruime zin.

III. Beheer van een roerend en onroerend vermogen

A/ Het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een onroerend vermogen; alle verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen en onroerende zakelijke rechten zoals de huurfinanciering van onroerende goederen aan derden, het aankopen, verkopen, ruilen, bouwen, verbouwen, onderhouden, verhuren, huren, verkavelen, prospecteren en uitbaten van onroerende goederen, alsmede alle handelingen die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit voorwerp in verband staan en die van aard zijn de opbrengst van de onroerende goederen te bevorderen, alsmede zich borg te stellen voor het goede verloop van verbintenissen door derde personen aangegaan die het genot zouden hebben van deze onroerende goederen.

B/ Het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een roerend patrimonium, alle verrichtingen met betrekking tot roerende goederen en rechten, van welke aard ook, zoals de aan- en verkoop, huur en verhuur van roerende goederen; het verwerven door inschrijving of aankoop en het beheren van aandelen, obligaties, kasbons of andere roerende waarden, van welke vorm ook, van Belgische of buitenlandse, bestaande of nog op te richten rechtspersonen en ondernemingen, alsmede alle handelingen die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit voorwerp in verband staan en die van aard zijn de opbrengst van de roerende goederen te bevorderen, alsmede zich borg te stellen voor het goede verloop van verbintenissen door derde personen aangegaan die het genot zouden hebben van deze roerende goederen.

IV. Bijzondere bepalingen

De vennootschap mag alle verrichtingen stellen van commerciële, industriële, onroerende, roerende of financiële aard die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar voorwerp verwant of verknocht zijn of de verwezenlijking ervan kunnen bevorderen.

De vennootschap mag betrokken zijn bij wijze van inbreng, samensmelting, inschrijving of op elke andere wijze, in de ondernemingen, verenigingen of vennootschappen, die een gelijkaardig, soortgelijk of samenhangend voorwerp hebben of die nuttig zijn voor de verwezenlijking van het geheel of een gedeelte van haar voorwerp.

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

De vennootschap mag haar voorwerp verwezenlijken zowel in België als in het buitenland, op alle wijzen en manieren, die zij het best geschikt zou achten.

De vennootschap mag geenszins aan vermogensbeheer of beleggingsadvies doen als bedoeld in de Wetten en Koninklijke Besluiten terzake.

De vennootschap zal zich dienen te onthouden van werkzaamheden die onderworpen zijn aan reglementaire bepalingen voor zover de vennootschap zelf niet aan deze bepalingen voldoet.

Duur

De vennootschap is aangegaan voor onbepaalde duur.

Kapitaal – Aandelen

Het kapitaal bedraagt drie miljoen driehonderd achtenveertigduizend vijfendertig euro achtentwintig cent (€ 3.348.035,28).

Het kapitaal kan worden gewijzigd.

Het kapitaal is verdeeld in vierduizend honderd vijfenzeventig (4.175) aandelen zonder aanduiding van nominale waarde die ieder een gelijk deel in het kapitaal vertegenwoordigen en die gelijke rechten hebben, inclusief stemrecht.

Bestuur

De vennootschap wordt bestuurd door één enkele bestuurder, natuurlijke persoon of rechtspersoon, al dan niet aandeelhouder, benoemd met of zonder beperking van duur en die, indien hij wordt benoemd in de statuten, de hoedanigheid van statutair bestuurder kan hebben.

De algemene vergadering die de enige bestuurder benoemt bepaalt de duur van zijn opdracht. Bij gebrek aan bepaling van de duurtijd, wordt zijn mandaat geacht van onbepaalde duur te zijn.

De algemene vergadering kan het mandaat van de niet-statutaire bestuurder te allen tijde en zonder opgave van redenen met onmiddellijke ingang beëindigen. De algemene vergadering kan op het moment van de opzegging een opzegtermijn bepalen of een vertrekvergoeding toekennen.

Wanneer een rechtspersoon aangewezen wordt tot bestuurder, benoemt deze een vaste vertegenwoordiger die belast wordt met de uitvoering van de opdracht in naam en voor rekening van de rechtspersoon. Deze laatste mag zijn vertegenwoordiger niet ontslaan zonder tegelijk een opvolger te benoemen. Voor de benoeming en beëindiging van de opdracht van de vaste vertegenwoordiger gelden dezelfde regels van openbaarmaking alsof hij deze opdracht in eigen naam en voor eigen rekening zou vervullen.

De enige bestuurder kan ontslag nemen door een kennisgeving aan de algemene vergadering. Op verzoek van de vennootschap blijft een bestuurder in functie totdat de vennootschap redelijkerwijze in zijn vervanging kan voorzien.

Externe vertegenwoordigingsbevoegdheid

De vennootschap wordt vertegenwoordigd jegens derden, met inbegrip van de vertegenwoordiging in rechte, door de enige bestuurder, alleen optredend.

Jaarvergadering

De gewone algemene vergadering, ook jaarvergadering genoemd, heeft elk jaar plaats op de derde vrijdag van de maand juni om 14u30. Indien deze dag een wettelijke feestdag is, wordt de jaarvergadering de eerstvolgende werkdag, exclusief zaterdag, op hetzelfde uur gehouden.

Een bijzondere of buitengewone algemene vergadering kan worden bijeengeroepen telkens als het belang van de vennootschap dit vereist.

De gewone, bijzondere en de buitengewone algemene vergaderingen worden gehouden op de zetel van de vennootschap, of op een andere plaats aangewezen in de oproeping.

De algemene vergaderingen worden bijeengeroepen door het bestuursorgaan of, in voorkomend geval, de commissaris(sen). Zij moeten worden bijeengeroepen binnen drie weken wanneer aandeelhouders die één tiende van het aantal uitgegeven aandelen vertegenwoordigen, dat vragen.

Voorwaarden voor de toelating tot de vergaderingen

Om tot een algemene vergadering toegelaten te worden, moeten de aandeelhouders, indien dit in de bijeenroeping wordt geëist, minstens drie werkdagen vóór de datum van de vergadering, hun voornemen om aan de vergadering deel te nemen schriftelijk ter kennis brengen van het bestuursorgaan.

De houders van aandelen zonder stemrecht, winstbewijzen zonder stemrecht, converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten en met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten, mogen de algemene vergadering bijwonen doch enkel met raadgevende stem, met naleving van de toelatingsvoorwaarden voorzien voor de aandeelhouders.

Wie de formaliteiten om tot een bepaalde algemene vergadering te worden toegelaten heeft vervuld, wordt ook toegelaten tot elke volgende algemene vergadering met dezelfde agendapunten, tenzij de vennootschap op de hoogte werd gesteld van een overdracht van de betrokken effecten.

Bestuurders en commissarissen zijn vrijgesteld van deze formaliteit.

De commissaris woont de algemene vergadering bij, wanneer zij beraadslaagt op grond van een door de commissaris opgesteld verslag.

Voorwaarden voor de uitoefening van het stemrecht

Behoudens andersluidende wettelijke bepalingen worden het stemrecht en de stemkracht geregeld als volgt.

Wanneer alle aandelen een gelijke kapitaalvertegenwoordigende waarde hebben, geven zij elk recht op één stem.

Hebben niet alle aandelen dezelfde kapitaalvertegenwoordigende waarde, dan heeft hun houder recht op een aantal stemmen gelijk aan het aantal keer dat het aandeel dat het laagste bedrag vertegenwoordigt, is begrepen in de totale kapitaalvertegenwoordigende waarde van zijn aandelen, waarbij gedeelten van stemmen worden verwaarloosd, behoudens in de gevallen bepaald in artikel 7:155 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Zolang de behoorlijk opgevraagde en opeisbare stortingen niet gedaan zijn, wordt de uitoefening van het stemrecht verbonden aan de aandelen waarop die stortingen niet zijn geschied, geschorst.

Verdeling van de winst – aanleg reserves

De algemene vergadering is bevoegd tot bestemming van de winst en tot vaststelling van de uitkeringen.

De netto te bestemmen winst, zoals die blijkt uit de resultatenrekening, kan slechts worden aangewend met inachtneming van de wettelijke voorschriften inzake het aanleggen van het wettelijk reservefonds en de vaststelling van het voor uitkering in aanmerking komend bedrag.

Geen uitkering mag gebeuren indien het nettoactief, zoals dat blijkt uit de jaarrekening, is gedaald of ten gevolge van de uitkering zou dalen beneden het bedrag van het gestorte of, indien dit hoger is, van het opgevraagde kapitaal, vermeerderd met alle reserves die volgens de wet of de statuten niet mogen worden uitgekeerd. Voor de toepassing van deze bepaling wordt het niet afgeschreven gedeelte van de herwaarderingsmeerwaarden gelijkgesteld met een krachtens de wet als onbeschikbaar gestelde reserve.

Onder nettoactief moet worden verstaan het totaalbedrag van de activa, verminderd met de voorzieningen, de schulden en, behoudens in uitzonderlijke gevallen te vermelden en

te motiveren in de toelichting bij de jaarrekening, de nog niet afgeschreven bedragen van de oprichtings- en uitbreidingskosten en de kosten voor onderzoek en ontwikkeling.

Het bestuursorgaan kan een interimdividend uitkeren overeenkomstig de wettelijke bepalingen terzake.

Boekjaar

Het boekjaar begint ieder jaar op één januari en wordt op éénendertig december van het daarop volgende jaar afgesloten.

Verdeling van het netto-actief

Onverminderd de mogelijkheid tot ontbinding en vereffening in één akte zoals hierna bepaald, geschiedt ingeval van vrijwillige ontbinding van de vennootschap om welke reden ook, de vereffening door de zorgen van de in functie zijnde enige bestuurder, tenzij de algemene vergadering een of meerdere vereffenaars aanstelt, waarvan ze de bevoegdheden en de bezoldiging vaststelt.

Ingeval de vereffenaar een rechtspersoon is, moet een natuurlijke persoon als vaste vertegenwoordiger worden aangeduid, die wordt belast met de uitvoering van het mandaat in naam en voor rekening van de rechtspersoon. De aanstelling van deze natuurlijke persoon moet door de algemene vergadering van de ontbonden vennootschap worden goedgekeurd.

Indien uit de staat van actief en passief opgemaakt overeenkomstig artikel 2:71, §2 tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen blijkt dat niet alle schuldeisers volledig kunnen worden terugbetaald, moet de benoeming van de vereffenaar(s) aan de voorzitter van de rechtbank ter bevestiging worden voorgelegd. Deze bevestiging is evenwel niet vereist indien uit die staat van actief en passief blijkt dat de vennootschap enkel schulden heeft ten aanzien van haar aandeelhouders en alle aandeelhouders die schuldeiser zijn van de vennootschap schriftelijk bevestigen akkoord te gaan met de benoeming.

De enige vereffenaar of elke vereffenaar individueel handelend zo er meerderen zijn, is bevoegd voor alle handelingen die nodig of dienstig zijn voor de vereffening van de vennootschap.

De enige vereffenaar of elke vereffenaar individueel handelend zo er meerderen zijn, vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden, met inbegrip van de vertegenwoordiging in rechte.

In geval van tegenstrijdig belang met de vennootschap, zal (zullen) de vereffenaar(s) handelen overeenkomstig de wettelijke bepalingen dienaangaande.

Het vennootschapsvermogen zal eerst dienen om de schuldeisers te voldoen en de kosten van de vereffening te dekken.

Na betaling van de schulden of consignatie van de nodige gelden om die te voldoen, verdeelt/verdelen de vereffenaar(s) onder de aandeelhouders het liquidatiesaldo.

Indien de netto-opbrengst niet volstaat om alle aandelen terug te betalen, betalen de vereffenaars bij voorrang de aandelen uit die in meerdere mate zijn volgestort totdat ze op gelijke voet staan met de aandelen die in mindere mate werden volgestort of doen ze ten laste van deze laatste een aanvullende opvraging van stortingen.

Bij de beëindiging van de vereffening en ten minste één maand voor de algemene vergadering, leggen de vereffenaar(s) een cijfermatig verslag over de vereffening neer, houdende de vereffeningsrekeningen samen met de stukken tot staving. Wanneer een commissaris is benoemd, controleert hij deze documenten. Aan de termijn van één maand

kan worden verzaakt met instemming van alle aandeelhouders en houders van stemrechtverlenende effecten.

Indien uit de rekeningen waarvan sprake hiervoor, blijkt dat niet alle schuldeisers integraal kunnen worden terugbetaald, legt/leggen de vereffenaar(s) vooraleer de vereffening wordt gesloten, het plan voor de verdeling van de activa onder de verschillende categorieën schuldeisers ter goedkeuring voor aan de ondernemingsrechtbank waar de zetel van de vennootschap is gevestigd. Deze verplichting tot het ter goedkeuring voorleggen van het plan van verdeling aan de rechtbank geldt niet wanneer de schuldeisers die niet integraal werden terugbetaald, aandeelhouders van de vennootschap zijn en al deze aandeelhouders schriftelijk akkoord gaan met het plan van verdeling en afstand doen van het voorleggen van het plan van verdeling.

De algemene vergadering beslist over de goedkeuring van de rekeningen en over de kwijting van de vereffenaar(s) en, in voorkomend geval, de commissaris, en over de sluiting van de vereffening.

Een ontbinding en vereffening in één akte is slechts mogelijk mits naleving van de wettelijk voorziene voorwaarden.

De terugname van het resterend actief gebeurt in dat geval door de aandeelhouders zelf.

- De vergadering stelt, ingevolge de fusie, het ontslag vast van het voltallige bestuursorgaan van de overgenomen vennootschap, zijnde:

1/ De naamloze vennootschap "ELGEJA", voornoemd, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, mevrouw Anja QUINTENS, gedomicilieerd te 8500 Kortrijk, Smokkelpotstraat 69;

2/ De naamloze vennootschap "GAMORINE", voornoemd, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, de heer Patrick VANDENWEGHE, gedomicilieerd te 8830 Hooglede (Gits), Gudrunstraat 3 bus D; en

3/ De heer VEREECKE Thierry, gedomicilieerd te 8500 Kortrijk, Smokkelpotstraat 69.

- Aan de voltallige raad van bestuur van de overnemende vennootschap, zijnde:

1/ De naamloze vennootschap "ELGEJA", voornoemd, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, mevrouw Anja QUINTENS, voornoemd;

2/ De naamloze vennootschap "GAMORINE", voornoemd, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, de heer Patrick VANDENWEGHE, voornoemd; en

3/ De heer VEREECKE Thierry, voornoemd.

wordt, als gevolg van gewijzigde statuten, ontslag verleend, ingaande op heden.

Vervolgens besluit de vergadering over te gaan tot de benoeming tot enige (niet-statutaire) bestuurder voor onbepaalde duur met ingang van heden, van de heer VEREECKE Thierry, voornoemd.

De aldus benoemde enige bestuurder, verklaart zijn mandaat te aanvaarden en verklaart niet getroffen te zijn door enige verbodsbepaling voor het uitoefenen van een bestuursmandaat.

- De vergadering geeft opdracht aan en machtigt het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap om de genomen beslissingen uit te voeren, met name:



- de nieuw uitgegeven aandelen van de overnemende vennootschap toe te kennen aan de rechthebbende aandeelhouder van de overgenomen vennootschap overeenkomstig de genomen besluiten en deze in te schrijven in het aandeelhoudersregister van de overnemende vennootschap;

- de nodige vermeldingen aan te brengen in het aandeelhoudersregister van de overgenomen vennootschap aangaande de omruiling en de vernietiging van de aandelen ingevolge de fusie.

- De vergadering stelt vervolgens de hierna genoemde personen aan als bijzondere gevolmachtigden, die elk afzonderlijk kunnen optreden en met de mogelijkheid tot in de plaats stelling, aan wie de macht verleend wordt om alle formaliteiten inzake inschrijving, wijziging of stopzetting bij het ondernemingsloket en de Kruispuntbank van Ondernemingen alsmede bij de administratie voor de Belasting over de Toegevoegde Waarde te vervullen en te dien einde ook alle stukken en akten te tekenen, inclusief alle benodigde documenten en formulieren jegens de bevoegde instanties en de ondernemingsrechtbank, met name de hierna volgende medewerkers van **Deloitte**, woonstkeuze doen op het kantoor te 8800 Roeselare, Kwadestraat 151:

1/ Mevrouw Eveline CHRISTIAENS;

2/ De heer Wouter QUAGHEBEUR.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL

Christoph Castelein
Geassocieerd notaris te Kortrijk

Tegelijk met deze neergelegd:

- afschrift proces-verbaal;
- gecoördineerde statuten;
- verslag bedrijfsrevisor;
- verslagen bestuursorgaan.