

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

Voor
behoud
aan h
Belgis
Staatsk



21038922

ONDERNEMINGSRECHTBANK

22 MAART 2021

LEGGEN

Ondernemingsnr : 0417 605 091

Naam

(voluit) : **Waterleau Technics**

(verkort) :

Rechtsvorm : **naamloze vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **3150 Wespelaar, Nieuwstraat 26**

**Onderwerp akte : VASTSTELLING ONDERWAARDERING VAN DE INGEBRACHTE
BEDRIJFSTAK WORKSHOP DENDERMONDE - STATUTENWIJZIGING**

Op heden, tien maart tweeduizend éénentwintig.

(...)

Voor Peter VAN MELKEBEKE, notaris te Brussel (eerste kanton), die zijn ambt uitoefent in de vennootschap "BERQUIN NOTARISSSEN", met zetel te Brussel, Lloyd Georgelaan, 11

WORDT GEHOUDEN:

de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "Waterleau Technics", waarvan de zetel gevestigd is te 3150 Wespelaar, Nieuwstraat 26, hierna de "Vennootschap" genoemd.

(...)

BERAADSLAGING - BESLISSINGEN

De vergadering vat de agenda aan en neemt na beraadslaging de volgende beslissingen:

EERSTE BESLISSING: Vaststelling onderwaardering ingebrachte Bedrijfstaking Workshop Dendermonde.

De vergadering stelt vast dat de bedrijfstaking bestaande uit alle activa en passiva die verband houden met de activiteiten verbonden aan de Workshop Dendermonde zoals nader omschreven in het voorstel van inbreng van bedrijfstaking (de "Bedrijfstaking Workshop Dendermonde"), ingebracht door de naamloze vennootschap "WATERLEAU GROUP", enige aandeelhouder van de Vennootschap, bij de buitengewone algemene vergadering van de Vennootschap, gehouden op 22 december 2020, waarvan het proces-verbaal werd opgesteld door Meester Peter Van Melkebeke, notaris te Brussel, bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 12 januari 2021, onder nummer 21004082, gewaardeerd op een totaalbedrag van 46.494,27 EUR, wegens het per vergissing niet opnemen in de staat van activa en passiva per 30 november 2020 van een deel van de activa en passiva van de Bedrijfstaking Workshop Dendermonde gerelateerd aan de werken in uitvoering op de IBUT's en de DAF's, ondergewaardeerd werd ten belope van 503.416,49 EUR. De totale inbrengwaarde van de Bedrijfstaking Workshop Dendermonde bedraagt bijgevolg 549.910,76 EUR.

TWEDE BESLISSING: Kennisname rectificerende verslagen.

Kennisname

(...)

Conclusies van de commissaris

De conclusies van het rectificerend verslag van de commissaris van de dato 6 maart 2021, opgesteld door de coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "RSM INTERAUDIT", gevestigd te 1932 Zaventem, Lozenberg 22, vast vertegenwoordigd door de heer Laurent Van der Linden, bedrijfsrevisor, luiden letterlijk als volgt :

"8. Conclusie

De raad van bestuur heeft vastgesteld dat de Workshop Dendermonde, gewaardeerd op een totaalbedrag van 46.494,27 EUR, wegens het per vergissing niet opnemen in de staat van activa en passiva per 30 november 2020 van een deel van de activa en passiva van de Workshop Dendermonde gerelateerd aan de werken in uitvoering op de IBUT's en de DAF's, daarbij ondergewaardeerd werd ten belope van 503.416,49 EUR.

Ingevolge de inbreng van bedrijfstaking van de Workshop Dendermonde, had het kapitaal van de Vennootschap bijgevolg verhoogd moeten worden met 549.910,76 EUR (in plaats van 46.494,27 EUR) en hadden als vergoeding voor deze inbreng aan Waterleau Group NV 1.478 (in plaats van 125) nieuwe aandelen moeten worden uitgegeven.

Dit verslag heeft tot doel om het verslag dd. 21 december 2020 te rectificeren.

1. Wat de inbreng in natura betreft

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").

Overeenkomstig artikel 7:179§1 juncto 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.

De inbreng in natura uitgevoerd door de NV WATERLEAU GROUP, ter gelegenheid van de kapitaalverhoging van de NV WATERLEAU SERVICES bestaat uit de inbreng van de bedrijfstak Workshop Dendermonde.

Deze inbreng, waarvan de gecorrigeerde waarde werd vastgesteld op 549.910,76 EUR zal vergoed worden door de toekenning van 1.478 nieuwe aandelen van de vennootschap NV WATERLEAU SERVICES zonder aanduiding van nominale waarde; er wordt geen enkele andere vergoeding voorzien. Er werden al 125 aandelen uitgegeven bij de akte van 22 december 2020. Met deze rectificerende acte zullen er dus per verschil 1.353 nieuwe aandelen uitgegeven worden.

We hebben de controle uitgevoerd overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura.

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor de waardebepaling van de ingebrachte goederen, alsook voor de bepaling van het aantal aandelen die als tegenprestatie van de inbreng moeten worden uitgegeven.

Op het einde van onze controles, zijn wij van mening dat:

a) De beschrijving van de inbreng in natura voldoet aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid.

b) De voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord zijn en dat de waardebepaling waartoe deze methoden van waardering leiden tenminste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de akte wordt vermeld, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

Wij menen tenslotte dat het nuttig is eraan te herinneren dat onze opdracht er niet in bestaat ons uit te spreken over het rechtmatig en billijk karakter van de verrichting. Met andere woorden, ons verslag bestaat niet uit een "fairness opinion".

2. Wat de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders (krachtens artikel 7:179§1 van het WVV)

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

De beoordeling van de financiële en boekhoudkundige gegevens opgenomen in het verslag van het bestuursorgaan bestaat uit het verzoeken om inlichtingen, in hoofdzaak bij de personen verantwoordelijk voor financiële en administratieve onderwerpen, alsook voor het uitvoeren van cijferanalyses en andere beoordelingswerkzaamheden.

De reikwijdte van onze beoordelingsopdracht is aanzienlijk geringer dan die van een audit uitgevoerd volgens de internationale controlestandaarden (International Standards on Auditing ISA's). Om die reden stelt de beoordeling ons niet in staat de zekerheid te verkrijgen dat wij kennis zullen krijgen van alle aangelegenheden van materieel belang die naar aanleiding van een controle mogelijk worden onderkend. Bijgevolg brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking over de financiële en boekhoudkundige gegevens."

(...)

DERDE BESLISSING: Kapitaalverhoging.

De vergadering beslist, teneinde de onderwaardering van de ingebrachte Bedrijfstak Workshop Dendermonde recht te zetten, het kapitaal te verhogen met 503.416,49 EUR, om het van 120.862,33 EUR te brengen op 624.278,82 EUR, door de uitgifte van 1.353 nieuwe aandelen die van dezelfde aard zijn en die dezelfde rechten en voordelen genieten als de bestaande aandelen.

In overeenstemming met de voorwaarden en modaliteiten in het voorstel van inbreng van bedrijfstak, goedgekeurd bij de buitengewone algemene vergadering van de Vennootschap, gehouden op 22 december 2020, waarvan het proces-verbaal werd opgesteld door Meester Peter Van Melkebeke, notaris te Brussel, bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 12 januari 2021, onder nummer 21004082, werd de inbreng van de Bedrijfstak Workshop Dendermonde verricht met boekhoudkundige retroactiviteit tot 1 december 2020 om 00.00 uur, zodat de verrichtingen van de naamloze vennootschap "WATERLEAU GROUP", die betrekking hebben op de Bedrijfstak Workshop Dendermonde vanaf die datum boekhoudkundig (en voor wat betreft directe belastingen) worden geacht te zijn verricht voor rekening van de Vennootschap en zullen de nieuwe aandelen recht geven op deelname in de winst van het boekjaar dat een aanvang nam op 1 januari 2020.

VIERDE BESLISSING: Inschrijving en storting op de nieuwe aandelen.

Als vergoeding worden wegens de voormelde onderwaardering van de Bedrijfstak Workshop Dendermonde aan de naamloze vennootschap "WATERLEAU GROUP", inbrenger van de Bedrijfstak Workshop Dendermonde, bijkomend 1.353 nieuwe volledig gestorte aandelen toegekend.

(...)

ZESDE BESLISSING: Wijziging van de statuten.

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de nieuwe kapitaaltoestand van de Vennootschap, beslist de vergadering artikel 5 van de statuten te vervangen door volgende tekst:

"Het kapitaal bedraagt zeshonderdvierentwintigduizend tweehonderdachtenzeventig euro tweeëntachtig cent (€ 624.278,82).

Voor-
gehouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Het wordt vertegenwoordigd door duizend zeshonderdachtenzeventig (1.678) aande-len, zonder vermelding van waarde, die ieder een gelijk deel van het kapitaal vertegenwoordigen.”.
(...)

VOOR GELIJKVORMIG ANALYTISCH UITTREKSEL.

(Tegelijk met dit uittreksel werden neergelegd : een uitgifte van het proces-verbaal, één volmacht, de rectificerende verslagen van het bestuursorgaan en de commissaris opgesteld overeenkomstig de artikelen 7:179, §1, eerste en tweede lid en 7:197, §1, eerste en tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, de gecoördineerde tekst van de statuten).

Dit uittreksel werd afgeleverd vóór registratie bij toepassing van artikel 173,1° bis van het Wetboek der Registratierechten.

Peter VAN MELKEBEKE
Notaris

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 29/03/2021 - Annexes du Moniteur belge

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