



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



21063081

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling DENDERMONDE

17 MEI 2021

Griffie

Ondernemingsnr : 0740 605 292

Naam

(voluit) : HEDIN CERTIFIED

(verkort) :

Rechtsvorm : naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : Industriepark-Noord 2, 9100 Sint-Niklaas

**Onderwerp akte : Herstructurering - neerlegging voorstel tot met splitsing door overneming
gelijkgestelde verrichting: partiële splitsing HEDIN AUTOMOTIVE GENT
door HEDIN AUTOMOTIVE NV en HEDIN CERTIFIED NV**

Neerlegging van een voorstel tot partiële splitsing door overneming van een gedeelte van het vermogen van Hedin Automotive Gent aan Hedin Automotive NV en Hedin Certified NV dd. 17 mei 2021, opgesteld met toepassing van artikel 12:4 juncto artikel 12:8 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

De inhoud van voormeld voorstel wordt hierna bij uittreksel weergegeven.

1. SITUERING VAN DE VERRICHTING

Op 10 mei 2021 hebben de bestuursorganen van de hierna weergegeven vennootschappen beslist om het onderhavig splitsingsvoorstel, opgesteld overeenkomstig artikel 12:59 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen ("WVV") voor te leggen aan de buitengewone algemene vergaderingen van aandeelhouders van de respectievelijke vennootschappen, overeenkomstig de bepalingen van de artikelen 12:59 tot en met 12:73 van het WVV.

De bestuursorganen van deze vennootschappen hebben het initiatief genomen om een partiële splitsing tot stand te brengen van HEDIN AUTOMOTIVE GENT NV via overneming door HEDIN AUTOMOTIVE NV en HEDIN CERTIFIED NV zoals bedoeld in artikel 12:4 juncto artikel 12:8 van het WVV, die de overdracht van een deel van het vermogen van de splitsende vennootschap aan HEDIN AUTOMOTIVE NV en HEDIN CERTIFIED NV tot gevolg heeft, zonder dat de te splitsen vennootschap ophoudt te bestaan.

Het is de bedoeling om de verschillende bedrijfstakken van HEDIN AUTOMOTIVE GENT NV onder te brengen in verschillende vennootschappen, zodat de risico's van iedere bedrijfstak worden afgezonderd en het beheer kan worden afgestemd op de specifieke activiteit van iedere vennootschap. Op groepsniveau zullen de concessieactiviteiten worden gebundeld bij HEDIN AUTOMOTIVE NV. HEDIN CERTIFIED NV zal zich toespitsen op de verkoop van tweedehands wagens. Het onroerend goed wordt behouden in HEDIN AUTOMOTIVE GENT NV, zodat zij zal omgevormd worden tot een vastgoedvennootschap met de naam HEDIN GENT REAL ESTATE NV.

Voornoemde bestuursorganen verbinden zich wederzijds om alles te doen wat in hun macht ligt met het oog op de verwezenlijking van de splitsing onder de hierna gedefinieerde voorwaarden en leggen bij deze het volgende splitsingsvoorstel vast dat zal worden voorgelegd ter goedkeuring aan de respectievelijke buitengewone algemene vergaderingen.

2. KWALIFICATIE VAN DE VERRICHTING

De verrichting is een met splitsing gelijkgestelde verrichting in de zin van artikel 12:8 juncto artikel 12:4 van het WVV, ("partiële splitsing"), waarbij een deel van het vermogen van de overdragende vennootschap zal overgaan naar de overnemende vennootschappen.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/05/2021 - Annexes du Moniteur belge

De verrichting is mutatis mutandis onderworpen aan de bepalingen van Boek 12, Titel 2, Hoofdstuk 3, afdeling 1, van het WVV.

3. WETTELIJKE BEPALINGEN

3.1 IDENTIFICATIE VAN DE BETROKKEN VENNOOTSCHAPPEN

3.1.1 OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP HEDIN AUTOMOTIVE GENT NV

A. Rechtsvorm en naam

De Naamloze Vennootschap HEDIN AUTOMOTIVE GENT.

B. Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd te Afrikalaan 208, 9000 Gent.

C. Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp:

- Alle welkdanige verrichtingen, zowel in België als in het buitenland, die rechtstreeks of onrechtstreeks betrekking hebben op de aankoop, de verkoop, de uitwisseling, de huur, de Invoer, de uitvoer, de montage, de financiering, verzekeringen, de herstellingen van voertuigen, wagens, landbouwmachines, opleggers, containers, motorrijwielen, fietsen en vliegtuigen, nieuw of tweedehands alsook elke handel met betrekking tot voornoemde apparaten, verhuring van boxen, enzovoort.

- De uitbating van benzinestations, alsook het aankopen en verkopen van oliën, benzines en vetten in de groot- en in de detailhandel.

- Het beheren van een onroerend patrimonium, in het bijzonder het verwerven door aankoop of op elke andere wijze, het verkopen, ruilen, het verbeteren, het verhuren van onroerende goederen, alsook alle operaties die, zowel rechtstreeks als onrechtstreeks, die verband houden met haar doel en het onroerend patrimonium doen uitbreiden, zoals het onderhoud, de ontwikkeling en de verbetering van deze goederen.

- Het nemen van participaties, het beheer van deze participaties, zowel voor eigen rekening als voor rekening van derden, en de financiering, onder welke vorm ook, betreffende de bestaande of op te richten vennootschappen, gevestigd zowel in België als in het buitenland, die bedrijvig zijn in de industrie, de handel of de financiële sector.

- Bij wijze van inbreng in speciën of in natura, van fusie, inschrijving, deelneming, financiële tussenkomst of op een andere wijze, een aandeel nemen in alle bestaande of op te richten vennootschappen, of bedrijven, in België of in het buitenland, waarvan het maatschappelijk doel identiek, of gelijkaardig, of verwant is met het hare, of van aard is de uitoefening van haar maatschappelijk doel te bevorderen

- Het presteren van alle welkdanige diensten van studie, raadgeving, beheer, administratie, secretariaatswerk, het houden van boekhoudingen, het vaststellen van jaarrekeningen en het factureren voor rekening van derden, of tussenpersoon in verband met deze bedrijfssectoren, hetzij voor de vennootschappen waarin zij deelnemingen bezit, hetzij voor derden.

Deze opsomming is verklarend en niet beperkend.

De vennootschap mag haar doel verwezenlijken, zowel voor eigen rekening als voor rekening van derden, of in deelneming met derden, zelf of door bemiddeling van elke ander natuurlijke of rechtspersoon, in België of in het buitenland, door alle verrichtingen te doen die er rechtstreeks of onrechtstreeks betrekking op hebben.

De vennootschap mag zich borg stellen of aval verlenen, voorschotten en kredieten toestaan, hypothecaire of andere waarborgen verstrekken.

De vennootschap zal, in België en in het buitenland, alle financiële, industriële, commerciële, roerende en onroerende daden en verrichtingen mogen stellen die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar maatschappelijk doel verbonden zijn of die de ontwikkeling ervan kunnen meebrengen of de verwezenlijking ervan kunnen vergemakkelijken, namelijk, zonder dat de hierna volgende aanwijzing beperkend weze, alle gebouwen, handelsfondsen, brevetten licenties of agentschappen huren, verhuren of vervreemden; alle fabrieksmerken scheppen, verwerven of afstaan; op alle manieren, hetzij door inbreng of fusie, belangen nemen in alle vennootschappen, bestaande of nog in te stichten ondernemingen waarvan het doel analoog of verwant zou zijn met het hare of de mogelijkheid zou bieden voor haar een bron of afzetgebied te vormen.

D. Bestuur en vertegenwoordiging

Het bestuur van HEDIN AUTOMOTIVE GENT NV wordt waargenomen door haar niet-statutair benoemde bestuurders, benoemd bij besluit van de algemene vergadering d.d. 7 april 2021:

- de heer HEDIN Anders, wonende te 41253 Göteborg (Zweden), Wadmansgatan 12;
- de heer LESSÈL Henrik, wonende te 9840 De Pinte, Park te Poldere 11 bus 0011.

E. Rechtspersonenregister

De vennootschap is ingeschreven in het rechtspersonenregister Gent, afdeling Gent onder het nummer 0445.940.870.

F. Aandeelhouders

De aandelen in de vennootschap worden op het moment van de splitsing aangehouden als volgt:

Aandeelhouder	Aantal aandelen
HEDIN AUTOMOTIVE BELGIUM AB	157.145
TOTAAL	157.145

3.1.2 OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP HEDIN AUTOMOTIVE NV

A. Rechtsvorm en naam

De Naamloze Vennootschap HEDIN AUTOMOTIVE.

B. Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd te Industriepark-Noord 2, 9100 Sint-Niklaas.

C. Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp:

1/ zowel in België als in het buitenland, onder eender welke vorm, participaties te verwerven en aan te houden in vennootschappen en in alle bestaande en op te richten ondernemingen;

2/ het nemen van geldbeleggingen allerhande op korte of lange termijn;

3/ Administratie, consultancy en managementactiviteiten, omvattende onder meer:

- adviesbureau op het gebied van bedrijfsvoering en beheer waaronder onder meer maar niet uitsluitend het verlenen van adviezen en praktische hulp aan bedrijven in verband met public relations en communicatie, het verlenen van adviezen en hulp aan het bedrijfsleven en de overheid op gebied van bijvoorbeeld planning, organisatie, efficiëntie en toezicht, het verschaffen, van informatie aan de bedrijfsleiding, het berekenen van de kosten en baten van de voorgestelde maatregelen op het gebied van planning, organisatie en efficiëntie, het verlenen van adviezen op het gebied van beheer in het algemeen;

- Het tussenkomen in het dagelijks bestuur en het vertegenwoordigen van bedrijven door onder meer het uitoefenen van mandaten van bestuurder, zaakvoerder, directeur of vereffenaar;

- Studie, organisatie en raadgevend bureau inzake juridische, financiële, handels, bedrijfseconomische of sociale aangelegenheden met inbegrip van alle handelingen die verband houden met advies, documentatie, en publicatie over juridische, sociale, economische en financiële problemen;

- Het begeleiden van bedrijven op het gebied van handel, nijverheid en administratie, het (laten) verrichten van secretariaatswerkzaamheden, het domiciliëren van bedrijven, het ter beschikking stellen van kantoren, magazijnen en fabricageruimten, het verrichten van voorbereidende studies en adviezen op gebied van management, bedrijfsvoering, economische wetgeving, research en development, marketing, export en import, het drukken en uitgeven van studies, rapporten en het verlenen van hulp aan bedrijven in oprichting of bij overname van bestaande bedrijven, zenden en ontvangen van post en meer in het algemeen alles te doen wat de oprichting, de uitbating en het beheer van de bedrijven van nut kan zijn.

4/ het toestaan van leningen en kredietopeningen aan rechtspersonen en ondernemingen of particulieren, onder om het even welke vorm; in dit kader kan zij alle handels- en financiële operaties verrichten behalve deze die wettelijk voorbehouden zijn aan depositobanken, houders van deposito's op korte termijn, spaarkassen, hypotheekmaatschappijen en kapitalisatieondernemingen.

5/ de aankoop, verhuur, onderhoud en verkoop van alle roerende goederen – desgevallend ten behoeve van eigen handelsverrichtingen of voor handelsverrichtingen van derden – zoals alle soorten materieel, gereedschappen, machines, installaties en computers, soft- en hardware.

6/ het optreden als tussenpersoon in de handel.

7/ de aankoop, de verkoop van alle onroerende goederen, zowel onbebouwde als gebouwen aller aard; de oprichting, aanpassing en herstelling voor eigen rekening of voor rekening van derden van alle gebouwen of constructies; het verkavelen, uitrusten en tot waarde brengen van alle onroerende goederen voor eigen

rekening of voor rekening van derden; het verrichten van alle studies, het maken van alle ontwerpen, ook voor rekening van derden en het verlenen van adviezen in verband met bovengemelde activiteiten.

8/ het in eigendom behouden en uitbaten van alle onroerende goederen, zowel onbebouwde als gebouwde, het verhuren, het huren, onderverhuren of onderhuren, beheren voor eigen rekening, of voor rekening van derden van alle onroerende goederen; het in leasing nemen of geven van alle onroerende goederen.

9/ het aanvragen, verwerven, verhandelen en exploiteren van licenties, octrooien, merken en dergelijke.

10/ de groot- en kleinhandel in auto's, motorrijwielen, en aanverwante handel in onderdelen daarvan, zowel online als offline; dit alles zowel import als export; de uitbating van garage en stalling van motorrijvoertuigen; het uitvoeren van carrosseriewerken en plaatbewerking; het uitvoeren van alle mechanische elektrische herstellingen.

De vennootschap mag in België en in het buitenland alle commerciële, industriële, financiële, roerende en onroerende verrichtingen doen die rechtsreeks of onrechtstreeks in verband staan met haar voorwerp. Zij mag eveneens belangen verwerven bij wijze van inbreng, inschrijving of anderszins, in alle ondernemingen, verenigingen of vennootschappen die een gelijkaardige, analoog of aanverwant voorwerp nastreven, of wier voorwerp van aard is dat van de vennootschap te bevorderen. Zij mag zich voor aandeelhouders en voor hoger bedoelde vennootschappen borg stellen of hun aval verlenen, voorschotten en krediet toestaan, hypothecaire of andere waarborgen verstrekken.

D. Bestuur en vertegenwoordiging

Het bestuur van HEDIN AUTOMOTIVE NV wordt waargenomen door haar niet-statutair benoemde bestuurders, benoemd bij besluit van de algemene vergadering d.d. 26 december 2019:

- de heer HEDIN Anders, wonende te 41253 Göteborg (Zweden), Wadmansgatan 12;
- de heer LESSÈL Henrik, wonende te 9840 De Pinte, Park te Poldere 11 bus 0011.

E. Rechtspersonenregister

De vennootschap is ingeschreven in het rechtspersonenregister Gent, afdeling Dendermonde onder het nummer 0740.526.506.

F. Aandeelhouders

De aandelen in de vennootschap worden op het moment van de splitsing aangehouden als volgt:

Aandeelhouder	Aantal aandelen
HEDIN AUTOMOTIVE BELGIUM AB	155.596
TOTAAL	155.596

3.1.3 OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP HEDIN CERTIFIED NV

A. Rechtsvorm en naam

De Naamloze Vennootschap HEDIN CERTIFIED.

B. Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd te Industriepark-Noord 2, 9100 Sint-Niklaas.

C. Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp:

- de groot- en kleinhandel in auto's, motorrijwielen, en aanverwante handel in onderdelen daarvan, zowel online als offline. Dit alles zowel import als export.
- De uitbating van garage en stalling van motorvoertuigen.
- Het uitvoeren van carrosseriewerken en plaatbewerking.
- Het uitvoeren van alle mechanische elektrische herstellingen.

De vennootschap mag in België en in het buitenland alle commerciële, industriële, financiële, roerende en onroerende verrichtingen doen die rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met haar maatschappelijk voorwerp. Zij mag eveneens belangen verwerven bij wijze van inbreng, inschrijving of anderszins, in alle

ondernemingen, verenigingen of vennootschappen die een gelijkaardig, analoog of aanverwant voorwerp nastreven, of wier voorwerp van aard is dat van de vennootschap te bevorderen. Zij mag zich voor aandeelhouders en voor hoger bedoelde vennootschappen borg stellen of hun aval verlenen, voorschotten en krediet toestaan, hypothecaire of andere waarborgen verstrekken.

D. Bestuur en vertegenwoordiging

Het bestuur van HEDIN CERTIFIED NV wordt waargenomen door haar niet-statutair benoemde bestuurders, benoemd bij besluit van de algemene vergadering d.d. 30 december 2019:

- de heer HEDIN Anders, wonende te 41253 Göteborg (Zweden), Wadmansgatan 12;
- de heer LESSÈL Henrik, wonende te 9840 De Pinte, Park te Poldere 11 bus 0011.

E. Rechtspersonenregister

De vennootschap is ingeschreven in het rechtspersonenregister Gent, afdeling Dendermonde onder het nummer 0740.605.292.

F. Aandeelhouders

De aandelen in de vennootschap worden op het moment van de splitsing aangehouden als volgt:

Aandeelhouder	Aantal aandelen
HEDIN AUTOMOTIVE NV	1.000
TOTAAL	1.000

3.2 RUILVERHOUDING / UIT TE GEVEN AANDELEN

1. HEDIN AUTOMOTIVE NV

Het eigen vermogen van HEDIN AUTOMOTIVE NV bedraagt 18.172.169,75 EUR en wordt vertegenwoordigd door 155.596 aandelen met aldus een prijs van 116,79 EUR per aandeel.

De boekhoudkundige waarde van de aan HEDIN AUTOMOTIVE NV af te splitsen vermogensbestanddelen bedraagt per 31 december 2020 1.256.467,07 EUR. Bijgevolg zouden 10.758 nieuwe aandelen $[1.256.467,07 / 116,79]$ worden uitgegeven.

10.758 nieuw volgestorte aandelen van HEDIN AUTOMOTIVE NV worden uitgereikt aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap. Er wordt geen opleg betaald.

De 10.758 nieuwe aandelen zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen.

Deze 10.758 nieuwe aandelen van HEDIN AUTOMOTIVE NV zullen door het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap als volgt aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap worden toegekend:

- 10.758 aan HEDIN AUTOMOTIVE BELGIUM AB

2. HEDIN CERTIFIED NV

Het eigen vermogen van HEDIN CERTIFIED NV bedraagt 97.928 EUR en wordt vertegenwoordigd door 1.000 aandelen met aldus een prijs van 97,93 EUR per aandeel.

De boekhoudkundige waarde van het aan HEDIN CERTIFIED NV af te splitsen vermogensbestanddeel wordt bepaald op 2.740.279,70 EUR. Bijgevolg zouden 27.982 nieuwe aandelen $[2.740.279,70 / 97,93]$ worden uitgegeven.

27.982 nieuw volgestorte aandelen van HEDIN CERTIFIED NV worden uitgereikt aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap. Er wordt geen opleg betaald.

De 27.982 nieuwe aandelen zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen.

Deze 27.982 nieuwe aandelen van HEDIN CERTIFIED NV zullen door het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap als volgt aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap worden toegekend:

- 27.982 aan HEDIN AUTOMOTIVE BELGIUM AB

3.3 WIJZE VAN UITREIKING

De uitreiking van de aandelen van de overnemende vennootschappen zal worden vervuld door en onder verantwoordelijkheid van hun respectievelijk bestuursorgaan.

Binnen de twee (2) weken na de publicatie van het splitsingsbesluit in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad zal het bestuursorgaan van de overnemende vennootschappen in het aandelenregister van de overnemende vennootschappen de volgende gegevens aantekenen:

- de identiteit van de houder van aandelen van de overdragende vennootschap;
- het aantal aandelen van de overnemende vennootschap dat aan hem toekomt;
- de datum van het splitsingsbesluit.

Deze inschrijving wordt door het bestuursorgaan van de respectievelijke overnemende vennootschap en door de aandeelhouder of hun gevolmachtigde ondertekend.

3.4 DATUM VAN DEELNAME IN DE WINST

De nieuwe aandelen in de overnemende vennootschappen nemen deel in de resultaten van de overnemende vennootschappen vanaf 1 januari 2021.

3.5 BOEKHOUDKUNDIGE DATUM

De verrichtingen van de overdragende vennootschap zullen boekhoudkundig en fiscaal worden geacht te zijn verricht en gerealiseerd in naam en voor rekening van de respectievelijk overnemende vennootschap vanaf 1 januari 2021, in de mate dat deze handelingen betrekking hebben op het gedeelte van de overdragende vennootschap dat in de respectievelijke overnemende vennootschappen is ingebracht. Deze verrichtingen zullen, voor zoveel als nodig, door de respectievelijke overnemende vennootschap worden bekrachtigd in toepassing van artikel 2:2 van het WVV.

3.6 BIJZONDERE RECHTEN

Alle aandelen die zijn uitgegeven door de overdragende vennootschap, zijn identieke en kennen dezelfde rechten toe aan de houders ervan, zodat er binnen de overnemende vennootschappen geen aandelen die bijzondere rechten toekennen, zullen worden gecreëerd.

Bijgevolg moet dienaangaande geen bijzondere regeling uitgewerkt worden.

3.7 BIJZONDERE BEZOLDIGING

Aangezien de bestuurders ervan uitgaan dat de aandeelhouders zullen verzaken aan het splitsingsverslag door het bestuursorgaan en het controleverslag door de commissaris, wordt aan de commissaris in het kader van de partiële splitsing geen bezoldiging toegekend. De commissaris zal worden vergoed voor de opmaak van het bijzonder verslag met betrekking tot de inbreng in natura.

3.8 BIJZONDERE VOORDELEN

Geen enkel bijzonder voordeel wordt toegekend aan de bestuurders van de overdragende vennootschap, noch aan de bestuurders van de overnemende vennootschappen.

3.9 BESCHRIJVING EN VERDELING OVER TE DRAGEN ACTIVA EN PASSIVA

De delen van de activa en passiva van het vermogen van de te splitsen vennootschap die aan de respectievelijke overnemende vennootschap zullen worden overgedragen ingevolge partiële splitsing, zoals

die blijken uit de balans van de te splitsen vennootschap afgesloten op 31 december 2020, worden nader uiteengezet in de aan dit voorstel als bijlage gehechte splitsingsstaat.

3.10 VERDELING VAN DE AANDELEN EN VERDELINGSCRITERIUM

Rekening houdend met het aandeelhouderschap van de overdragende vennootschap, waarbij HEDIN AUTOMOTIVE BELGIUM AB op het moment van de splitsing alle aandelen van de vennootschap aanhoudt, worden de nieuwe aandelen van de overnemende vennootschappen pro rata van het aandelenbezit in de overdragende vennootschap als volgt verdeeld:

- 10.758 nieuw uit te geven aandelen van HEDIN AUTOMOTIVE NV
- 27.982 nieuw uit te geven aandelen van HEDIN CERTIFIED NV

3.11 VEREISTEN OM AANDEELHOUDER TE KUNNEN WORDEN

De houders van de aandelen in de te splitsen vennootschap voldoen aan alle voorwaarden om aandeelhouder te worden van respectievelijk HEDIN AUTOMOTIVE NV en HEDIN CERTIFIED NV.

3.12 VERMOGENSBEWEGINGEN

De partiële splitsing geeft aanleiding tot de volgende vermogensbewegingen:

3.12.1 IN HOOFDE VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP HEDIN AUTOMOTIVE NV

-Het vermogen wordt middels een inbreng in natura verhoogd met 1.256.467,07 EUR.

3.12.2 IN HOOFDE VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP HEDIN CERTIFIED NV

-Het vermogen wordt middels een inbreng in natura verhoogd met 2.740.279,70 EUR.

4 BIJKOMENDE VERMELDINGEN

4.1 AFWIJKING OP VERSLAGGEVING ARTIKEL 12:61 JUNCTO 12:64 EN ARTIKEL 12:62 WVV

Artikel 12:64 WVV stipuleert: "Indien alle vennoten of aandeelhouders en alle houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke 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. De afstand van dat recht wordt vastgesteld bij een uitdrukkelijke stemming in de algemene vergadering die over de deelneming aan de splitsing moet besluiten. In de agenda van die algemene vergadering wordt vermeld dat de vennootschap voornemens is deze bepaling toe te passen en worden het eerste en het tweede lid van dit artikel opgenomen. Dergelijke stemming is niet vereist wat betreft de gesplitste vennootschap in het geval bedoeld in artikel 12:67, § 7."

Artikel 12:62 WVV stipuleert met betrekking tot het revisoraal verslag over het splitsingsvoorstel: "[...] 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 hebben ingestemd."

Verwacht wordt dat alle aandeelhouders (er zijn geen houders van andere stemrechtverlenende effecten) van de betrokken vennootschappen uitdrukkelijk zullen instemmen met de afwijking op deze verslagplicht zodat enkel een verslag inbreng in natura van het bestuursorgaan van respectievelijk HEDIN AUTOMOTIVE NV en HEDIN CERTIFIED NV vereist is alsook de daarbij horende revisorale verslagen inbreng in natura conform artikel 5:133 WVV.

4.2 WIJZIGING VAN DE STATUTEN

In het geval van verwezenlijking van de voorgestelde partiële splitsing dienen aan de statuten van de overnemende vennootschap HEDIN AUTOMOTIVE NV volgende uit de splitsing voortvloeiende wijzigingen aangebracht te worden: inbreng in natura ten bedrage van 1.256.467,07 EUR tegen uitgifte van 10.758 nieuwe aandelen.

In het geval van verwezenlijking van de voorgestelde partiële splitsing dienen aan de statuten van de overnemende vennootschap HEDIN CERTIFIED NV volgende uit de splitsing voortvloeiende wijzigingen aangebracht te worden: inbreng in natura ten bedrage van 2.740.279,70 EUR tegen uitgifte van 27.982 nieuwe aandelen.

De naam van HEDIN AUTOMOTIVE GENT NV zal worden gewijzigd naar HEDIN GENT REAL ESTATE NV.

4.3 FISCALE BEHANDELING

De partiële splitsing is wat inkomstenbelasting betreft neutraal en zal dan ook niet alleen boekhoudkundig, maar ook fiscaal in continuïteit worden verwerkt. Er geldt een vrijstelling van BTW overeenkomstig artikel 44, § 3, 1° a) eerste lid W.BTW.

4.4 KOSTEN VAN DE SPLITSINGSVERRICHTING

De kosten van de splitsingsverrichting zullen als volgt worden gedragen:

- In de veronderstelling dat onderhavig splitsingsvoorstel niet wordt goedgekeurd, zullen de hieraan verbonden kosten worden gedragen door de overdragende vennootschap;

- In de veronderstelling dat onderhavig splitsingsvoorstel wordt goedgekeurd, zullen de kosten voortspruitend uit de splitsing worden gedragen door de overnemende vennootschappen, met een verdeling bij helften.

4.5 VERBINTENISSEN

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

De ondergetekenden zullen onderling evenals aan de aandeelhouders alle nuttige inlichtingen meedelen op de door het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen voorgeschreven wijze.

De in het kader van dit voorstel uitgewisselde elementen en gegeven zijn vertrouwelijk.

De ondergetekenden verbinden zich er onderling en wederzijds toe het vertrouwelijke karakter te respecteren. De uitgewisselde documenten zullen worden genummerd en opgenomen in een inventaris.

4.6 BUITENGEWONE ALGEMENE VERGADERING

Onderhavig voorstel zal worden voorgelegd aan de buitengewone algemene vergadering van de overdragende en van de overnemende vennootschappen, ten minste zes (6) weken na de neerlegging ter griffie van de Ondernemingsrechtbank, voorzien in artikel 12:59, laatste lid van het WVV.



Uittreksel uit de besluiten van het collegiaal bestuursorgaan d.d. 10 mei 2021:

Het bestuursorgaan verleent volmacht aan Pieter Van den Broeck, Tine Desie, Eveline Parisi, Eline Deschepper, Toon Vanhove en Tanja Brijs en iedere advocaat bij Monard Law, met kantoor te Mechelsesteenweg 64 B101, 2018 Antwerpen, elk alleen handelend en met de mogelijkheid tot indeplaatsstelling, teneinde al het nodige te doen met het oog op de neerlegging van de splitsingsvoorstellen en de andere documenten met betrekking tot de splitsingen bij de griffie van de ondernemingsrechtbank. De volmacht strekt er tevens toe alle publicaties van de neerleggingen in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad te verrichten en om daartoe eveneens alle administratieve formaliteiten te vervullen en de Vennootschap onder meer te vertegenwoordigen bij de Kruispuntbank van Ondernemingen, een ondernemingsloket naar keuze van de lasthebber, en bij de griffie van de ondernemingsrechtbank en te dien einde alles te doen wat noodzakelijk is.

Tanja Brijs

Advocaat - volmachtdrager

Hierbij neergelegd: het splitsingsvoorstel