



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

ontvangen ter griffie van de
ONDERNEMINGSRECHTBANK

29 OKT. 2021

Antwerpen, afdeling TURNHOUT
de Griffier



21132636

Ondernemingsnr : 0439 248 860

Naam

(voluit) : DECAPAC

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : Toekomstlaan 28, 2200 Herentals

Onderwerp akte : Bekendmaking vereniging van alle aandelen in één hand - Neerlegging en bekendmaking fusievoorstel

1. BEKENDMAKING VERENIGING VAN ALLE AANDELEN IN EEN HAND

In toepassing van artikel 2:8 §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen deelt DECAPAC NV, met zetel te Toekomstlaan 28, 2200 Herentals, ingeschreven in het rechtspersonenregister van Antwerpen, afdeling Turnhout, met ondernemingsnummer 0439.248.860, hierbij mee dat alle door haar uitgegeven aandelen zijn verenigd in de hand van DECA PACKAGING GROUP NV, met zetel te Toekomstlaan 28, 2200 Herentals, ingeschreven in het rechtspersonenregister van Antwerpen, afdeling Turnhout, met ondernemingsnummer 0471.089.408.

2. FUSIEVOORSTEL

De bestuursorganen van:

DECAPAC NV, met maatschappelijke zetel te Toekomstlaan 28, 2200 Herentals, ingeschreven in het rechtspersonenregister van Antwerpen, afdeling Turnhout, met ondernemingsnummer 0439.248.860 (hierna 'DECAPAC'),

en

DECANOVA NV, met maatschappelijke zetel te Toekomstlaan 28, 2200 Herentals, ingeschreven in het rechtspersonenregister van Antwerpen, afdeling Turnhout, met ondernemingsnummer 0419.353.665 (hierna 'DECANOVA'),

hebben het initiatief genomen ertoe strekkende een fusie door overneming door te voeren, waarbij het hele vermogen van DECANOVA zal overgaan op DECAPAC en dit volgens de procedure ingesteld bij de artikelen 12:24 e.v. van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna 'WVV') (hierna 'de fusie').

Zij leggen bij deze het fusievoorstel vast, dat ter goedkeuring zal worden voorgelegd aan de respectieve algemene vergaderingen van DECAPAC en DECANOVA (hierna gezamenlijk 'de te fuseren vennootschappen') en verbinden zich jegens elkaar te doen wat in hun macht ligt om tussen de te fuseren vennootschappen de fusie tot stand te brengen.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 09/11/2021 - Annexes du Moniteur belge

1. VOORWERP VAN DE TE FUSEREN VENNOOTSCHAPPEN

a) De overnemende vennootschap: DECAPAC

Het voorwerp van DECAPAC luidt als volgt:

"De vennootschap heeft tot doel :

de aankoop, verkoop, constructie, fabricatie, omvorming, import, export, vertegenwoordiging van alle nieuwe of gebruikte machines, produkten, grondstoffen, artikelen, voorwerpen, om het even welke materialen, verpakkingen, brevetten en uitvindingen welke rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met de voedingsindustrie, de chemische, farmaceutische en cosmetische industrie, de landbouw en de landbouwbedrijven.

De opsomming is kwantitatief doch niet limitatief.

Zij zal zich eveneens door middel van inbreng, fusie, onderschrijving of op iedere andere manier mogen interesseren in alle ondernemingen, verenigingen of vennootschappen waarvan het doel gelijklopend, analoog, samenhangend of gewoon nuttig is voor de gehele of gedeeltelijke verwezenlijking van haar doel.

In het algemeen zal de vennootschap alle commerciële, industriële, financiële, roerende en/of onroerende handelingen mogen verrichten in rechtstreeks of onrechtstreeks verband met haar doel of die van aard zullen zijn de verwezenlijking ervan te vergemakkelijken of uit te breiden."

b) De overgenomen vennootschap: DECANOVA

Het voorwerp van DECANOVA luidt als volgt:

"De vennootschap heeft tot doel: de aankoop, verkoop, fabricatie, vertegenwoordiging van alle artikelen, materieel, voorwerpen, om het even welke materialen welke in rechtstreeks of onrechtstreeks verband staan met de voedingsindustrie en de chemische industrie, de cosmetica, landbouw en pharma-industrie, evenals alle aanverwante, analoge of gelijkaardige activiteiten welke rechtstreeks of onrechtstreeks mee verband houden.

Zij mag zo rechtstreeks als onrechtstreeks deelnemen in alle ondernemingen waarvan het doel geheel of gedeeltelijk in samenhang is met het hare.

Zij mag alle bewerkingen doen van commerciële, industriële en financiële aard, zowel roerend als onroerend met inbegrip van alle borgstelling en aval voor derden, die rechtstreeks of onrechtstreeks het maatschappelijk doel tot voorwerp hebben. Deze opsomming is enkel voorbeeldgevend en geenszins beperkend.

Diensvolgens is zij gerechtigd alle handelingen en verhandelingen te verrichten van welke aard ok; welke rechtstreeks of onrechtstreeks tot de verwezenlijking van haar doel strekken. Zij mag rechtstreeks of onrechtstreeks deelnemen in alle handels- of nijverheids- en financiële verrichtingen of bewerkingen van welke aard zouden zijn de vennootschap uit te breiden of te bevorderen.

Zij mag optreden als raadgever van andere vennootschappen of personen welke hetzelfde of aanverwant doel hebben."

2. RUILVERHOUDING VAN DE AANDELEN

Beide te fuseren vennootschappen hebben DECA PACKAGING GROUP NV (ondernemingsnummer 0471.089.408, hierna 'DPG') als enige aandeelhouder.

De bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen wijzen erop dat, aangezien (i) de fusie gebeurt in boekhoudkundige continuïteit en (ii) het resultaat van de fusie – ongeacht de bepaalde ruilverhouding – steeds zal zijn dat DPG 100% van het maatschappelijke kapitaal van DECAPAC zal bezitten, er bij het bepalen van de gehanteerde waarderingsmethode c.q. ruilverhouding geen enkel risico is op benadeling van de bestaande aandeelhouders of derden.

De bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen besluiten dan ook geen ingewikkelde waarderingsmethoden te hanteren, maar enkel een waardering op basis van de boekhoudkundige eigen vermogenswaarde van de te fuseren vennootschappen te weerhouden. Het betrekkelijk gewicht dat aan deze waarderingsmethode werd gehecht is bijgevolg 100%. Voor de berekening van de ruilverhouding wordt uitgegaan van de eigen vermogens van de te fuseren vennootschappen per 31 december 2020.

DECANOVA heeft per 31 december 2020 een eigen vermogenswaarde van EUR 1.092.584. DECAPAC op haar beurt heeft per 31 december 2020 een eigen vermogenswaarde van EUR 8.291.816. Haar kapitaal wordt vertegenwoordigd door 5.000 aandelen. De eigen vermogenswaarde van elk aandeel van DECAPAC bedraagt aldus (afgerond op het vierde decimaal) EUR 1.658,3632.

Door de eigen vermogenswaarde van de ingevolge de fusie over te dragen vermogensbestanddelen te delen door de eigen vermogenswaarde van een aandeel in het kapitaal van DECAPAC, komt men tot het aantal door DECAPAC nieuw uit te geven aandelen:

EUR 1.092.584

EUR 1.658,3632

= 658,8328 hetzij afgerond 659 nieuw uit te geven aandelen

Ter vergoeding van de ingevolge de fusie door DECANOVA naar DECAPAC overgedragen vermogensbestanddelen, zullen aan de aandeelhouder van DECANOVA dus (afgerond) 659 nieuwe aandelen worden uitgereikt door DECAPAC.

Deze uit te reiken nieuwe aandelen zullen op naam luiden en zullen dezelfde rechten hebben als de thans bestaande aandelen in DECAPAC.

Er wordt in het kader van de fusie geen opleg in geld betaald.

3. DE WIJZE WAAROP DE AANDELEN IN DECAPAC WORDEN UITGEREIKT

De nieuwe aandelen in DECAPAC die naar aanleiding van de fusie zullen worden toegekend, worden als volgt aan de aandeelhouders van DECANOVA uitgereikt. Een lid van het bestuursorgaan van DECAPAC tekent, binnen de tien dagen na de publicatie van het fusiebesluit in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad, de volgende gegevens aan in het register van aandelen van DECAPAC:

- de identiteitsgegevens van de respectieve aandeelhouders van DECANOVA;
- het aantal aandelen dat door DECAPAC aan de respectieve aandeelhouders van DECANOVA wordt toegekend n.a.v. de fusie;
- de datum van juridische uitwerking van het fusiebesluit.

4. DEELGERECHTIGDHEID IN HET BEDRIJFSRESULTAAT VAN DE AANDELEN DIE DOOR DECAPAC WORDEN UITGEREIKT

De aandelen die naar aanleiding van de fusie door DECAPAC aan de aandeelhouder van DECANOVA worden uitgereikt, nemen onmiddellijk deel in het bedrijfsresultaat van DECAPAC (ongeacht wanneer het werd behaald) en zijn dividendgerechtigd vanaf de datum waarop de fusie juridisch uitwerking krijgt (die datum inbegrepen). Betreffende dit recht wordt geen bijzondere regeling getroffen.

5. BOEKHOUDKUNDIGE TERUGWERKING

Met ingang vanaf 1 oktober 2021 om 0u00 zullen de verrichtingen gesteld door DECANOVA boekhoudkundig geacht worden te zijn gesteld voor rekening van DECAPAC. De resultaten (winst of verlies) door DECANOVA behaald met ingang vanaf 1 oktober 2021 om 0u00, worden eveneens toegerekend aan DECAPAC.

6. RECHTEN TOEGEKEND DOOR DECAPAC AAN BEPAALDE EFFECTENHOUDERS VAN DECANOVA

Er worden door DECAPAC geen rechten toegekend aan of maatregelen voorgesteld jegens, de vennoten of aandeelhouders van DECANOVA die bijzondere rechten hebben, noch aan de houders van andere effecten dan aandelen.

7. BIJZONDERE VOORDELEN TOEGEKEND AAN DE LEDEN VAN DE BESTUURSORGANEN VAN DE TE FUSEREN VENNOOTSCHAPPEN

Aan de leden van de bestuursorganen van DECAPAC en DECANOVA wordt geen bijzonder voordeel toegekend naar aanleiding van de fusie.

8. VERSLAGEN

Aan de algemene vergaderingen van de te fuseren vennootschappen die over de deelneming aan de fusie zullen besluiten, zal worden gevraagd om, in toepassing van artikel 12:25, tweede lid WVV, respectievelijk artikel 12:26 §1, laatste lid WVV, unaniem te verzaken aan de omstandige en schriftelijke verslagen van de bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen, respectievelijk het schriftelijk verslag van de bedrijfsrevisor of externe accountant over het fusievoorstel, en – voor zover als mogelijk – te verzaken aan de inlichtings- en publiciteitsmaatregelen voorzien in de artikelen 12:27 en 12:28 WVV.

Omwille van de verzaking aan de door artikel 12:25, tweede lid WVV, respectievelijk artikel 12:26 §1, laatste lid WVV, voorgeschreven verslagen, herleeft de verplichting in hoofde van DECAPAC om de verslaggeving in het kader van de inbreng in natura die het gevolg is van de fusie, toe te passen.

Het bestuursorgaan van DECAPAC zal derhalve het door artikel 7:179, § 1, eerste lid WVV, bedoelde verslag van het bestuursorgaan opmaken, waarin het de door artikel 7:197 §1 WVV voorgeschreven zaken zal opnemen.

Aan Grant Thornton Bedrijfsrevisoren CVBA (0439.814.826), vertegenwoordigd door Nicolas Dumonceau, bedrijfsrevisor-vennoot, zal door het bestuursorgaan van DECAPAC opdracht worden verleend om het revisoraal controleverslag over de inbreng in natura die het gevolg is van de fusie, op te maken dat voorgeschreven wordt door artikel 7:197 §1, tweede lid WVV.

De bijzondere bezoldiging voor deze opdracht, in gemeen overleg vastgelegd, bedraagt ongeveer EUR 2.500 (excl. BTW).

9. STATUTENWIJZIGINGEN

Ter gelegenheid van de buitengewone algemene vergadering van DECAPAC die over de goedkeuring van de fusie zal besluiten, zullen de volgende wijzigingen worden aangebracht aan de statuten van DECAPAC:

- het voorwerp van DECAPAC zal worden uitgebreid/aangevuld met de activiteiten van DECANOVA, voor zover deze op heden nog geen deel uitmaken van het voorwerp van DECAPAC;

- conform artikel 39 §1, derde lid van de Wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen, zullen de statuten van DECAPAC in overeenstemming worden gebracht met de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

10. BELASTINGEN

Onderhavige verrichting vindt als naar recht plaats onder het belastingneutraal regime in het kader van de inkomstenbelastingen (art. 211 WIB '92).

De fusie valt tevens buiten het toepassingsgebied van btw aangezien de te fuseren vennootschappen beide lid zijn van dezelfde btw-eenheid.

11. SLOTBEPALINGEN

Indien het fusievoorstel niet wordt goedgekeurd, worden alle kosten verband houdende met de fusieverrichting gedragen door de te fuseren vennootschappen, ieder voor een gelijk deel. Bij goedkeuring van de verrichting worden alle kosten gedragen door DECAPAC.

Dit fusievoorstel zal, in beginsel tegelijkertijd voor de te fuseren vennootschappen, worden neergelegd op de griffie van de voor de te fuseren vennootschappen bevoegde ondernemingsrechtbank(en), en vervolgens integraal worden bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad.

Aldus opgemaakt en door de bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen op 29 oktober 2021 ondertekend in minstens zes (6) exemplaren, waarvan ieder bestuursorgaan erkent drie (3) door of namens alle bestuursorganen getekende exemplaren te hebben ontvangen, waarvan er:

- twee (2) bestemd zijn om in de respectieve vennootschapsdossiers te worden neergelegd;
- twee (2) bestemd zijn om op de zetel van de respectieve vennootschappen te worden bewaard;
- twee (2) bestemd zijn voor de notaris die de fusieaktes zal verlijden.

Gedaan te Herentals, op 29 oktober 2021.

Dit fusievoorstel werd ondertekend door de bestuursorganen van de betrokken vennootschappen.

Voor analytisch uittreksel

Cat Capital Partners BV
Gedelegeerd bestuurder
Vast vertegenwoordigd door
Patrik De Cat

DECA PACKAGING GROUP NV
Bestuurder
Vast vertegenwoordigd door
Maria Smeyers

Neergelegd ter griffie: origineel getekend fusievoorstel dd. 29 oktober 2021