



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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



22020230

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling KORTRIJK

- 3 FEB. 2022

DE GRIFFIE

Ondernemingsnr 0407.651.111

Naam

(voluit): **VANCIA CAR LEASE**

(verkort):

Rechtsvorm: naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: President Kennedypark 23A
8500 Kortrijk

**Onderwerp akte : Kapitaalverhoging ingevolge splitsing door overneming – Statutenwijziging
– Ontslag en benoeming bestuurder - Bijzondere volmacht**

Uit vijf akten (D2210444) verleden voor Liesbet Degroote, geassocieerde notaris te Kortrijk, tweede kanton, op 28 december 2021, blijkt:

1) dat de vennootschap samen met "GARAGE DU HAINAUT VANDECASTEELE", naamloze vennootschap, met zetel te 8511 Kortrijk (Aalbeke), Risquons-Toutstraat 14, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Kortrijk, met ondernemingsnummer 0416.912.631, en met btw-nummer BE0416.912.631, "OV INVEST", besloten vennootschap, met zetel te 8670 Koksijde, Kwinteweg 12, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Veurne, met ondernemingsnummer 0776.840.930, en met btw-nummer BE0776.840.930 en "VVDC INVEST", besloten vennootschap, met zetel te 7500 Tournai, Rue Rogier 41, ingeschreven in het rechtspersonenregister Hainaut, afdeling Tournai, met ondernemingsnummer 0776.839.742, en met btw-nummer BE0776.839.742, bij wijze van splitsing, de algemeenheid van de activa en de passiva van het vermogen, niets uitgezonderd, heeft overgenomen van "GEBROEDERS VANDECASTEELE", besloten vennootschap, met zetel te 8511 Kortrijk (Aalbeke), Risquons-Toutstraat 14, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Kortrijk, met ondernemingsnummer 0832.926.924, en met btw-nummer BE0832.926.924, gesplitste vennootschap;

2) dat ingevolge de eigendomsovergang van het aan de vennootschap toegescheiden deel van dit vermogen van de gesplitste vennootschap, het kapitaal van de vennootschap werd verhoogd met een miljoen vierhonderdtweeënzestigduizend zeshonderdvijftig euro (€ 1.462.650,00), om het kapitaal te brengen van vierentwintig miljoen tweehonderdachtentwintigduizend vijfhonderdvijfentwintig euro (€ 24.228.575,00) op vijftientwintig miljoen zeshonderdeenennegentigduizend tweehonderdvijfentwintig euro (€ 25.691.225,00) en dit door creatie van achtenvijftigduizend vijfhonderdenzes (58.506) nieuwe aandelen, waarvan negenentwintigduizend tweehonderddrieënvijftig (29.253) aandelen van soort A en negenentwintigduizend tweehonderddrieënvijftig (29.253) aandelen van soort B, zonder vermelding van nominale waarde en deelnemend in de winst van de overnemende vennootschap vanaf 1 januari 2021;

3) dat de conclusies van het verslag door de commissaris, over de inbreng in natura, als volgt luiden:

"8.CONCLUSIE VAN DE BEDRIJFSREVISOR AAN DE BUITENGEWONE ALGEMENE VERGADERING

Overeenkomstig de bepalingen van artikel 7:197 en artikel 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de NV VANCIA CAR LEASE, onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij aangesteld werden ingevolge opdrachtbrief van 9 november 2021.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura".

Inzake de inbreng in natura

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Overeenkomstig de bepalingen van artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het ontwerp van bijzonder verslag van het bestuursorgaan onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang, met uitzondering van de hierna beschreven elementen, te melden inzake:

- de beschrijving van de in te brengen bestanddelen;
- de toegepaste waardering;
- de daartoe aangewende methodes van waardering.

Wij dienen een voorbehoud te formuleren nopens:

- de mogelijke impact van eventuele bodemverontreiniging en/of asbestgerelateerde saneringsverplichting op de onroerende goederen van de te splitsen vennootschap en de over te nemen vennootschap;
- nopens de mogelijke impact van een herziening van de resultaten ten gevolge van een controle van de belastingadministratie met betrekking tot de jaren die nog niet gecontroleerd werden, alsook nopens de financiële gevolgen naar aanleiding van eventuele sociale controles bij de te splitsen vennootschap en de over te nemen vennootschap.

De in onderhavig verslag beschreven inbrengverrichting zal slechts uitwerking kennen voor zover de voorgenomen fusieverrichting waarbij het vermogen van de BV N&B VANDECASTEELE wordt overgenomen door de BV GEBROEDERS VANDECASTEELE voorafgaandelijk aan de splitsing wordt goedgekeurd door de betreffende algemene vergaderingen van de bij de fusie betrokken vennootschappen.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes leiden tot de waarden van de inbreng en deze ten minste overeenkomen met het aantal en de waarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen.

Overeenkomstig de bepalingen van artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, stemt de voor de inbreng in natura weerhouden waarde, namelijk de waarde van het ingebracht nettoactief ten belope van 1.404.115,35 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals deze voorkomen in de boekhouding van de te splitsen vennootschap op datum van 30 september 2021 en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De aandeelhouders van de BV GEBROEDERS VANDECASTEELE zullen ter vergoeding voor de overdracht van een deel van het vermogen naar de NV VANCIA CAR LEASE in totaliteit 58.506 nieuw uitgegeven aandelen van de NV VANCIA CAR LEASE verwerven.

Inzake de uitgifte van aandelen

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

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 7:197 en artikel 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen bestaat er niet in een uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, noch over de waardering van de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt gegeven, noch over de vraag of die verrichting rechtmatig en billijk is ("no fairness opinion").

Overige aangelegenheden

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

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- het uiteenzetten waarom de inbreng van belang is voor de vennootschap;
- de beschrijving en de gemotiveerde waardering van elke inbreng in natura; en
- het melden van de vergoeding die als tegenprestatie verstrekt.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende de uitgifte van aandelen

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- de verantwoording van de uitgifteprijs; en
- de beschrijving van de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- het onderzoeken van de door het bestuursorgaan gegeven beschrijving van elke inbreng in natura;
- het onderzoeken van de toegepaste waardering en de daartoe aangewende waarderingsmethode;
- de melding of de waarden waartoe deze methode leidt, ten minste overeenkomt met de waarde van de inbreng die in de (ontwerp)akte wordt vermeld; en
- het vermelden van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de uitgifte van aandelen

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor de beoordeling of de in het verslag van het bestuursorgaan dat de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

aandeelhouders omvat, opgenomen financiële en boekhoudkundige gegevens in alle van materieel belang zijnde opzichten getrouw zijn en voldoende zijn om de algemene vergadering die over het voorstel moet stemmen, voor te lichten.

Beperkingen van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 7:197 en artikel 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen in het kader van de inbreng in natura bij de NV VANCIA CAR LEASE en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Wevelgem, 27 december 2021

BV CERTAM BEDRIJFSREVISOREN,

Commissaris,

vertegenwoordigd (ex ultimo) door

de heer Olivier Strobbe, bedrijfsrevisor"

4) dat de vergadering kennis heeft genomen van het ontslag vanaf heden van de besloten vennootschap "GEBROEDERS VANDECASTEELE", voornoemd, met als vaste vertegenwoordiger de heer Bernard VANDECASTEELE, met woonplaats te 7520 Tournai (Ramegnies-Chin), Rue du Pont Bolus 5, ingevolge haar ontbinding zonder vereffening en splitsing, als bestuurder van onderhavige vennootschap.

Kwijting voor haar opdracht zal worden verleend op de algemene vergadering na de goedkeuring van de jaarrekening.

Wordt aansluitend benoemd tot niet-statutaire bestuurder:

de heer Bernard VANDECASTEELE, voornoemd.

Zijn mandaat zal eindigen op 21 januari 2027.

Dit mandaat is onbezoldigd, behoudens andersluidend besluit van de algemene vergadering.

5) dat de vergadering besloten heeft opdracht te geven aan de instrumenterende notaris om de statuten te coördineren.

De vergadering neemt kennis van de gecoördineerde tekst van de statuten en keurt deze goed.

6) dat de vergadering bijzondere volmacht, met recht van indeplaatsstelling, verleent aan de besloten vennootschap "DECOSTERE ACCOUNTANCY ROESELARE", met zetel te 8800 Roeselare, Beversesteenweg 600A ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Kortrijk, met ondernemingsnummer 0451.474.028, en met btw-nummer BE0451.474.028, alsmede aan al diens aangestelden, bestuurders en werknemers, die elk afzonderlijk kunnen optreden, en met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, om alle administratieve formaliteiten te vervullen in verband met deze splitsingsverrichting en in het bijzonder de formaliteiten bij één of meer erkende ondernemingsloketten en/of bij de btw-administratie.

Voor gelijkvormig ontleidend uittreksel.

Tegelijk hiermee neergelegd :

- een expeditie van het proces-verbaal van kapitaalverhoging ingevolge splitsing door overneming;
- twee volmachten, aangehecht;
- verslagen van de raad van bestuur en van de commissaris over de inbreng in natura en omtrent de wijziging van de rechten verbonden aan de soorten van aandelen;
- de gecoördineerde tekst van de statuten.

Riet Debel

Geassocieerde notaris

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 14/02/2022 - Annexes du Moniteur belge