

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



22025375

NOTARIS VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling KORTRIJK

1.1. FEB. 2022

Griffie

MONITEUR BELGE

Ondernemingsnr : 0413 759 339

Naam

(voluit) : Kartonnage Lefevere-Beel

(verkort) :

17 -02- 2022

BELGISCH STAATSBLAD

Rechtsvorm : Naamloze Vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : Driekoningenstraat 6, 8710 Wielsbeke (Sint-Baafs-Vijve)

Onderwerp akte : MET SPLITSING GELIJKGESTELDE VERRICHTING of PARTIELE SPLITSING

Er blijkt uit een proces-verbaal opgemaakt door Notaris Bob BUItereys te Avelgem op 28 januari 2022, neergelegd ter registratie,

Houdende de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap KARTONNAGE LEFEVERE - BEEL.

Waarvan de zetel thans gevestigd is te 8710 Wielsbeke (Sint-Baafs-Vijve), Driekoningenstraat 6; RPR Gent afdeling Kortrijk ondernemingsnummer 0413.759.339; onderworpen aan de Belasting op de Toegevoegde Waarde onder nummer 0413.759.339.,

Ondermeer wat volgt:

I. VERSLAGEN

De vergaderingen besluiten met eenparigheid van stemmen:

A. conform artikel 12:62, §1 laatste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen wordt beslist om het schriftelijk verslag over het splitsingsvoorstel opgesteld overeenkomstig artikel 12:59 door de bedrijfsrevisor of door een externe accountant niet op te stellen.

B. in toepassing van artikel 12:65 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, dat letterlijk luidt als volgt:

Indien alle vennoten of aandeelhouders en alle houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd, zijn de artikel 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 uitdrukkelijk 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.

Wordt met eenparigheid van stemmen besloten om de artikelen 12:61 en 12:64 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen niet toe te passen in zover deze naar de verslagen verwijzen.

C. De vergadering neemt kennis van het verslag van het bestuursorgaan over de inbreng in natura en van het verslag van de bedrijfsrevisor over de inbreng in natura waarvan sprake hierna, over de toegepaste methoden van waardering en over de als tegenprestatie verstrekte vergoeding. De besluiten van het verslag van de bedrijfsrevisor opgesteld overeenkomstig artikel 7:179, §1, 2° lid juncto artikel 7:197, §1 2° lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen luiden als volgt:

"BESLUITEN

Overeenkomstig artikel 7:179 en 7:197 van het WVV, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap 'BELLEFEE' (hierna genoemd: "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 10 januari 2022.

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 en de uitgifte van aandelen".

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 7:179 en 7:197 van het WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan op datum van 27 januari 2022 onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

Op de laatste blz. van Luik B vermelden : Voorkant : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(n)en bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

Achterkant : Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 23/02/2022 - Annexes du Moniteur belge

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

Overeenkomstig 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 128.904,63 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de partieel te splitsen vennootschap en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding bestaat uit de uitgifte van 292 aandelen in 'BELLEFEE' NV zonder vermelding van nominale waarde, die elk een gelijk deel kapitaal vertegenwoordigen. Deze nieuwe aandelen hebben dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen van 'BELLEFEE' NV en zullen deelnemen in de resultaten vanaf 1 juli 2021.

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 7:179 en 7:197 WvV bestaat er niet in 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 aangelegenheid

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 wezenlijk invloed op onze opdracht uitgeoefend.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen

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;
- de verantwoording van de uitgifteprijs;
- 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 en de uitgifte van aandelen

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 waarderingsmethodes;
- de melding of de waarden waartoe deze methodes leiden, ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de akte wordt vermeld; en
- het vermelden van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.
- de beoordeling of de in het verslag van het bestuursorgaan opgenomen financiële en boekhoudkundige gegevens - opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan dat de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders omvat - 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.

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van 7:179 en 7:197 WvV in het kader van de kapitaalverhoging door inbreng in natura ten gevolge van de partiële splitsing van de naamloze vennootschap 'KARTONNAGE LEFEVERE-BEEL' NV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Opgesteld te Sint-Niklaas op 27 januari 2022

VGD Bedrijfsrevisoren BV

vertegenwoordigd door Jurgen Lelie

Bedrijfsrevisor"

C. De voorzitter van de vergadering wordt ontslagen van het voorlezen van voormeld verslag.

D. De aanwezige aandeelhouders bevestigen voldoende kennis te hebben van de inhoud van voormelde verslagen.

De vergaderingen stellen vast dat er op de verslagen geen opmerkingen te formuleren zijn, en dat zij instemmen met alle gegevens en besluiten erin vervat.

II. SPLITSING

De aandeelhouders beslissen tot partiële splitsing waarbij de naamloze vennootschap KARTONNAGE LEFEVERE - BEEL, voornoemd, een deel van haar vermogen, zowel rechten als plichten, meer bepaald het

hierna vermeld onroerend goed, afsplitst en inbrengt in de overnemende naamloze vennootschap BELLEFEE, waarvan de zetel thans gevestigd is te 8710 Wielsbeke (Sint-Baafs-Vijve), Driekoningenstraat 6; RPR Gent afdeling Kortrijk ondernemingsnummer 0416.168.305; onderworpen aan de Belasting op de Toegevoegde Waarde onder nummer 0416.168.305.

III. VERMOGENSBESTANDDELEN TOE TE BEDELEN AAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP BELLEFEE

Aan de overnemende vennootschap wordt een gedeelte van de bestanddelen van het vermogen van de te splitsen vennootschap, met boekhoudkundige retroactiviteit per 1 juli 2021, toebedeeld zoals opgenomen in het splitsingsvoorstel. Aan de overnemende vennootschap BELLEFEE worden het hierna vermeld onroerend goed van de partieel te splitsen vennootschap KARTONNAGE LEFEVERE - BEEL toebedeeld, samen met de vergunningen, het geheel van contracten, directe verbintenissen en verplichtingen.

Deze toewijzing van bestanddelen is gebaseerd op de boekhoudkundige staat van activa en passiva van de vennootschap per 30 juni 2021, zoals blijkt uit het splitsingsvoorstel.

Uit de toebedeling van het actief en passief van het vermogen van de partieel te splitsen naamloze KARTONNAGE LEFEVERE - BEEL, zoals blijkt uit de staat van actief en passief per 30 juni 2021, volgt een afsplitsing van vermogen van de partieel te splitsen naamloze vennootschap KARTONNAGE LEFEVERE - BEEL aan de verkrijgende vennootschap BELLEFEE ten belope van 128.904,63 euro.

IV. MODALITEITEN VAN DE PARTIËLE SPLITSING DOOR OVERNEMING

Door de bestuursorganen van de te splitsen vennootschap en de over te nemen vennootschap werd een splitsingsvoorstel uitgewerkt met het oog op de partiële splitsing door overneming van de naamloze vennootschap KARTONNAGE LEFEVERE - BEEL door de naamloze vennootschap BELLEFEE. Gezien de splitsing een partiële splitsing betreft, zal de te splitsen vennootschap, de naamloze vennootschap KARTONNAGE LEFEVERE - BEEL, niet ontbonden worden maar verder blijven bestaan.

De partiële splitsing zal uitgevoerd worden mits volgende modaliteiten:

1. Ruilverhouding m.b.t. het overgenomen gedeelte van de Partieel Te Splitsen Vennootschap

De berekening van de ruilverhouding is als volgt:

Af te splitsen vermogen Partieel te splitsen vennootschap

Eigen vermogenswaarde af te splitsen deel

per 30/06/2021 128.904,36 EUR

Aantal aandelen 11.670

Waarde per aandeel (afgerond) 11,05 EUR

Verkrijgende Vennootschap

Eigen vermogenswaarde per 31/12/2021 13.476.340,79 EUR

Aantal aandelen 7.862

Waarde per aandeel (afgerond) 442,17 EUR

Ruilverhouding

$11,05 / 442,17 = 0,025$

Op basis van bovenstaande ruilverhouding zal het aantal uit te reiken aandelen voor 1 aandeel van de Partieel Te Splitsen Vennootschap 0,025 aandelen van de Verkrijgende Vennootschap bedragen.

Door de waarde van het over te dragen gedeelte van de Partieel Te Splitsen Vennootschap, namelijk 128.904,63 EUR, te delen door de waarde per aandeel van de Verkrijgende vennootschap, hetzij 442,17 EUR, wordt het aantal aandelen bekomen, namelijk afgerond 292 aandelen, die rechtstreeks aan de enige aandeelhouder van de Partieel te splitsen vennootschap worden uitgereikt.

Bijgevolg zal aan de enige aandeelhouder, de besloten vennootschap "LEFEVERE PACKAGING, voormeld, van de Partieel Te Splitsen Vennootschap, in ruil voor de aandelen die hij thans bezit in deze vennootschap, in totaal 292 nieuwe aandelen worden uitgereikt van de Verkrijgende Vennootschap.

Er wordt geen opleg in geld betaald.

De algemene vergaderingen beslissen dat de nieuwe aandelen van de naamloze vennootschap BELLEFEE deelnemen in de winst vanaf 1 juli 2021.

De datum vanaf welke de handelingen van de naamloze vennootschap KARTONNAGE LEFEVERE - BEEL met betrekking tot het af te splitsen vermogen boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de naamloze vennootschap BELLEFEE naar aanleiding van deze partiële splitsing is vastgesteld op 1 juli 2021.

De algemene vergaderingen stellen vast en beslissen dat er aan de aandeelhouders geen bijzondere rechten worden toegekend in het kader van de partiële splitsing en dat er aan de bestuurders geen bijzondere voordelen worden toegekend.

Vaststelling kapitaal na partiële splitsing

De algemene vergadering stelt vast dat, ingevolge de overdracht van een deel van het vermogen, het kapitaal van de partieel gesplitste vennootschap KARTONNAGE LEFEVERE - BEEL formeel verminderd is met 17.298,70 euro en dat het thans 520.701,30 euro bedraagt, vertegenwoordigd door 11.670 aandelen.

V. AANPASSING STATUTEN

De vergadering van de naamloze vennootschap KARTONNAGE LEFEVERE - BEEL besluit met eenparigheid van stemmen:

1/ VERLENGING VAN HET BOEKJAAR

Er wordt beslist dat het boekjaar voortaan zal aanvatten op 1 januari om af te sluiten op 31 december van dat jaar.

Bij wijze van overgangsmaatregel zal aldus het lopende boekjaar, aangevat op 1 juli 2021, afgesloten worden op 31 december 2022.

2/ DATUM JAARVERGADERING

De vergadering besluit de datum van de jaarvergadering (thans bepaald op de eerste dinsdag van de maand december om 10.00 uur) te verplaatsen naar de eerste dinsdag van de maand juni om 10.00 uur.

Bijgevolg zal de eerstvolgende jaarvergadering doorgaan op de eerste dinsdag van de maand juni 2023.

3/ RECHTZETTING IN GECOÖRDINEERDE STATUTEN

Ingevolge de inwerkingtreding van het nieuw Wetboek van Vennootschappen wordt de term 'maatschappelijk' niet meer gebruikt. Bijgevolg wordt deze term overal geschrapt in de gecoördineerde statuten.

4/ AANPASSING VAN HET KAPITAAL IN DE STATUTEN

Artikel 5 van de statuten wordt aangepast als volgt:

Het kapitaal bedraagt 520.701,30 euro, vertegenwoordigd door 11.670 aandelen, zonder vermelding van waarde, ieder aandeel aldus 1/11.670ste deel van het kapitaal vertegenwoordigend.

VI. MACHTEN

Met het oog op de publicatie in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad wordt voor zoveel als nodig de herbenoeming bevestigd in de naamloze vennootschap Kartonage Lefevere-Beel, zoals beslist bij de algemene vergadering van 7 december 2021:

A. als bestuurder van de vennootschap, voor een duur van 2 jaar, tot aan de jaarvergadering te houden in 2023;

1. de Besloten Vennootschap Almelior, met zetel te Knokke-Heist, Koningslaan 100 bus 31.

De BV Almelior heeft als vast vertegenwoordiger voor deze functie aangesteld: de heer Bart Vervaecke, voornoemd;

2. de Besloten Vennootschap Patrick Lecluyse, met zetel te 8550 Zwevegem, Oude Molenstraat 19.

De BV Patrick Lecluyse heeft als vast vertegenwoordiger voor deze functie aangesteld: de heer Patrick Lecluyse, voornoemd;

B. als commissaris van de vennootschap, voor een duur van 3 jaar, dat zal eindigen onmiddellijk na de gewone algemene vergadering te houden in 2024 die zich zal dienen uit te spreken over de goedkeuring van de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 30 juni 2024:

de Besloten vennootschap VGD Bedrijfsrevisoren, met zetel te 1780 Wemmel, Neerhoflaan 2.

Voormelde revisoren-vennootschap duidde de heer Jurgen Lelie, kantoorhoudende te 9100 Sint-Niklaas, Gentse Baan 50, bedrijfsrevisor, aan als vaste vertegenwoordiger voor de uitoefening van voormeld mandaat.

De algemene vergaderingen beslissen met eenparigheid volmacht te geven aan de ondergetekende notaris teneinde de gecoördineerde tekst van de statuten van de vennootschappen te ondertekenen en neer te leggen op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank, overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake.

VII. VOLMACHT VOOR FORMALITEITEN KBO en BTW

De algemene vergadering verleent met eenparigheid alle machten aan de Besloten Vennootschap VGD accountant- en belastingconsulenten, met zetel te 1780 Wemmel, Neerhoflaan 2, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Brussel, Nederlandstalige afdeling onder het nummer 0875.430.542 en met BTW-nummer BE 0875.430.542, kantoorhoudende te 9100 Sint-Niklaas, Gentse Baan 50, evenals aan haar bedienden en aangestelden, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, teneinde de vervulling van de formaliteiten uit hoofde van deze partiële splitsing bij de Kruispuntbank Ondernemingen en, bij de Administratie van de Belasting over de Toegevoegde Waarde te verzekeren.

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL.

Notaris Bob Bulterey

Samen neergelegde stukken:

-Uitgifte proces-verbaal der buitengewone algemene vergadering dd. 28/01/2022;

-Gecoördineerde statuten per 28/01/2022;