



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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



22058770

neergelegd/ontvangen op

05 MEI 2022

ter griffie van de Nederlandse
ondernemingsrechtbank
Griffie

Ondernemingsnr **0465.056.996**

Naam

(voluit): **NextGen Invest**

(verkort):

Rechtsvorm: **Besloten Vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel: **Karenveldstraat 8 bus A
1745 Opwijk**

Onderwerp akte : Statutenwijziging

Er blijkt uit een akte verleden voor notaris Hilde FERMON, te Opwijk, op 20 april 2022, en die ter registratie werd neergelegd, dat de buitengewone algemene vergadering van de Besloten vennootschap **NextGen Invest**, met zetel te 1745 Opwijk, Karenveldstraat 8 bus A en met ondernemingsnummer 0465.056.996, de navolgende beslissingen heeft genomen met eenparigheid van stemmen:

EERSTE BESLUIT: Gebeurlijke wijzigingen

Beide algemene vergaderingen verklaren dat er geen wijzigingen in de situatie van de betrokken vennootschappen sedert de datum van het opstellen van het splitsingsvoorstel hebben plaatsgevonden.

TWEDE BESLUIT: Besluit tot partiële splitsing

1. Voorafgaande verslagen

De voorzitter leest de in de agenda aangekondigde verslagen voor en de aandeelhouders verklaren een exemplaar van deze verslagen voorafgaandelijk heden te hebben ontvangen, en verlenen vrijstelling inzake de wettelijke verplichting van tijdige voorafgaande kennisname:

- Bespreking verslag van het bestuursorgaan van de Besloten Vennootschap "TriAs Beheer" omtrent de inbreng in natura conform artikel 5:121 juncto artikel 5:133 WvV.
- Bespreking verslag van de bedrijfsrevisor voorgeschreven voor de inbreng in natura met het oog op de vermogensaanwas in de verkrijgende vennootschap.

In overeenstemming met artikel 12:65 WvV stemmen de aandeelhouders van alle bij de splitsing betrokken vennootschappen in met de vrijstelling van de verslagplicht, alsmede van de erop toepassing vindende publiciteitsverplichtingen van de navolgende verslagen:

* In toepassing van artikel 12:62, §1, in fine WvV werd beslist om door de bedrijfsrevisor van de bij de partiële splitsing betrokken vennootschappen geen verslag over het splitsingsvoorstel op te maken.

* Door beide algemene vergaderingen werd er verzaakt aan de opmaak van het omstandig verslag opgemaakt door beide bestuursorganen conform artikel 12:61 WvV.

2. Besluit tot splitsing

De vergaderingen aanvaarden het aangekondigde voorstel tot partiële splitsing. Zij besluit aldus dat de hierna beschreven activa en passiva en de daaraan verbonden rechten en verplichtingen van de inbrengende vennootschap "NextGen Invest", zonder ontbinding, met toepassing van de bepalingen

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 12/05/2022 - Annexes du Moniteur belge

van artikelen 12:8, 12:59 tot en met 12:73 WvV en overeenkomstig het splitsingsvoorstel, overgaan op de Besloten Vennootschap "TriAs Beheer", waarvan de zetel gevestigd is te 1745 Opwijk, Kareveldstraat 8A, tegen uitreiking van tweeënveertigduizend (42.000) nieuwe aandelen in de verkrijgende vennootschap, welke aandelen worden toegekend aan de aandeelhouders van de inbrengende vennootschap.

Bijgevolg zal dit na onderhavige partiële splitsing de actuele aandeelhoudersverhouding zijn in de verkrijgende vennootschap "TriAs Beheer":

- de heer VANDENBROECK Johan: éénentwintigduizend éénenvijftig (21.051) aandelen.
- mevrouw NEUKERMANS Nady: éénentwintigduizend negenenveertig (21.049) aandelen.

Partijen doen onderling het nodige om dit aan te passen in het aandeelhoudersregister.

De voorwaarden gesteld in het splitsingsvoorstel bepalen onder meer:

2.1. Ruilverhouding – opleg in geld – wijze van uitreiking:

De berekening van de ruilverhouding op basis van de bovenvermelde waardering is als volgt:

Af te splitsen gedeelte Partieel te Splitsen Vennootschap

Boekhoudkundige eigen vermogenswaarde

Partieel af te splitsen activa en passiva 422.500,00 EUR

Aantal aandelen 1.400

Waarde per aandeel 301,79 EUR

Verkrijgende Vennootschap

Boekhoudkundige eigen vermogenswaarde 1.000 EUR

Aantal aandelen 100

Waarde per aandeel 10 EUR

Ruilverhouding

waarde/aandeel af te splitsen gedeelte Partieel te Splitsen Vennootschap = 30,18

waarde/aandeel Verkrijgende Vennootschap

Op basis van bovenstaande ruilverhouding zal aan de aandeelhouders van de Partieel te Splitsen Vennootschap per aandeel dat zij bezitten van de Partieel te splitsen Vennootschap afgerond 30 aandelen van de Verkrijgende Vennootschap bedragen.

Bijgevolg zullen er aan de aandeelhouders van de Partieel te Splitsen Vennootschap in totaal 42.000 nieuwe aandelen van de Verkrijgende Vennootschap worden uitgereikt.

Rekening houdende met het feit dat beide vennootschappen eenzelfde aandeelhouderschap kennen wordt geen opleg in geld betaald.

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

2.2. Datum voor deelname in de winst:

De nieuw uit te geven aandelen in de overnemende vennootschap TriAs Beheer nemen deel in de resultaten van de overnemende vennootschap vanaf 1 oktober 2021.

2.3. Boekhoudkundige en fiscale retroactiviteit:

De verrichtingen van NextGen Invest zullen fiscaal en boekhoudkundig worden geacht verricht te zijn voor rekening van TriAs Beheer vanaf 1 oktober 2021 in zoverre ze betrekking hebben op het afgesplitste vermogen van NextGen Invest dat wordt ingebracht in TriAs Beheer.

Deze boekhoudkundige en fiscale retroactiviteit overstijgt de tijdspanne van zeven maanden niet.

2.4. Bijzondere rechten aan de aandeelhouders:

Alle aandelen die het eigen vermogen van de BV NextGen Invest vertegenwoordigen zijn identiek en verlenen dezelfde rechten aan de aandeelhouders, zodat er binnen de BV TriAs Beheer geen aandelen die bijzondere rechten toekennen, zullen gecreëerd worden.

Desgevallend dient er geen bijzondere regeling te worden uitgewerkt.

2.5. Bijzondere voordelen aan de bestuurder:

Er wordt geen enkel bijzonder voordeel toegekend aan het bestuursorgaan van de BV NextGen, noch aan het bestuursorgaan van BV TriAs Beheer.

DERDE BESLUIT: Vaststelling van de realisatie van de splitsing - Overgang van het vermogen

De vergadering besluit met eenparigheid van stemmen dat de activa en passiva, zoals vermeld in de splitsingsbalans per 30 september 2021 en hierna verder opgesomd, met de eraan verbonden rechten en verplichtingen van de besloten vennootschap "NextGen Invest" overgaat op de besloten vennootschap "TriAs Beheer".

In de splitsingsbalans wordt weergegeven welke activa en passiva worden afgesplitst naar BV TriAs Beheer en wat de invloed ervan is op de verdeling van het boekhoudkundig eigen vermogen.

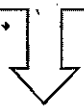
Ten gevolge van deze partiële splitsing zullen de hierna vermelde activa en passiva, hierin begrepen elke schuld of verplichting die er op betrekking heeft worden afgesplitst naar TriAs Beheer.

1. Beschrijving inbreng

1.1. Roerende goederen:

De delen van de activa en passiva van het vermogen van de Partieel te Splitsen Vennootschap die zullen overgaan op de Verkrijgende Vennootschap, zijn alle activa en passiva die verband houden

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 12/05/2022 - Annexes du Moniteur belge

met de financiële activa die door de Partieel te Splitsen Vennootschap worden aangehouden in de BV BDO Belgium.

(..)

De samenstelling van de activa en passiva van de Partieel te Splitsen Vennootschap voor de partiële splitsing, de samenstelling van de activa en passiva van de Partieel te Splitsen Vennootschap na de partiële splitsing en de samenstelling van de activa en passiva van de Verkrijgende Vennootschap ingevolge de partiële splitsing zijn samengevat in de splitsingsbalans per 30/09/2021, die als bijlage bij het splitsingsvoorstel is gevoegd.

1.2. Onroerende goederen:

Er zullen naar aanleiding van de partiële splitsing geen onroerende goederen in Vlaanderen, Wallonië en/of Brussel, noch enige zakelijke of persoonlijke rechten op onroerende goederen worden overgedragen aan de Verkrijgende Vennootschap waarvan de overdracht naar aanleiding van de partiële splitsing tot toepassing van de verplichtingen onder het Vlaams Bodemdecreet, het Waals Bodemdecreet en/of de Brusselse Bodemordonnantie leidt.

2. Lasten en voorwaarden van de overgang

De overgang van voormelde goederen van de inbrengende vennootschap "NextGen Invest" op de verkrijgende vennootschap "TriAs Beheer" geschiedt onder de volgende lasten en voorwaarden :

1. Alle bestanddelen gaan over in de staat waarin zij zich op heden bevinden met alle eraan klevende voordelen en lasten.

2. De verkrijgende vennootschap heeft geen aanspraak op vergoeding of prijsvermindering wegens verschil in maat, al overtrof dit één twintigste, noch wegens het bestaan van zichtbare of onzichtbare erfdiensbaarheden of verborgen gebreken, noch wegens ongeschiktheid van de grond of ondergrond, en ze verzaakt elke vordering uit dien hoofde.

3. De overnemende vennootschap verklaart volledig op de hoogte te zijn van de ingebrachte goederen, en er geen nauwkeuriger beschrijving van te eisen.

4. De verkrijgende vennootschap "TriAs Beheer" wordt gesubrogeerd in alle rechten en verplichtingen van de overdragende vennootschap "NextGen Invest".

5. De verkrijgende vennootschap zal, met ingang van de datum vanaf welke de handelingen van de inbrengende vennootschap boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende vennootschap, als hiervoor bepaald, alle belastingen, taksen, premies en bijdragen voor verzekeringen dragen, evenals in het algemeen om het even welke gewone of buitengewone lasten die de ingebrachte goederen bezwaren of kunnen bezwaren en die inherent zijn aan de eigendom of de uitbating ervan.

6. De schuldvorderingen en rechten die kunnen afhangen van het overgedragen vermogen, gaan over op de verkrijgende vennootschap met de zakelijke en persoonlijke waarborgen die eraan verbonden zijn.

De verkrijgende vennootschap wordt gesubrogeerd, zonder dat daaruit schuldvernieuwing kan voortvloeien, in alle rechten, zowel zakelijke als persoonlijke van de inbrengende vennootschap, op alle goederen en tegen om het even welke debiteuren.

7. In de mate dat interpretatieproblemen zouden ontstaan in verband met de toewijzing van de activa, passiva, rechten en verplichtingen, blijven de niet uitdrukkelijk vermelde activa en passiva bij de te inbrengende vennootschap "NextGen Invest".

8. Alle kosten, honoraria en welke lasten ook, die uit de huidige overgang voortvloeien, zullen ten laste zijn van de verkrijgende vennootschap "TriAs Beheer".

3. Waardering van de inbreng:

a) Moore Audit te 1020 Brussel, Esplanade 1 bus 96, vertegenwoordigd door de heer Luc MARTENS, bedrijfsrevisor, heeft op datum van 19 april 2022 het verslag opgemaakt in toepassing van artikel 12:62 § 2 WVV met betrekking tot de inbreng in natura van de verkrijgende vennootschap ingevolge de partiële splitsing.

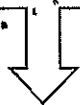
Het besluit van dit verslag luidt:

"Conclusie(s) van de bedrijfsrevisor aan de buitengewone algemene vergadering van TriAs Beheer BV

Overeenkomstig artikel 5:133 van het WVV, brengt ondergetekende, Moore Audit BV, kantoorhoudend te 2000 Antwerpen, Schaliënstraat 3, (ondernemingsnummer 0453.925.059), vertegenwoordigd door de heer Luc Martens, bedrijfsrevisor, hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de BV TriAs Beheer, met zetel te 1745 Opwijk, Karenveldstraat 8a, ingeschreven in het rechtspersonenregister met ondernemingsnummer 0774.726.429, gekend op de Ondernemingsrechtbank te Brussel, Nederlandstalige afdeling (hierna genoemd: "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 1 maart 2022.

De inbreng in natura bestaat uit een partiële splitsing waarbij een gedeelte van het vermogen van de partieel te splitsen vennootschap, NextGen Invest BV, gevestigd te 1745 Opwijk, Karenveldstraat 8a,

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 12/05/2022 - Annexes du Moniteur belge

ingeschreven in het rechtspersonenregister met ondernemingsnummer 0465.056.996, gekend op de Ondernemingsrechtbank te Brussel, Nederlandstalige afdeling – zowel de rechten als verplichtingen – overgaat op de verkrijgende vennootschap, TriAs Beheer BV.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de huidige 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

Overeenkomstig artikel 5:133 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan, onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

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

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingmethode leidt tot de waarden van de inbreng en deze ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de (ontwerp)akte wordt vermeld.

Het bestuursorgaan wenst gebruik te maken van het fiscaal vrijstellingsregime opgenomen in artikel 211, §1, tweede lid W.I.B. en toepassing te maken van de boekhoudkundige continuïteit overeenkomstig artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. Derhalve wordt zoals hoger aangehaald het in te brengen vermogen noodzakelijkerwijs gewaardeerd aan haar boekwaarde per datum staat.

De voormelde waarderingmethodiek gehanteerd door het bestuursorgaan niet in alle omstandigheden bedrijfseconomisch verantwoord is, maar noodzakelijk gelet op de gewenste boekhoudkundige continuïteit.

Zoals blijkt uit het verslag van het bestuursorgaan bestaat de werkelijke vergoeding uit 42.000 nieuwe aandelen TriAs Beheer BV.

Het bestuursorgaan heeft bevestigd dat er geen bijzondere voordelen worden toegekend aan haar die een vergoeding vormen voor haar inbreng.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:133 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 en getekende documenten 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 opdracht 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 de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

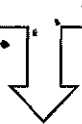
- het onderzoeken van de door het bestuursorgaan gegeven beschrijving van elke inbreng in natura;
- het onderzoeken van de toegepaste waardering en de daartoe aangewende waarderingmethodes;
- de melding of de waarden waartoe deze methodes leiden, ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die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

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van 5:133 WVV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt."

b) Het bestuursorgaan van "TriAs Beheer" heeft het bijzonder verslag opgesteld voorzien door het WVV waarin het uiteenzet wat het belang is van de inbreng in natura voor de vennootschap, en desgevallend waarom wordt afgeweken van de besluiten van het verslag van de bedrijfsrevisor. De algemene vergadering ontslaat de voorzitter van het voorlezen van voormelde verslagen; iedere aanwezige aandeelhouder erkent kennis te hebben genomen van deze beide verslagen. Een exemplaar van voormelde verslagen zal tegelijk met de expeditie van deze akte neergelegd worden op de griffie van de Nederlandstalige Ondernemingsrechtbank te Brussel.

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 12/05/2022 - Annexes du Moniteur belge

(...)

De algemene vergadering besluit overeenkomstig de vormen en meerderheden van de statutenwijziging, om de bij toepassing van artikel 39, § 2, tweede lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1) aangelegde statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening op te heffen en deze middelen beschikbaar te maken voor uitkering. Zij moet bijgevolg niet vermeld worden in de statuten van de vennootschap. Dit besluit geldt tevens voor de eventuele toekomstige bijstortingen van het deel van het in het verleden geplaatste kapitaal van de vennootschap dat op heden nog niet werd gestort en dat werd geboekt op een eigen vermogensrekening "niet-opgevraagde inbrengen". De algemene vergadering gaat bijgevolg over tot integrale schrapping van het artikel 6 van de statuten dat luidde als volgt:

"Artikel 6. Statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening

De vennootschap beschikt over een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening waarop de inbrengen van de aandeelhouders geboekt worden, die niet vatbaar is voor uitkering aan de aandeelhouders.

Op de datum waarop het Wetboek van vennootschappen en verenigingen op deze vennootschap van toepassing wordt, bedraagt deze statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening vijfendertigduizend euro (€35.000,00).

Voor de inbrengen die geschieden na de oprichting zullen de uitgiftevoorwaarden bepalen of zij eveneens geboekt worden op deze onbeschikbare eigen vermogensrekening. Indien de uitgiftevoorwaarden niets vermelden, worden zij vermoed eveneens op deze onbeschikbare eigen vermogensrekening geboekt te worden.

In geval van inbreng zonder uitgifte van nieuwe aandelen, worden zij vermoed eveneens op deze onbeschikbare eigen vermogensrekening geboekt te worden."

De algemene vergadering machtigt ondergetekende notaris om over te gaan tot een henummering van de artikelnummers in de gecoördineerde statuten.

(..)

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL

Hilde FERMON, notaris te Opwijk

Bijlagen: - expeditie van de akte

- gecoördineerde statuten