



LUK B

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



22059120

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTSPRAKTIKANT
afdeling BRUGGE

04 MEI 2022

Griffie

Ondernemingsnr **0463.038.309**

Naam

(voluit): **DELEM**

(verkort):

Rechtsvorm: Besloten Vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: Legeweg 384
8200 Brugge (Sint Andries)

Onderwerp akte : FUSIE DOOR OVERNEMING DOOR BV DELEM VAN BV PROLEM

Er blijkt uit een akte verleden voor **Els VAN TUYCKOM**, geassocieerd notaris te Brugge (eerste kanton), bewaarder van de minuut, die haar ambt uitoefent in de BV "Notariskantoor Els Van Tuyckom & Gert De Kesel" met zetel te 8310 Brugge (Sint-Kruis), Moerkerkse Steenweg 120, ter studie op 26 april 2022 dat :

1/op **05 januari 2022** een fusievoorstel werd opgesteld in gezamenlijk overleg door de bestuursorganen van de beide bij de fusieverrichting betrokken vennootschappen zijnde de over te nemen besloten vennootschap "**PROLEM**" en de overnemende besloten vennootschap "**DELEM**".

2/ Het fusievoorstel door beide vennootschappen bekendgemaakt werd in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 24 januari 2022, onder het nummer 0009921 (voor de over te nemen vennootschap PROLEM) en het nummer 0009922 (voor de overnemende vennootschap DELEM).

3/ Er zich vanaf de datum van het opstellen van het fusievoorstel tot op heden geen belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in de activa en passiva van het vermogen van de over te nemen vennootschap.

EERSTE BESLUIT: KENNISNAME EN BESPREKING VAN DE STUKKEN INZAKE DE FUSIE DOOR OVERNEMING

1.Fusievoorstel

De aandeelhouders van zowel de overnemende als de over te nemen vennootschap erkennen kennis te hebben gekregen van het in de agenda vermelde fusievoorstel en verklaren de voorzitter uitdrukkelijk te ontslaan van het voorlezen van dit fusievoorstel.

2. Verslagen

Verslagen bestuursorgaan:

De vergadering van de overnemende vennootschap en de vergadering van de over te nemen vennootschap nemen kennis van artikel 12:25 in fine van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en besluiten, in toepassing daarvan, af te zien van de verslaggeving door de bestuursorganen inzake de fusie door overneming.

De vergadering van de overnemende vennootschap en de vergadering van de over te nemen vennootschap verklaren kennis genomen te hebben van het in de agenda vermelde verslag nopens de uitgifte van nieuwe aandelen en de inbreng in natura, opgesteld in toepassing van artikel 5:121 en 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Revisoraal verslag:

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 13/05/2022 - Annexes du Moniteur belge

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 13/05/2022 - Annexes du Moniteur belge

De vergadering van de overnemende vennootschap en de vergadering van de over te nemen vennootschap nemen kennis van artikel 12:26 in fine van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en besluit met éénparigheid van stemmen, in toepassing daarvan, af te zien van de revisorale verslaggeving inzake de fusie door overneming.

De vergadering van de overnemende vennootschap en de vergadering van de over te nemen vennootschap nemen vervolgens kennis van het door de wet vereiste en in de agenda vermelde verslag de dato 25 april 2022 opgesteld door **bedrijfsrevisor** Foqué & Partners BV, kantoorhoudende te Strombeek-Bever, J. Van Elewijckstraat 103/6, overeenkomstig zelfde **artikel 5:133** van het Wetboek van Vennootschappen en verenigingen nopens de inbreng in natura ingevolge fusie, van volledig vermogen van de over te nemen vennootschap.

De **besluiten** van het verslag van de bedrijfsrevisor luiden als volgt:

5. **"Conclusie van de bedrijfsrevisor"**

Overeenkomstig artikel 5:133 van het WVV, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de BV DELEM, hierna genoemd "de Vennootschap", onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 3 maart 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".

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 in ontwerp op datum van 25 april 2022 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 waarderingsmethodes leiden tot de waarden van de inbreng(en) en deze ten minste overeenkomen met de waarde van de bijkomende inbreng die in de ontwerpakte wordt vermeld.

Overeenkomstig artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het WVV, stemt de voor de inbreng in natura weerhouden waarde, namelijk 5.044.724,24 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde van de actief- en passiefbestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de over te nemen vennootschap en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding bestaat uit de uitgifte van 918 aandelen op naam, van dezelfde soort en met dezelfde rechten als de bestaande aandelen.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:133 van het 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 wezenlijke invloed op onze opdracht uitgeoefend.

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan betreffende de inbreng in natura en 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, het melden van de vergoeding die als tegenprestatie wordt verstrekt, de verantwoording van de uitgifteprijs en de beschrijving van de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.

Verantwoordelijkheden 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 waarderingsmethodes, de melding of de waarden waartoe deze methodes leiden, ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de ontwerpakte wordt vermeld en het vermelden van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

Beperking van het gebruik van dit verslag

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:133 van het WVV in het kader van de geplande inbreng in natura en mag niet voor andere doeleinden gebruikt worden.

Opgesteld te Strombeek-Bever, op 25 april 2022

Foqué & Partners BV

vertegenwoordigd door

(ondertekend)

Edwin Maes

Bedrijfsrevisor"

De vergadering stelt vast dat er **op het verslag geen opmerking** wordt gemaakt door de aandeelhouders van de overnemende vennootschap en de vergadering van de over te nemen vennootschap; zij sluiten zich aan bij de besluiten erin vervat.

In de mate van noodzakelijk of wenselijk, verklaren de aandeelhouders van de overnemende vennootschap en de vergadering van de over te nemen vennootschap te verzaken aan de termijnen en formaliteiten door de wet in hun belang gesteld.

TWEDE BESLUIT: FUSIE.

A/ FUSIEVERRICHTINGEN.

De algemene vergadering van de overnemende vennootschap en de vergadering van de over te nemen vennootschap, keuren met éénparigheid van stemmen het fusievoorstel goed zoals het werd neergelegd door de over te nemen vennootschap en de overnemende vennootschap ter griffie van ondernemingsrecht te Gent afdeling Brugge telkens op 14 januari 2022, bekendgemaakt in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 24 januari 2022, onder het nummer 0009921 voor de over te nemen vennootschap "PROLEM" en het nummer 0009922 voor de overnemende vennootschap "DELEM". De vergadering van de over te nemen besloten vennootschap "PROLEM" besluit de vennootschap te ontbinden, zonder vereffening, met het oog op voornoemde fusie met de overnemende besloten vennootschap "DELEM".

De algemene vergadering van de overnemende besloten vennootschap "DELEM" besluit met éénparigheid van stemmen over te gaan tot de fusie door overneming van het vermogen van de over te nemen besloten vennootschap "PROLEM".

Door deze verrichting gaan alle activa en passiva van de overgenomen vennootschap, met alle rechten en plichten, onder algemene titel over op de overnemende vennootschap.

De fusie zal plaatsvinden met ingang op heden op basis van de interne balans per 30 juni 2021.

Creatie van nieuwe aandelen in de overnemende vennootschap – Vergoeding – Wijze van uitreiking – Bepaling van de rechten van de nieuwe aandelen.

1. Creatie van nieuwe aandelen in de overnemende vennootschap

Als gevolg van de fusie door overneming van de besloten vennootschap "PROLEM", worden er in de overnemende vennootschap "DELEM" negenhonderdachtien (918) nieuw aandelen gecreëerd om het aantal aandelen te verhogen van zeshonderddertig (630) aandelen op **duizend vijfhonderd achtenveertig (1.548) aandelen**.

2. Vergoeding – ruilverhouding – bepaling van de rechten van de nieuwe aandelen

Deze nieuwe negenhonderdachtien (918) aandelen zullen in volle eigendom worden toegekend aan de aandeelhouders van de overgenomen vennootschap, als volgt:

1/ de echtgenoten LEMAHIEU-DECLOEDT: elf (11) aandelen, als volgt:

- De Heer **LEMAHIEU Stefaan**: vijf (5) aandelen;
- Mevrouw **DECLOEDT Mieke**: vijf (5) aandelen;
- De Heer en Mevrouw **LEMAHIEU-DECLOEDT**: één (1) aandeel in onverdeeldheid.

2/ de NV NOORDVELDE INVEST: negenhonderdenzeven (907) aandelen.

Er is geen opleg verschuldigd.

Deze nieuwe aandelen hebben dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen, zullen deelnemen in de resultaten en zijn dividendgerechtigd vanaf 1 juli 2021.

De nieuw gecreëerde aandelen bekomen eveneens vanaf nu stemrecht.

De begunstigen van de nieuwe aandelen ingevolge fusie nemen vervolgens deel aan de verdere beraadslaging en besluitvorming in hun hoedanigheid van aandeelhouders van de overnemende vennootschap.

3. Wijze van uitreiking van de nieuwe aandelen

De nieuwe aandelen van de overnemende vennootschap zullen uitgereikt worden als volgt:

Binnen de drie maanden na de publicatie van het fusiebesluit in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad, tekent de bestuurder van de overnemende vennootschap in het aandelenregister van de overnemende vennootschap de volgende gegevens aan:

- identiteit van de aandeelhouders van de overgenomen vennootschap.
- het aantal aandelen van de overnemende vennootschap dat aan deze aandeelhouder toekomt;
- de datum van het fusiebesluit.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 13/05/2022 - Annexes du Moniteur belge

Deze inschrijving wordt door het bestuursorgaan namens de overnemende vennootschap en door de aandeelhouders of hun gevolmachtigde ondertekend.

Tegelijkertijd zal het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap de fusieverrichting in het register van aandelen van de over te nemen vennootschap inschrijven.

4. Verklaringen

Alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf 1 juli 2021 met betrekking tot de ingebrachte activa en passiva bestanddelen worden boekhoudkundig geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap.

Buiten de aandelen heeft de overgenomen vennootschap geen effecten uitgegeven.

Aan het bestuursorgaan van de overnemende en overgenomen vennootschap worden geen bijzondere voordelen toegekend naar aanleiding van de fusie.

De vergadering van de overgenomen vennootschap neemt vervolgens als aandeelhouder van de overnemende vennootschap deel aan de vergadering van de overnemende vennootschap teneinde over de overige punten van de agenda te beraadslagen en te besluiten.

B/ VASTSTELLING VAN DE EIGENDOMSOVERGANG VAN HET VERMOGEN VAN DE OVERGENOMEN VENNOOTSCHAP OP DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP.

De voorzitter van de vergadering van de overnemende vennootschap en de vergadering van de overgenomen vennootschap verzoeken de ondergetekende notaris de eigendomsovergang van het vermogen van de overgenomen vennootschap op de overnemende vennootschap vast te stellen en akte te verlenen van de samenvattende omschrijving van het overgegangene vermogen, en de wijze waarop het overgaat.

1/ Beschrijving van de over te dragen activa en passiva van de overgenomen besloten vennootschap "PROLEM"

Het over te nemen vermogen van de overgenomen besloten vennootschap "PROLEM" zoals blijkt uit de interne balans 30 juni 2021, omvat bij wijze van samenvattende beschrijving de volgende activa en passiva-bestanddelen:

Overgedragen activa

Financiële vaste activa	€ 59,49
Voorraden en bestellingen in uitvoering:	€ 3.075,08
Overige vorderingen	€ 4.906.373,14
liquide middelen	€ 6.974,54

Overgedragen passiva

Handelsschulden	€ - 201.529,87
Schulden m.b.t. belastingen	€ 7.287,88
Overige schulden	€ 66.000,00

Aldus bedraagt het overgegangene netto-vermogen : vijf miljoen vierenveertigduizend zevenhonderdvierentwintig euro vierentwintig cent (€ 5.044.724,24).

2/ Algemene voorwaarden van de overgang.

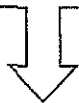
1/ De overnemende vennootschap verkrijgt de volle eigendom en het genot van de ingebrachte activa- en passivabestanddelen vanaf heden. De hiervoor genoemde activa- en passivabestanddelen van de overgenomen vennootschap gaan boekhoudkundig met alle rechten en plichten per 01 juli 2021 over op de overnemende vennootschap. Alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf 01 juli 2021 met betrekking tot de overgenomen activa- en passivabestanddelen, worden boekhoudkundig geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap.

2/ De overgang van geheel het vermogen van de overgenomen vennootschap op de overnemende vennootschap geschiedt onder algemene titel en omvat naast voormelde activa en passiva bestanddelen tevens haar activiteiten met de daaraan verbonden vergunningen, erkenningen en/of het voordeel van de registratie ervan, het recht de handelsnaam van de overgenomen vennootschap te gebruiken, het voordeel van de bedrijfsorganisatie, haar boekhouding, haar cliënteel, kortom alle immateriële bestanddelen eigen aan haar onderneming en verbonden met haar handelszaak.

3/ Tenslotte omvat de vermogensovergang, die geschiedt bij wijze van overgang onder algemene titel, alle lopende overeenkomsten die de overgenomen vennootschap heeft aangegaan, evenals de intellectuele eigendom van de overgenomen vennootschap en alle daaraan verbonden rechten.

Deze verbintenissen, ongeacht met wie zij gesloten zijn, ook deze aangegaan met de overheid, haar werknemers en aangestelden en jegens haar eigen organen en aandeelhouders, gaan onverkort over op de overnemende vennootschap met alle rechten en plichten die daaruit voortvloeien, zonder dat, met uitzondering voor wat betreft de overgang van de intellectuele eigendom, enige andere formaliteit moet worden vervuld dan de wettelijk voorgeschreven openbaarmaking van het fusiebesluit om deze overgang aan eenieder tegenwerpelijk te maken.

• Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 13/05/2022 - Annexes du Moniteur belge

4/ Het archief van de overgenomen vennootschap omfattende alle boeken en bescheiden die zij wettelijk verplicht zijn te houden en te bewaren wordt vanaf heden door de overnemende vennootschap op haar zetel bewaard.

5/ De zekerheden en waarborgen verbonden aan de door de overgenomen vennootschap opgenomen verbintenissen blijven onverkort behouden.

6/ De overnemende vennootschap treedt in de rechten en plichten van de overgenomen vennootschap, verbonden aan haar handelszaak.

C/ VERWERKING VAN DE VERMOGENSOVERGANG IN DE BOEKHOUDING VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP.

De voorzitter verzoekt mij, notaris, vast te stellen dat de netto-waarde van het hierboven beschreven vermogen van de overgenomen vennootschap dat in zijn geheel overgaat op de overnemende vennootschap, op grond van de interne balans per 30 juni 2021, vijf miljoen vierenvierthonderdveertigduizend zevenhonderdvierentwintig euro vierentwintig cent (€ 5.044.724,24) bedraagt.

Dit bedrag wordt als volgt geboekt in de boekhouding van de overnemende vennootschap:

- honderddrieënveertigduizend vijfhonderdeenentwintig euro zesenvierthonderd cent (€ 143.521,46) als inbreng buiten kapitaal;
- veertienduizend driehonderdtweënvijftig euro vijftien cent (€ 14.352,15) als statutair onbeschikbare reserves;
- duizend zevenhonderdtweëntachtig euro achttien cent (€ 1.782,18) als belastingvrije reserves;
- zeshonderdvijfenvijftigduizend vijfhonderdnegenentwintig euro vijftien cent (€ 655.539,15) als beschikbare reserves.
- vier miljoen honderdvierenzeventigduizend tweehonderddrieëndertig euro vijftien cent (€ 4.174.233,55) als overgedragen winst;
- vijftienveertigduizend tweehonderdvijfennegentig euro vijftien cent (€ 55.295,75) als resultaat van het lopende boekjaar.

OPHEFFING ONBESCHIKBARE VERMOGENSREKENING

De algemene vergadering besluit onmiddellijk, 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 de aangelegde statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening, ten belope van veertienduizend driehonderdtweënvijftig euro vijftien cent (€ 14.352,15) op te heffen en deze middelen beschikbaar te maken voor uitkering. Zij moet bijgevolg niet vermeld worden in de statuten van de vennootschap.

D/ VASTSTELLING VAN DE VERDWIJNING VAN DE OVERGENOMEN VENNOOTSCHAP.

De voorzitter van de Algemene Vergadering van de overnemende vennootschap en de vergadering van de overgenomen vennootschap verzoekt mij, notaris, vast te stellen dat aangezien zowel de Algemene vergadering van de overgenomen vennootschap als de Algemene Vergadering van de overnemende vennootschap voornoemd fusievoorstel hebben goedgekeurd, de overgenomen besloten vennootschap "PROLEM" op heden ophoudt te bestaan.

DERDE BESLUIT: AANPASSING STATUTEN VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP

AAN CREATIE NIEUWE AANDELEN

Om de statuten in overeenstemming te brengen met de beslissing tot creatie van negenhonderdachtien (918) nieuwe aandelen die voorafgaat, beslist de vergadering met éénparigheid van stemmen, artikel 5 van de statuten te vervangen, als volgt:

"Artikel 5. Inbrengen

Als vergoeding voor de inbreng werden duizend vijfhonderdachtenveertig (1.548) aandelen uitgegeven.

Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling en in het vereffeningsaldo."

VIERDE BESLUIT: AANPASSING STATUTEN VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP

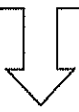
AAN HET VOORWERP

Om toe voldoen aan de bepalingen van artikel 12:32 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, stelt de vergadering van de overnemende vennootschap vast dat een wijziging van haar voorwerp naar aanleiding van de fusie door overnemering zich niet opdringt, gezien de activiteit van de overgenomen vennootschap reeds vervat is in het huidige voorwerp van artikel 3 van de statuten.

VOLMACHT

De vergadering verleent bijzondere volmacht aan kantoor TITECA ACCOUNTANCY, te 8800 Roeselare, Heirweg 198, evenals aan haar bedienden, aangestelden en lasthebbers, om, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, alle nuttige of noodzakelijke administratieve formaliteiten te vervullen, met inbegrip van de aanvraag bij de BTW, Ondernemingsloket met het oog op de aanpassing van de gegevens in de Kruispuntbank van Ondernemingen, Sociale Verzekeringskas en de directe belastingen.

► Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Voor analytisch uittreksel, ter publicatie in het Belgisch Staatsblad.
Els Van Tuyckom, geassocieerd notaris

Neergelegd:

- expeditie van de fusie door overneming door de BV Delem van de BV Prolem
- bijzonder verslag van het bestuursorgaan
- verslag van de bedrijfsrevisor
- gecoördineerde statuten

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 13/05/2022 - Annexes du Moniteur belge