



CONFIDENTIEEL

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



22146111

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling KORTRIJK

30 NOV. 2022

DE Griffier

Ondernemingsnr : 0417 393 671

Naam

(voluit) : **Garage Devos - Capoen**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Besloten vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **Brugsesteenweg 30, 8520 Kuurne**

Onderwerp akte : Fusievoorstel – Verslagen – Verzakingen – Fusie door overneming van de naamloze vennootschap “DEVOS-CAPOEN ROESELARE” – Verhoging van het ingebracht vermogen – Naamswijziging – Wijzigen Voorwerp – Statutenwijzigingen

Fusievoorstel – Verslagen – Verzakingen – Fusie door overneming van de besloten vennootschap “DEVOS-CAPOEN MENEN” – Verhoging van het ingebracht vermogen – Statutenwijzigingen

Uit de notulen opgemaakt door Meester Frederik Vlamincq, geassocieerd notaris te Antwerpen, op 28 oktober 2022

BLIJKT DAT:

De buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap “Garage Devos - Capoen”, gevestigd in het Vlaams Gewest, met adres te 8520 Kuurne, Brugsesteenweg 30, RPR Gent, afdeling Kortrijk, 0417.393.671.

De volgende documenten heeft onderzocht:

- het fusievoorstel opgesteld op 12 april 2022;
- Het verslag van het bestuursorgaan, opgemaakt in uitvoering van artikel 5:101 WVV, waarin de voorgestelde wijziging van het voorwerp en de doelen van de vennootschap omstandig wordt verantwoord.
- het omstandig schriftelijk verslag opgesteld op 11 oktober 2022 door het bestuursorgaan overeenkomstig de artikelen 5:121, § 1 en 5:133, § 1 WVV;
- het schriftelijk verslag over het fusievoorstel opgesteld op 28 oktober 2022 overeenkomstig artikel 5:133, § 1 WVV door de commissaris van de vennootschap;

Aangezien alle partijen erkennen een kopie van gezegde documenten te hebben ontvangen, en er kennis van te hebben genomen, wordt de voorzitter ervan vrijgesteld er hier lezing te geven.

De besluiten van het verslag opgemaakt door de commissaris, de besloten vennootschap “EY Bedrijfsrevisoren”, vertegenwoordigd door de heer Han Wevers, luiden als volgt:

“Overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna « WVV »), brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap Garage Devos-Capoen BV (hierna genoemd: de « Vennootschap ») onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 11 oktober 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 commissaris betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen ».

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:133 van het WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan ontvangen op datum van 7 oktober 2022, onderzocht en hebben wij geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

- ☐ de beschrijving van de in te brengen bestanddelen
- ☐ de toegepaste waardering

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

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

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

☐ de daartoe aangewende methodes van waardering.

Tevens concluderen wij dat de waarden waartoe de weerhouden methoden van waardering voor de inbreng in natura leiden, ten minste overeenkomen met de waarde van de bijkomende inbreng die in de ontwerp notariële akte, ontvangen op datum van 7 oktober 2022, wordt vermeld.

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 € 1.345.510,52, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te fuseren vennootschappen op 31 december 2021 en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet. Ten gevolge van de huidige transactie zal de inbreng verhoogd worden met € 551.350,00 en zal het verschil van € 794.160,52 toegerekend worden aan de andere elementen van het eigen vermogen, van toepassing op huidige transactie.

De werkelijke vergoeding bestaat uit de creatie van 286 nieuwe aandelen zonder nominale waarde. Deze aandelen zullen dezelfde rechten genieten als de thans bestaande aandelen van de vennootschap en zullen delen in de winst vanaf 1 januari 2022. Alle aandelen van de Vennootschap geven recht op één stem en delen voor een gelijk deel in de winst. Alle nieuwe aandelen die naar aanleiding van de voorgenomen inbrengen worden uitgegeven zullen van dezelfde aard zijn.

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het bijzondere verslag van het bestuursorgaan, hetgeen is opgesteld in overeenstemming met artikel 5:121 WVV, 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 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.

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 wordt 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 commissaris betreffende de inbreng in natura

De commissaris 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 die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

Verantwoordelijkheid van de commissaris betreffende de uitgifte van aandelen

De commissaris is verantwoordelijk voor:

- ☐ de beoordeling of de financiële en boekhoudkundige gegevens – opgenomen in het bijzonder 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 artikels 5:133 en 5:121 van het WVV in het kader van een bijkomende inbreng in natura in de besloten vennootschap Garage Devos-Capoen BV en de uitgifte van nieuwe aandelen in het kader van deze inbreng en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt

ONDERMEER BESLIST HEEFT:

Om overeenkomstig artikel 12:25, laatste lid WVV te verzaken aan het opstellen van het in dit artikel bedoeld omstandig schriftelijk verslag door het bestuursorgaan.

Om overeenkomstig artikel 12:26, § 1, laatste lid WVV te verzaken aan het opstellen van het in dit artikel bedoeld schriftelijk verslag door de commissaris van de vennootschap.

Om overeenkomstig artikel 12:27, laatste lid WVV te verzaken aan het verstrekken van de in dit artikel bedoelde inlichtingen betreffende elke belangrijke wijziging in de activa en passiva van het vermogen.

Om overeenkomstig artikel 12:28, § 2, laatste lid WVV te verzaken aan het verstrekken van de in die paragraaf onder lid 1, 5° bedoelde tussentijdse cijfers

Tot fusie door overneming van het volledig actief en passief vermogen, niets voorbehouden noch uitgezonderd, van de naamloze vennootschap "DEVOS-CAPOEN ROESELARE", gevestigd in het Vlaams Gewest, met adres te 8800 Roeselare, Diksmuidsesteenweg 343, RPR Gent, afdeling Kortrijk, 0433.635.926 (overgenomen vennootschap), door de besloten vennootschap "Garage Devos - Capoen", gevestigd in het Vlaams Gewest, met adres te 8520 Kuurne, Brugsesteenweg 30, RPR Gent, afdeling Kortrijk, 0417.393.671 (overnemende vennootschap), op grond van een balans afgesloten per 31 december 2021, met juridische uitwerking op 1 november 2022 om nul (00:00) uur.

Alle sedert 1 januari 2022 door de overgenomen vennootschap gestelde verrichtingen zullen voor rekening zijn van de overnemende vennootschap, op last voor deze vennootschap:

1/Aan de aandeelhouders van de overgenomen vennootschap tweehonderdvijfenvijftig (255) nieuwe volledig volgestorte aandelen "Garage Devos - Capoen" zonder vermelding van waarde toe te kennen, die van dezelfde rechten en voordelen zullen genieten als de bestaande aandelen, en die in de winst zullen delen vanaf 1 januari 2022.

Bedoelde aandelen zullen worden toegekend aan de aandeelhouders van de overgenomen naamloze vennootschap "DEVOS-CAPOEN ROESELARE", in de verhouding van tweehonderdvijfenvijftig (255) aandelen van de overnemende vennootschap voor duizend tweehonderdeenenvijftig (1.251) aandelen van de overgenomen vennootschap.

2/Al het passief van de overgenomen vennootschap te dragen, al haar verplichtingen na te komen en de verbintenissen uit te voeren, alle kosten, lasten en belastingen te dragen welke voortvloeien uit de fusie en de bestuurders van de overgenomen vennootschap te vrijwaren tegen elke vordering.

De vergadering beslist in afwijking van de voorgestelde agenda, maar overeenkomstig het advies van de commissaris en het CBN advies 2021/10 – Boekhoudkundige verwerking van fusies tussen vennootschappen van 12 mei 2021, om het ingebracht vermogen te verhogen met een bedrag van vierhonderdachtentwintigduizend vierhonderdnegenennegentig euro zesenzestig cent (€ 428.499,66) en een bedrag van tweeënveertigduizend achthonderdneegenenveertig euro zevenennegentig cent (€ 42.849,97) om het van negenhonderdzeventienduizend honderddrieënveertig euro éénenvijftig cent (€ 917.143,51) te brengen op een miljoen driehonderdachtentachtigduizend vierhonderddrieënneventig euro veertien cent (€ 1.388.493,14), dit door uitgifte van tweehonderdvijfenvijftig (255) nieuwe aandelen die zullen genieten van dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen en die in de winst zullen delen vanaf 1 januari 2022.

Overgang van het vermogen en verwezenlijking van de kapitaalverhoging

Om de naam van de vennootschap te wijzigen in "Van Mossel DC" en dienvolgens de tekst van Artikel 1. Naam en rechtsvorm van de statuten te vervangen door de volgende tekst:

"De vennootschap neemt de vorm aan van een besloten vennootschap.
Zij verkrijgt de naam "Van Mossel DC"."

Om, overeenkomstig het voorstel van het bestuursorgaan, de tekst van Artikel 3. Voorwerp van de statuten te wijzigen en te vervangen door de volgende tekst:

"De vennootschap heeft tot voorwerp:

-alle om het even welke handelingen, zo voor eigen rekening als voor die van derden, die plaatsnemen tussen het invoeren van voertuigen, deze in de breedste zin van het woord, en hun aflevering aan consumenten en/of ondernemingen, alsmede het uitvoeren van alle werkzaamheden in dit verband;

-de handel, in het groot of in het klein, rechtstreeks of bij commissie, in nieuwe en tweedehands personenwagens, bedrijfsvoertuigen, vrachtwagens, auto-onderdelen en toebehoren, brandstoffen, smeermiddelen en aanverwanten, en de vertegenwoordiging van alle merken die er betrekking op hebben;

-de handel, in het groot of in het klein, rechtstreeks of bij commissie, in nieuwe en tweedehands rijwielen zoals, doch niet beperkt tot fietsen, motorrijwielen, scooters, bromfietsen, machines met of zonder motor die onder meer in verband kunnen staan met de tuinbouw en de landbouw, het leveren van wisselstukken toebehoren, en de vertegenwoordiging van alle merken die er betrekking op hebben;

-de uitbating van herstelwerkplaatsen en carrosseriewerken aan voertuigen. Zijn in deze handelingen vervat, zonder dat deze opsomming limitatief is:

- o industrieel ontvetten van voertuigen;
- o geven van antiroestbehandelingen;
- o herstellen in een daartoe ingerichte werkplaats van de vastgestelde (carrosserie)schade/gebreken (nieuwe/ reeds gebruikte voertuigen);
- o inbouw van zonnedaken;

- o inbouw autoradio's;
- o opbouw speciale velgen;
- o opbouw allerhande toebehoren mechanische herstellingen in verband met (carrosserie)schade;
- o opbouwen, aanpassen of veranderen van carrosserieën op nutsvoorzieningen;
- o enzoverder.

-verhuring, financiële en operationele leasing van voertuigen, het afsluiten van een financieringshuurcontract voor uitrustingsgoederen tussen leasinggever en leasingnemer, krediet voor professionele doeleinden; doorlopende kredieten; kasfaciliteiten, enz. Kredietverstrekking in de breedste betekenis van het woord;

-aannemen, controle en opslag van voertuigen op haar terrein, voor eigen rekening en voor rekening van derden; zijnde verschillende voertuigen invoerders;

Alle onroerend goed operaties of ermee verband houdende verrichtingen, met name: de aankoop, de verkoop, de ruiling, het laten bouwen, huren, verhuren, afbreken, ter beschikking stellen van gebouwen en gronden, de omvorming of ombouw en valorisatie van onroerende goederen; in bijkomend geval door middel van verdeling in loten, verkaveling, nieuwbouw, heropbouw of verbouwing; alsmede alle handelingen die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit doel in verband staan en die van aard zijn de opbrengst van de onroerende goederen te bevorderen, alsmede zich borg te stellen voor het goede verloop van de verbintenissen door derde personen aangegaan die het genot zouden hebben van deze onroerende goederen.

De vennootschap is gerechtigd allerhande roerende en onroerende goederen, materiaal en installaties aan te kopen, huurcelen af te sluiten, te bouwen, te verkopen of te ruilen.

Het beheren van een roerend patrimonium, onder meer het verwerven en verhandelen van effecten, participaties in andere vennootschappen of ondernemingen, het stellen van zakelijke of persoonlijke waarborgen in het voordeel van derden, het verrichten van roerende en onroerende beleggingen voor eigen rekening. Dit alles overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

De vennootschap mag op welke wijze ook betrokken zijn in zaken, ondernemingen of vennootschappen die hetzelfde, een soortgelijk, een gelijkaardig of samenhangend doel hebben of die de ontwikkeling van haar onderneming kunnen bevorderen.

Alle hoegenaamde handels-, nijverheids-, financiële, roerende en onroerende verrichtingen uitvoeren, die rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met haar doel of die van aard zijn dit te begunstigen;

Op om het even welke wijze alle intellectuele rechten, merken, modellen en/of tekeningen verwerven, uitbaten en te gelde maken;

Bij wijze van inschrijving, inbreng, fusie, samenwerking, financiële tussenkomst of anderszins een belang of deelneming verwerven in alle bestaande of nog op te richten vennootschappen, ondernemingen, bedrijvigheiden of verenigingen zonder onderscheid, in België of in het buitenland. De vennootschap mag deze belangen of deelnemingen beheren, valoriseren en te gelde maken.

Deelnemen aan het bestuur, de directie, de controle en vereffening van de vennootschappen, ondernemingen, bedrijvigheiden en verenigingen waarin zij een belang of deelneming heeft.

Zich ten gunste van de vennootschappen, ondernemingen, bedrijvigheiden en verenigingen waarin zij al dan niet een belang of deelneming heeft, borgstellen of aval verlenen, optreden als agent of vertegenwoordiger, voorschotten toestaan, kredieten verlenen, hypotheaire of andere zekerheden verstrekken.

Het aankopen van alle uitstaande facturen van ondernemingen waarbij de factoring-eenheid alle risico's overneemt en aan de ondernemingen het totale bedrag van de factuur minus een procentuele vergoeding uitbetaalt.

Adviesbureau op het gebied van bedrijfsvoering en beheer; het verlenen van adviezen en hulp aan het bedrijfsleven en de overheid op het gebied van planning, informatie, efficiëntie en toezicht, het verschaffen van informatie aan de bedrijfsleiding, enz..."

De vergadering beslist om de eerste alinea van Artikel 5: Inbrengen aan te passen aan de nieuwe toestand, en te bepalen dat er zeventienhonderdvijfenvijftig (755) aandelen werden uitgegeven en om de tekst van deze alinea te vervangen door de volgende tekst:

"Als vergoeding voor de inbrengen werden zeventienhonderdvijfenvijftig (755) aandelen uitgegeven."

De vergadering beslist om in de statuten de clausules aangaande de overdracht van aandelen aan te passen en te voorzien in een vrije overdracht van aandelen, opdat:

-de laatste alinea van het Artikel 7. Inbreng in geld met uitgifte van nieuwe aandelen – Recht van voorkeur, zal luiden:

"Op de aandelen waarop niet werd ingeschreven door de aandeelhouders zoals hierboven bepaald, kan vrij worden ingeschreven."

-het Artikel 10. Overdracht van aandelen zal luiden:

"Een overdracht of overgang van aandelen, onder bijzondere of algemene titel, onder bezwarende titel of om niet, onder levenden of ten gevolge van overlijden, is niet onderworpen aan enige beperking."

De vergadering beslist om in de statuten de volgende clausules te voorzien opdat aan het Artikel 19. Beraadslagingen §3 wordt toegevoegd:

"Een verleende volmacht blijft geldig voor elke volgende algemene vergadering in de mate waarin daarop dezelfde agendapunten worden behandeld, tenzij de vennootschap op de hoogte wordt gesteld van een overdracht van de betrokken aandelen.

Een aandeelhouder die niet aanwezig kan zijn, heeft tevens de mogelijkheid om zijn stem vooraf schriftelijk uit te brengen. Deze schriftelijke stem dient te worden bezorgd aan de vennootschap ten laatste 3 dagen vóór de dag van de algemene vergadering.

Een schriftelijk uitgebrachte stem blijft geldig voor elke volgende algemene vergadering in de mate waarin daarop dezelfde agendapunten worden behandeld, tenzij de vennootschap op de hoogte wordt gesteld van een overdracht van de betrokken aandelen."

De vergadering beslist om in het Artikel 22. Bestemming van de winst – reserves volgende alinea te schrappen:

"Bij gebrek aan dergelijke bestemmingsbeslissing wordt de helft van de jaarlijkse nettowinst gereserveerd en de andere helft uitgekeerd voor zover is voldaan aan de wettelijke voorwaarden voor de uitkering

De volgende documenten heeft onderzocht:

-het fusievoorstel opgesteld op 12 april 2022;

-het omstandig schriftelijk verslag opgesteld op 11 oktober 2022 door het bestuursorgaan overeenkomstig de artikelen 5:121, § 1 en 5:133, § 1 WVV;

-het schriftelijk verslag over het fusievoorstel opgesteld op 28 oktober 2022 overeenkomstig artikel 5:133, § 1 WVV door de commissaris van de vennootschap;

Aangezien alle partijen erkennen een kopie van gezegde documenten te hebben ontvangen, en er kennis van te hebben genomen, wordt de voorzitter ervan vrijgesteld er hier lezing te geven.

De besluiten van het verslag opgemaakt door de commissaris, de besloten vennootschap "EY Bedrijfsrevisoren", vertegenwoordigd door de heer Han Wevers, luiden als volgt:

"Overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna « WVV »), brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap Garage Devos-Capoen BV (hierna genoemd: de « Vennootschap ») onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 11 oktober 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 commissaris betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen ».

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:133 van het WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan ontvangen op datum van 7 oktober 2022, onderzocht en hebben wij 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 waarden waartoe de weerhouden methoden van waardering voor de inbreng in natura leiden, ten minste overeenkomen met de waarde van de bijkomende inbreng die in de ontwerp notariële akte, ontvangen op datum van 7 oktober 2022, wordt vermeld.

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 € 1.345.510,52, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te fuseren vennootschappen op 31 december 2021 en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet. Ten gevolge van de huidige transactie zal de inbreng verhoogd worden met € 551.350,00 en zal het verschil van € 794.160,52 toegerekend worden aan de andere elementen van het eigen vermogen, van toepassing op huidige transactie.

De werkelijke vergoeding bestaat uit de creatie van 286 nieuwe aandelen zonder nominale waarde. Deze aandelen zullen dezelfde rechten genieten als de thans bestaande aandelen van de vennootschap en zullen delen in de winst vanaf 1 januari 2022. Alle aandelen van de Vennootschap geven recht op één stem en delen voor een gelijk deel in de winst. Alle nieuwe aandelen die naar aanleiding van de voorgenomen inbrengen worden uitgegeven zullen van dezelfde aard zijn.

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het bijzondere verslag van het bestuursorgaan, hetgeen is opgesteld in overeenstemming met artikel 5:121 WVV, 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 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.

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 wordt 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 commissaris betreffende de inbreng in natura

De commissaris 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 waarderingmethoden;
- ☐ 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 die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

Verantwoordelijkheid van de commissaris betreffende de uitgifte van aandelen

De commissaris is verantwoordelijk voor:

- ☐ de beoordeling of de financiële en boekhoudkundige gegevens – opgenomen in het bijzonder 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 artikels 5:133 en 5:121 van het WVV in het kader van een bijkomende inbreng in natura in de besloten vennootschap Garage Devos-Capoen BV en de uitgifte van nieuwe aandelen in het kader van deze inbreng en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.”

Om overeenkomstig artikel 12:25, laatste lid WVV te verzaken aan het opstellen van het in dit artikel bedoeld omstandig schriftelijk verslag door het bestuursorgaan.

Om overeenkomstig artikel 12:26, § 1, laatste lid WVV te verzaken aan het opstellen van het in dit artikel bedoeld schriftelijk verslag door de commissaris van de vennootschap

Om overeenkomstig artikel 12:27, laatste lid WVV te verzaken aan het verstrekken van de in dit artikel bedoelde inlichtingen betreffende elke belangrijke wijziging in de activa en passiva van het vermogen.

Om overeenkomstig artikel 12:28, § 2, laatste lid WVV te verzaken aan het verstrekken van de in die paragraaf onder lid 1, 5° bedoelde tussentijdse cijfers.

De vergadering beslist tot fusie door overneming van het volledig actief en passief vermogen, niets voorbehouden noch uitgezonderd, van de besloten vennootschap “DEVOS-CAPOEN MENEN”, gevestigd in het Vlaams Gewest, met adres te 8930 Menen, Kortrijkstraat 269, RPR Gent, afdeling Kortrijk, BTW BE 0870.188.186 (overgenomen vennootschap), door de besloten vennootschap “Garage Devos - Capoen”, gevestigd in het Vlaams Gewest, met adres te 8520 Kuurne, Brugsesteenweg 30, RPR Gent, afdeling Kortrijk, 0417.393.671 (overnemende vennootschap), op grond van een balans afgesloten per 31 december 2021, met juridische uitwerking op 1 november 2022 om nul (00:00) uur.

Alle sedert 1 januari 2022 door de overgenomen vennootschap gestelde verrichtingen zullen voor rekening zijn van de overnemende vennootschap, op last voor deze vennootschap:

1/Aan de aandeelhouders van de overgenomen vennootschap eenendertig (31) nieuwe volledig volgestorte aandelen “Garage Devos - Capoen” zonder vermelding van waarde toe te kennen, die van dezelfde rechten en voordelen zullen genieten als de bestaande aandelen, en die in de winst zullen delen vanaf 1 januari 2022.

Bedoelde aandelen zullen worden toegekend aan de aandeelhouders van de overgenomen naamloze vennootschap “DEVOS-CAPOEN ROESELARE”, in de verhouding van eenendertig (31) aandelen van de overnemende vennootschap voor tachtig (80) aandelen van de overgenomen vennootschap.

2/Al het passief van de overgenomen vennootschap te dragen, al haar verplichtingen na te komen en de verbintenissen uit te voeren, alle kosten, lasten en belastingen te dragen welke voortvloeien uit de fusie en de bestuurders van de overgenomen vennootschap te vrijwaren tegen elke vordering.

De vergadering beslist, in afwijking van de agenda, het ingebracht vermogen te verhogen met een bedrag van tachtigduizend euro (€ 80.000,00), om het van een miljoen driehonderdachtentachtigduizend vierhonderddrieënnegentig euro veertien cent (€ 1.388.493,14) te brengen op een miljoen



vierhonderdachtenzestigduizend vierhonderddrieënnegentig euro veertien cent (€ 1.468.493,14), dit door uitgifte van eenendertig (31) nieuwe aandelen die zullen genieten van dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen en die in de winst zullen delen vanaf 1 januari 2022

Overgang van het vermogen en verwezenlijking van de kapitaalverhoging

FASTSTELLING VAN DE VERWEZENLIJING VAN DE FUSIE

De vergadering en de voornoemde interveniënt stellen vast dat ingevolge het nemen van alle overeenstemmende besluiten door de buitengewone algemene vergaderingen van de besloten vennootschap "DEVOS-CAPOEN MENEN" (overgenomen vennootschap) en van de besloten vennootschap "Garage Devos - Capoen" (overnemende vennootschap) deze fusie volledig zal zijn gerealiseerd op 1 november 2022 om nul (00:00) uur en dat bijgevolg overeenkomstig artikel 12:32, lid 2 WvV de overgenomen naamloze vennootschap "DEVOS-CAPOEN MENEN" definitief zal opgehouden te bestaan

De vergadering beslist de eerste alinea van Artikel 5: Inbrengen aan te passen aan de nieuwe toestand, en te bepalen dat er zevenhonderdzesentachtig (786) aandelen werden uitgegeven en om de tekst van deze alinea te vervangen door de volgende tekst:

"Als vergoeding voor de inbrengen werden zevenhonderdzesentachtig (786) aandelen uitgegeven."

BIJZONDERE VOLMACHT

Voor zover als nodig wordt bijzondere volmacht met recht van indeplaatsstelling verleend aan de vennootschap onder firma "Administratie, Secretariaat en Consulting", afgekort "AS&C", gevestigd te 2100 Deurne, Dascottelei 9 bus 6, BTW-plichtige met ondernemingsnummer 0863.958.808, rechtspersonenregister Antwerpen, vertegenwoordigd door Mevrouw Simonne Moyaert, wonend te 2100 Deurne, Dascottelei 9 bus 6, om de nodige formaliteiten te vervullen om wijziging te vorderen van de inschrijving van de vennootschap in het rechtspersonenregister van de Kruispuntbank van Ondernemingen

-VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL -

-Frederik Vlamincx, geassocieerd notaris,

Hiermede tegelijk neergelegd : Afschrift van de notulen dd. 28 oktober 2022 met in bijlage : tekst van de statuten, volmacht(en), uittreksel en verslagen.