

2225213



LAWK B

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



23007100

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling DENDERMONDE

- 5 JAN. 2023

Griffie

Ondernemingsnr 0795.782.159

Naam

(voluit): The Show Must Go On

(verkort):

Rechtsvorm: besloten vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: Waterkeringstraat 13
9320 Aalst (Erembodegem)

Onderwerp akte : BUITENGEWONE ALGEMENE VERGADERING

TWEDE VERRICHTING

in kader herstructurering van SPLENDIT BV

PARTIËLE SPLITSING DOOR OPRICHTING
VAN EEN NIEUWE BESLOTEN VENNOOTSCHAP "The Show Must Go On"

te 9320 Aalst (Erembodegem), Waterkeringstraat 13

(akte tot vaststelling van besluit tot partiële splitsing & goedkeuring van
oprichtingsakte van nieuwe vennootschap

cfr. artikelen 12:84, 12:85 en 12:87 WVV)

voorafgaandelijk vaststellingen inzake
statutair onbeschikbaar eigen vermogen
en omzetting naar beschikbaar eigen vermogen

Uittreksel afgeleverd vóór registratie om neer te leggen ter griffie van de Ondernemingsrechtbank te
Gent, afdeling Dendermonde.

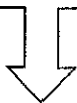
Uit een akte van een buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "SPLENDIT",
rechtspersonenregister Gent, afdeling Dendermonde 0811.086.680, met zetel 9320 Aalst (Erembodegem),
Waterkeringstraat 13 (hierna "SPLENDIT BV" of ook de "Vennootschap") verleden voor Frank Liesse, notaris te
Antwerpen (tweede kanton), die zijn ambt uitoefent in de besloten vennootschap "Celis & Liesse" geassocieerde
notarissen, met zetel te Antwerpen, Kasteelpleinstraat 59, op 23 december 2022, blijkt onder meer het volgende:

1. PARTIËLE SPLITSING DOOR OPRICHTING

Na voorafgaande kennisneming door de vergadering van, enerzijds, het voorstel tot partiële splitsing door
oprichting van een nieuwe vennootschap (hierna het "**Splitsingsvoorstel**") opgemaakt door het Bestuursorgaan
van SPLENDIT BV (in deze hoedanigheid ook de Partieel Gesplitste Vennootschap genoemd) op datum van 7
november 2022 en neergelegd op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Dendermonde in
het vennootschapsdossier van de Partieel Gesplitste Vennootschap op 7 november 2022 en vervolgens bij

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 16/01/2023 - Annexes du Moniteur belge

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad -- 16/01/2023 -- Annexes du Moniteur belge

uittreksel bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad op 21 november 2022 onder nummer 22136092 (De in het Splittingsvoorstel voorgestelde partiële splitsing door oprichting van een nieuwe besloten vennootschap wordt hierna aangeduid als de "**Partiële Splitsing**"), en anderzijds, het in opdracht van het bestuursorgaan van "SPLENDIT" opgestelde waarderingsverslag door de heer DE CLERCQ Bert (IBR A02249), bedrijfsrevisor, kantoorhoudende te 9700 Oudenaarde, Jacob Lacopsstraat 20/0207, (hierna de "**Bedrijfsrevisor**"), de dato 22 december 2022 overeenkomstig artikel 5:7, §1, WVV over de inbreng in natura bij oprichting, in de inbrenggenietende op te richten nieuwe vennootschap in het kader van de Partiële Splitsing, waarbij ook het Bestuursorgaan van SPLENDIT BV (namens de 'oprichters') de dato 22 december 2022 een bijzonder (oprichters)verslag heeft opgesteld overeenkomstig dat zelfde artikel 5:7, §1, WVV waarbij het voormelde verslag van de Bedrijfsrevisor is gevoegd, deed de vergadering de hierna volgende vaststellingen en nam zij de hierna volgende besluiten aangaande de Partiële Splitsing.

Het besluit van het hoger gezegde verslag van de Bedrijfsrevisor luidt als volgt:

"3. Besluit

Ondergetekende, BV J. Vande Moortel & C° Bedrijfsrevisoren, vertegenwoordigd door de heer Bert De Clercq, Bedrijfsrevisor, kantoorhoudende te 9700 Oudenaarde, Jacob Lacopsstraat 20/207, werd aangesteld overeenkomstig artikel 5:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen. In onze hoedanigheid van Bedrijfsrevisor publiceren wij een controleverslag gericht aan de buitengewone algemene vergadering van de Partieel te Splitsen Vennootschap SPLENDIT BV die zal beslissen over de partiële splitsing van SPLENDIT BV en de daarmee gepaard gaande oprichting van de Nieuwe Vennootschap THE SHOW MUST GO ON BV (in oprichting) en wier bestaande aandeelhouders de begunstigen zijn van de aandelen uit te geven in de op te richten Nieuwe Vennootschap.

Zo maakt onze opdracht deel uit van de voorgestelde besluitvorming om verslag uit te brengen over een inbreng in natura in het kader van de door het bestuursorgaan van SPLENDIT BV voorgenomen partiële splitsing door oprichting van de Nieuwe Vennootschap THE SHOW MUST GO ON BV (in oprichting).

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 uitgifte van aandelen".

Inzake de inbreng in natura:

Overeenkomstig artikel 5:7 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder ontwerpverslag van de oprichters 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 deze ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de akte 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 1.645.099,07 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activabestanddelen die overeenkomstig het Splittingsvoorstel in het kader van de partiële splitsing door oprichting zullen worden afgesplitst en ingebracht op basis van hun situatie zoals zij voorkomen in het vermogen van de Partieel te Splitsen Vennootschap SPLENDIT BV en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding voor de inbreng in natura in het kader van de partiële splitsing door oprichting bestaat uit 50.000 nieuwe aandelen die zullen worden uitgegeven door de Inbrenggenietende Nieuwe vennootschap THE SHOW MUST GO ON BV (in oprichting) ten voordele van de aandeelhouders van de Partieel te Splitsen Vennootschap SPLENDIT BV.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:7 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").

Verantwoordelijkheid van de oprichters

Aangezien de inbreng in natura in de op te richten Nieuwe Vennootschap gebeurt in het kader van een partiële splitsing door oprichting van een bestaande vennootschap die de inbreng verrichting doet bij beslissing van de buitengewone algemene vergadering van haar aandeelhouders, zijn er als dusdanig geen oprichters in het kader van de partiële splitsing door oprichting.

Betreffende de inbreng in natura is dan ook het bestuursorgaan van de Partieel te Splitsen Vennootschap verantwoordelijk voor:

- het uiteenzetten waarom de inbreng van belang is voor de inbrenggenietende 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 is de bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- het onderzoeken van de door de oprichters 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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

- Het vermelden van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

Beperking van het gebruik van ons verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:7 in het kader van een niet-geldelijke inbreng in de vennootschap THE SHOW MUST GO ON BV voorgesteld aan de aandeelhouders en het mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

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.

Aldus opgesteld en beëindigd te Oudenaarde op 22 december 2022.

BV J. Vande Moortel & C°

Bedrijfsrevisoren

(getekend)

Vertegenwoordigd door

Bert De Clercq,

Bedrijfsrevisor

1.1. Symmetrisch karakter van de Partiële Splitsing

De vergadering stelde vooreerst vast dat de Partiële Splitsing, een symmetrische splitsing betreft, dit wil zeggen dat de aandelen van de op te richten inbrenggenietende nieuwe vennootschap als vergoeding voor de inbreng (in natura en in geld) van het afgesplitste deel van het vermogen van de (partieel Gesplitste) Vennootschap werden uitgegeven ten voordele van de Aandeelhouders van SPLENDIT BV evenredig aan hun respectieve rechten/aandelenparticipatie (hierbij tevens rekening houdend met hun bestaande eigendomsrechten in volle eigendom en in onverdeeldheid alsook de burgerrechtelijke bezitsrechten zoals bedongen in het kader de schenking tussen de echtgenoten) in het eigen vermogen van deze (Partieel Gesplitste) Vennootschap; bijgevolg dienden er geen verslagen te worden opgesteld overeenkomstig de voormelde artikelen 12:77 en 12:78 (juncto 12:8) WVV, zelfs zonder afstand van die verslagen.

Gelet op het feit dat er geen revisoraal controleverslag overeenkomstig artikel 12:78 (juncto 12:8) WVV is opgesteld en rekening houdend met de gekozen rechtsvorm van de op te richten nieuwe vennootschap, zijn overeenkomstig artikel 12:74, §3, tweede lid, (juncto artikel 12:8) WVV, de artikelen 5:7, 5:9 en 5:12 eerste lid, 2° en 5° WVV *in casu* van toepassing op de beoogde nieuwe besloten vennootschap die ontstaat uit de Partiële Splitsing en meer bepaald wat betreft de inbreng in natura en de inbreng in geld in die beoogde nieuwe vennootschap door SPLENDIT BV overeenkomstig het Splitsingsvoorstel.

1.2. Goedkeuring Splitsingsvoorstel en vermogensovergang

De vergadering keurde het Splitsingsvoorstel, zoals het werd neergelegd ter griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Dendermonde, goed met inachtneming van de hierna vermelde aanpassing/rechtzetting van de materiële vergissing van de verslagen opgesteld overeenkomstig artikel 5:7, §1, WVV, en betuigde haar instemming met de verrichting van partiële splitsing door oprichting van een nieuwe vennootschap, waarbij:

- slechts een deel van het vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap werd afgesplitst, welk afgesplitst deel, met alle rechten en verplichtingen daaraan verbonden, onder algemene titel zal overgaan op een in dezelfde akte opgerichte (inbrenggenietende) nieuwe besloten vennootschap onder de naam "The Show Must Go On", waarvan de zetel werd gevestigd in het Vlaamse gewest te 9320 Aalst (Erembodegem), Waterkeringstraat 13 (de "Nieuwe Vennootschap" genoemd);
- de (Partieel Gesplitste) Vennootschap onverminderd is blijven voortbestaan en dus niet werd ontbonden of vereffend;
- het afgesplitste deel van het vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap, bij wijze van een inbreng in natura en in geld ten bedrage van de liquide middelen die mee overgaan overeenkomstig het Splitsingsvoorstel, en onder algemene titel, werd overgedragen naar de inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap, en waarbij de afzonderlijke bestanddelen van dat afgesplitste vermogen in de balans van de uit de Partiële Splitsing ontstane en inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap worden geboekt tegen boekwaarde zoals hierna bepaald, als gevolg waarvan het vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap op overeenkomstige wijze werd verminderd zoals hierna beschreven;
- de Aandeelhouders hun bestaande aandelenparticipatie en rechten in de (Partieel Gesplitste) Vennootschap behouden en volledig evenredig daarmee nieuwe aandelen en rechten hebben verkregen in de uit de Partiële Splitsing ontstane inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap.

Door deze verrichting zijn alle in het Splitsingsvoorstel en in de akte beschreven activa- en passivabestanddelen van het afgesplitste deel van het vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap, zonder uitzondering noch voorbehoud onder algemene titel, over op de uit de Partiële Splitsing ontstane inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap, die krachtens deze vermogensovergang een netto-boekhoudkundig eigen vermogen ten bedrage van in totaal één miljoen zeshonderdvijfenveertigduizend negennegentig euro zeven cent (€ 1.645.099,07) ontvangt, waarmee haar aanvangsvermogen is gevormd, verdeeld in vijftigduizend (50.000) volledig volgestorte aandelen die allemaal van dezelfde soort zijn en dezelfde rechten en voordelen hebben zoals in de statuten van de Nieuwe Vennootschap is bepaald.

Aanpassing/rechtzetting

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 16/01/2023 - Annexes du Moniteur belge

Hierbij werd opgemerkt dat in het Splitsingsvoorstel ingevolge een materiële vergissing een foutief bedrag van af te splitsen liquide middelen werd vermeld, te weten honderdvijftigduizend euro (€ 150.000,00) in plaats van het correcte bedrag van honderdveertigduizend euro (€ 140.000,00).

Hierbij werd bijkomend uitdrukkelijk opgemerkt dat deze vergissing geen invloed heeft op de totale waarde van het netto-actief dat werd afgesplitst in het kader van de Partiële Splitsing, dat wel correct werd vermeld en dat overeenstemt met het voormelde bedrag van het netto-boekhoudkundig eigen vermogen waarmee het aanvangsvermogen van de Nieuwe Vennootschap is gevormd.

1.3. Ruilverhouding en vergoeding

In ruil voor het ingevolge de Partiële Splitsing afgesplitste en verminderde vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap, werden er ter vergoeding van de inbreng in natura van het afgesplitste deel van het vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap in de uit de Partiële Splitsing ontstane inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap aan de Aandeelhouders, volgens de hierna bepaalde ruilverhouding, aandelen en rechten, inclusief eigendomsrechten (in volle eigendom en/of in onverdeeldheid) en lidmaatschapsrechten, in de inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap toegekend. De aandelen en rechten, inclusief eigendomsrechten (in volle eigendom en/of in onverdeeldheid) en lidmaatschapsrechten, die de Aandeelhouders in de (Partieel Gesplitste) Vennootschap bezitten, bleven ongewijzigd behouden ná het doorvoeren van de Partiële Splitsing (vermindering van het eigen vermogen zonder vernietiging van aandelen).

De Aandeelhouders werden voor de inbreng in natura en in casu ook in geld ten belope van de liquide middelen die mee overgaan overeenkomstig het Splitsingsvoorstel van het afgesplitste deel van het vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap in de uit de Partiële Splitsing ontstane en inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap, vergoed door de uitgifte van in totaal vijftigduizend (50.000) aandelen in de Nieuwe Vennootschap voor in totaal vijftig (50) bestaande aandelen in de (Partieel Gesplitste) Vennootschap, zijnde een ruilverhouding van 50.000/50 hetzij duizend (1.000) aandelen van de Nieuwe Vennootschap voor elk bestaand aandeel in de (Partieel Gesplitste) Vennootschap, zijnde een ruilverhouding van vijftigduizend (50.000) volledig volgestorte aandelen (elk met een gelijke inbrengwaarde).

Er is niet voorzien in enige opleg in geld door de Aandeelhouders van SPLENDIT BV die de begunstigden zijn van de uit te geven aandelen in de Nieuwe Vennootschap.

1.4. Uitreikingswijze

Overeenkomstig de bepalingen van het Splitsingsvoorstel worden alle aandelen uitgegeven in de Nieuwe Vennootschap in ruil en als vergoeding voor het door haar verkregen en overgenomen vermogen in het kader van en ingevolge de Partiële Splitsing, door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de Nieuwe Vennootschap uitgereikt aan de Aandeelhouders, die als gevolg daarvan ook de eerste aandeelhouders van de Nieuwe Vennootschap zijn.

De aandelen van de Nieuwe Vennootschap zijn allemaal aandelen op naam en worden door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de Nieuwe Vennootschap ingeschreven in een register van aandelen dat overeenkomstig artikel 5:24 en volgende WVV zal worden aangelegd en gehouden.

In hoofde van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap dienden geen bijzondere formaliteiten te worden vervuld ingevolge de voormelde uitgifte en uitreiking van aandelen in de Nieuwe Vennootschap. Wel zal het bestuursorgaan achteraf in het register van aandelen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap voor zoveel als nodig melding maken van deze Partiële Splitsing en de daaruit voortvloeiende vermindering van het ingebrachte en gestorte eigen vermogen.

1.5. Datum van deelname in de winst

De aandelen uitgegeven in de uit de Partiële Splitsing ontstane en inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap nemen, overeenkomstig het Splitsingsvoorstel, deel in de resultaten van de Nieuwe Vennootschap vanaf haar oprichting en zij nemen bovendien deel in het bedrijfsresultaat van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap gelinkt aan het afgesplitste deel van haar vermogen dat in het kader van de Partiële Splitsing werd ingebracht in de Nieuwe Vennootschap vanaf 1 juli 2022, zijnde effectief de datum waarop de Partiële Splitsing vanuit boekhoudkundig standpunt retroactieve uitwerking zal hebben zoals hierna vermeld. Met dat laatste wordt in concreto bedoeld het resultaat gelinkt aan de hierna beschreven deelnemingen in de hierna genoemde dochtervennootschappen van SPLENDIT BV die voorwerp zijn van de inbreng in natura in de Nieuwe Vennootschap in het kader van de Partiële Splitsing met boekhoudkundige retroactiviteit zoals hierna vermeld.

Er werden verder geen bijzondere regelingen getroffen betreffende dit recht op winstdeelname.

1.6. Verrichtingen vanuit boekhoudkundig oogpunt

De datum vanaf wanneer de handelingen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap, wat betreft het afgesplitste deel van haar vermogen, op boekhoudkundig en fiscaal vlak geacht worden te zijn verricht voor rekening van de uit de Partiële Splitsing ontstane en inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap, is bepaald op 1 juli 2022 (om middernacht 00u00 uur) (hierna de "Boekhoudkundige Schamierdatum").

Dat betekent concreet dat alle verrichtingen en beslissingen die door de (Partieel Gesplitste) Vennootschap SPLENDIT BV vanaf 1 juli 2022 gesteld of genomen zijn met betrekking tot haar 'Bedrijfstaak Holdingactiviteit' (inclusief de oprichting van haar hierna genoemde nieuwe 100%-dochtervennootschap) vanuit boekhoudkundig oogpunt en voor vennootschapsbelastingdoeleinden, geacht worden te zijn verricht of genomen voor rekening van de inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap als rechtsopvolger ten algemene titel van SPLENDIT BV.

2. BESCHRIJVING AFGESPLITST VERMOGEN EN VERMOGENSOVERGANG

De vergadering verzocht de instrumenterende notaris te notuleren dat slechts de hierna beschreven vermogensbestanddelen van het vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap onder algemene titel overgaan naar de uit de Partiële Splitsing ontstane en inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap:

2.1. Algemene omschrijving van de vermogensbestanddelen die werden afgesplitst en overgaan

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Overeenkomstig het Splittingsvoorstel en het hoger gezegde verslag van de Bedrijfsrevisor opgesteld overeenkomstig artikel 5:7, §1, WVV, heeft de Partiële Splitsing en de daarmee gepaard gaande inbreng in de Nieuwe Vennootschap tot voorwerp, de afsplitsing en inbreng van **de bedrijfstak die betrekking heeft op de holdingactiviteit** (hierna naargelang het geval de "**Bedrijfstak Holdingactiviteit**" of de "**Holdingactiviteit**" of ook het "**Afgesplitste Vermogen**"), omvattende in het algemeen het geheel van alle operationele activiteiten die gerelateerd zijn met de Holdingactiviteit en alle activa- en passivabestanddelen zoals exhaustief opgesomd in het Splittingsvoorstel alsmede de rechten en de verplichtingen die verband houden met de Holdingactiviteit die als dusdanig een bedrijfstak in de zin van artikel 12:11 WVV uitmaken, waaronder in het bijzonder de hierna vermelde deelnemingen van SPLENDIT BV in haar hierna genoemde operationeel actieve dochtervennootschappen (inclusief een joint venture met meerderheidsparticipatie) alsook het geheel van alle overeenkomsten (inclusief eventuele aandeelhoudersovereenkomsten met enige andere partij in het kader van de bedoelde joint venture), alle directe verbintenissen en verplichtingen met betrekking tot de Holdingactiviteit, met inbegrip van iedere eventuele oprichtersaansprakelijkheid.

Voor een gedetailleerd overzicht van de vermogensbestanddelen die overgaan naar de inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap, alsmede de waarde van deze vermogensbestanddelen en hun effectieve boekhoudkundige verwerking, wordt verwezen naar het Splittingsvoorstel en meer bepaald de daarin opgenomen beschrijving onder titel "**1.9 Nauwkeurige beschrijving en verdeling van de aan de Verkrijgende Nieuwe Vennootschap over te dragen delen van de activa en passiva van het vermogen (artikel 12:75, 2^{de} alinea, 9^e WVV)**" (op pagina 11 en volgende van het Splittingsvoorstel) en naar het verslag van de Bedrijfsrevisor opgesteld overeenkomstig artikel 5:7, §1, WVV en meer bepaald de daarin opgenomen beschrijving en waardering onder titel "**2.4. Beschrijving van de ingebrachte activa**" (vanaf blad 8 en volgende van het verslag dat niet voorzien is van paginanummering).

Overeenkomstig het Splittingsvoorstel omvat het Afgesplitste Vermogen van SPLENDIT BV in het kader van de Partiële Splitsing in concreto exhaustief de volgende vermogensbestanddelen:

- **enerzijds**, aan de **actiefzijde**:

- Alle hierna gemelde deelnemingen zoals die in de balans van de (Partieel te Splitsen) Vennootschap zijn (of worden) geboekt onder de post "**Financiële vaste activa**" aan hun boekwaarde per 30/06/2022 tenzij hierna uitdrukkelijk anders is vermeld in de akte en welke deelnemingen integraal en in volle eigendom in natura zijn ingebracht in het actiefvermogen van de inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap:

- een 60%-deelneming in de besloten vennootschap "Gravity", met ondernemingsnummer 0769.868.313, RPR Gent, afdeling Dendermonde, en met zetel te 9320 Aalst (Erembodegem), Waterkeringstraat 13;

- een 100%-deelneming in de besloten vennootschap "Kick", met ondernemingsnummer 0781.698.254, RPR Gent, afdeling Dendermonde, en met zetel te 9320 Aalst (Erembodegem), Waterkeringstraat 13;

- een 100%-deelneming in de besloten vennootschap "Splendit Accent", met ondernemingsnummer 0793.196.021, RPR Gent, afdeling Dendermonde, en met zetel te 9320 Aalst (Erembodegem), Waterkeringstraat 13.

- Alle vorderingen van SPLENDIT BV tegenover haar Dochtervennootschappen geboekt in rekening-courant onder de activapost "**Overige vorderingen**" aan hun boekwaarde per 30/06/2022.

- Het gedeelte van de activapost "**Liquide middelen**" die bestemd zijn voor operationele doeleinden in het kader van de Holdingactiviteit voorzien ten bedrage van in totaal honderdveertigduizend euro (€ 140.000,00) (en niet honderdvijftigduizend euro (€ 150.000,00) zoals ingevolge materiële vergissing verkeerdelijk vermeld in het Splittingsvoorstel, welk liquide middelen, voor zover die zouden kwalificeren als een inbreng in geld in het kader van de Partiële Splitsing, bovendien met toepassing van de artikelen 5:9 en 5:12 eerste lid, 2^e WVV overeenkomstig artikel 12:74, §3, tweede lid, (juncto artikel 12:8) WVV, door SPLENDIT BV effectief gedeponneerd zijn op een geblokkeerde rekening op naam van de inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap zoals gestaafd aan de hand van het voorgelegde bankattest.

- **anderzijds**, aan de **passiefzijde**:

- Het gedeelte van het eigen vermogen van de Partieel Gesplitste Vennootschap dat ingevolge de Partiële Splitsing op evenredige wijze werd verminderd met een bedrag van in totaal **één miljoen zeshonderdvijfveertigduizend negenennegentig euro zeven cent (€ 1.645.099,07)** en als dusdanig werd overgedragen naar de inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap voor de vorming van haar aanvangsvermogen en in overeenstemming met de voorgestelde boekhoudkundige verwerking van de Partiële Splitsing in hoofdte van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap SPLENDIT BV, te weten *in concreto* de volgende boekhoudkundige passivaposten onder het "**Eigen vermogen**":

- tienduizend honderdvierenzeventig euro drieëntachtig cent (€ 10.174,83) op de post "Statutair onbeschikbare inbrengen" (= vroeger gestort kapitaal) die hoger in het eerste besluit integraal is omgezet in een rekening "Beschikbare inbrengen";

- duizend vijfhonderdtweëntwintig euro twaalf cent (€ 1.522,12) op de post "Statutair onbeschikbare reserves" (= vroegere wettelijke reserve) die hoger in het eerste besluit integraal is overgezet naar de bestaande en hierna bedoelde rekening "Beschikbare reserves";

- honderddrieënveertigduizend tweehonderdeenennegentig euro zevenenvijftig cent (€ 143.291,57) op de post "Belastingvrije reserves";

- zevenhonderdzestien duizend driehonderdnegenennegentig euro éénenzestig cent (€ 716.399,61) op de post "Beschikbare reserves";

- zevenhonderddrieënzeventigduizend zevenhonderdentien euro vierennegentig cent (€ 773.710,94) op de post "Overgedragen winst".

Dienaangaande werd uitdrukkelijk opgemerkt dat deze boekhoudkundige verdeling van het eigen vermogen gebeurt volgens de gemeenrechtelijke principes van de fiscale verdeling.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Er werd uitdrukkelijk gesteld, zoals ook is opgenomen in het Splitsingsvoorstel, dat aan de passiefzijde er geen schulden van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap SPLENDIT BV mee overgaan in het kader van de Partiële Splitsing.

Het Afgesplitste Vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap SPLENDIT BV ingebracht in de Nieuwe Vennootschap heeft effectief een netto-boekwaarde van één miljoen zeshonderdvijfentwintigduizend negenennegentig euro zeven cent (€ 1.645.099,07).

2.2. Opbrengsten en kosten

In het algemeen werd gesteld dat alle opbrengsten en kosten van de hoger bedoelde activa die samen met de 'Bedrijfstak Holdingactiviteit' worden ingebracht in de inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap, vanaf de Boekhoudkundige Schamierdatum worden toegerekend aan de in de Inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap

2.3. Restclausule

Teneinde iedere betwisting te vermijden over de wel/niet toebedeling van bepaalde vermogensbestanddelen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap SPLENDIT BV aan de Inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap in het kader van de Partiële Splitsing, werd uitdrukkelijk bedongen dat deze Partiële Splitsing in de eerste plaats de afsplitsing van de Ingebrachte Deelnemingen van SPLENDIT BV in haar operationeel actieve Dochtervennootschappen (inclusief een joint venture met meerderheidsparticipatie) aan de waarde overeenstemmend met de respectievelijk gestorte inbrengen op de Ingebrachte Aandelen, beoogt teneinde die Ingebrachte Deelnemingen op basis van hun actuele situatie op het ogenblik van de goedkeuring van de Partiële Splitsing samen met de daarmee gerelateerde Holdingactiviteit, in hun geheel en schuldenvrij in te brengen in de Nieuwe Vennootschap.

Alle activa en passiva, die geen betrekking hebben op de Ingebrachte Deelnemingen, blijven derhalve behouden in deze (Partieel Gesplitste) Vennootschap SPLENDIT BV, onverminderd de rechtsgevolgen van de eerste verrichting van de Herstructurering, houdende de inbreng van de bedrijfstak "Verhuur- en verkoopactiviteit" (inclusief de merk- en handelsnaam "Splendit") van SPLENDIT BV in natura in haar 100%-dochtervennootschap Splendit Accent BV met toepassing van de artikelen 12:10 en 12:92 tot 12:100 WVV, die op heden vóór deze tot stand gekomen is.

2.4. Verrijking door en ingevolge partiële splitsing

De overgang van het Afgesplitste Vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap op de uit de Partiële Splitsing ontstane en verkrijgende Nieuwe Vennootschap gebeurde **onder algemene titel**.

De inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap wordt respectievelijk in de plaats gesteld en gesubrogeerd, zonder dat daaruit schuldvernieuwing zou kunnen voortvloeien, in alle aan de ingebrachte 'Bedrijfstak Holdingactiviteit' en in het bijzonder aan de daarvan deel uitmakende Ingebrachte Deelnemingen verbonden rechten en vorderingen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap.

3. OPRICHTING EN VASTSTELLING VAN DE STATUTEN VAN DE NIEUWE VENNOOTSCHAP DIE ONTSTAAT UIT DE PARTIËLE SPLITSING

3.1. Algemeen

Vervolgens besliste de vergadering tot de oprichting van de uit de Partiële Splitsing ontstane en inbrenggenietende Nieuwe Vennootschap, met name een nieuwe vennootschap naar Belgisch recht met de hierna vermelde bijzonderheden en/of identificatiegegevens en met de statuten, te weten:

- rechtsvorm: **besloten vennootschap**;
- naam: **"The Show Must Go On"**;
- zetel: in het Vlaamse gewest met eerste adres te **9320 Aalst (Erembodegem), Waterkeringstraat 13**.

3.2. Instelling waar de inbreng in geld gedeponneerd is

De instelling waar de inbreng in geld (zijnde de effectief de liquide middelen die deel uitmaken van het Afgesplitste Vermogen) door SPLENDIT BV (namens de 'oprichters') is gedeponneerd overeenkomstig artikel 5:9 WVV op naam van de in het kader van deze Partiële Splitsing op te richten nieuwe besloten vennootschap werd in de akte vermeld op basis van het voorgelegde bankattest.

3.3. Verslag en vermeldingen aangaande inbreng in natura

De aanduiding van de inbreng in natura door de (Partieel Gesplitste) Vennootschap SPLENDIT, het aantal uitgegeven aandelen tegen de inbreng ingevolge de Partiële Splitsing en ook de naam van de Bedrijfsrevisor en het besluit van zijn verslag opgesteld overeenkomstig artikel 5:7, §1, WVV, voor de in het kader van deze Partiële Splitsing op te richten nieuwe besloten vennootschap werd in de akte weergegeven.

3.4. Vaststelling aanvangsvermogen

Als gevolg van de Partiële Splitsing is het aanvangsvermogen van de hieruit ontstane en hierbij opgerichte Nieuwe Vennootschap vastgesteld als volgt:

- Het eigen vermogen van de Nieuwe Vennootschap is bij haar oprichting bepaald op in totaal één miljoen zeshonderdvijfentwintigduizend negenennegentig euro zeven cent (€ 1.645.099,07).
- Dit aanvangsvermogen is volledig gevormd door inbreng van het Afgesplitste Vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap SPENDIT BV in het kader van en als gevolg van de Partiële Splitsing, dat ten belope van één miljoen vijfhonderdvijfduizend negenennegentig euro zeven cent (€ 1.505.099,07) effectief een inbreng in natura betreft en ten belope van honderdveertigduizend euro (€ 140.000,00) (zijnde het gedeelte dat betrekking heeft op de afgesplitste en ingebrachte liquide middelen) als inbreng in geld wordt gekwalificeerd, waarvoor als vergoeding in totaal vijftigduizend (50.000) volledig volgestorte aandelen worden uitgegeven die elk een gelijk deel van het aanvangsvermogen van de Nieuwe Vennootschap vertegenwoordigen.
- Boekhoudkundig werd dat aanvangsvermogen integraal gevormd door rechtstreekse overboeking vanuit de respectievelijke passivaposten van het eigen vermogen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap.

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

- Fiscaal werd dat aanvangsvermogen gevormd overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake en met toepassing van het beginsel van evenredigheid.

3.5. Bevestiging ruilverhouding en verdeling aandelen

De vergadering bevestigde de in het Splitsingsvoorstel voorgestelde en in de akte goedgekeurde ruilverhouding, met name de uitgifte van in totaal vijftigduizend (50.000) aandelen in de Nieuwe Vennootschap voor in totaal vijftig (50) bestaande aandelen in de (Partieel Gesplitste Vennootschap, zijnde een ruilverhouding van 50.000/50 hetzij duizend (1.000) aandelen in de Nieuwe Vennootschap voor elk bestaand aandeel in de (Partieel Gesplitste) Vennootschap.

Overeenkomstig de voormelde ruilverhouding werden, als vergoeding voor de uit de Partiële Splitsing volgende inbreng in natura en deels in geld in de verkrijgende Nieuwe Vennootschap, in de Nieuwe Vennootschap in totaal vijftigduizend (50.000) gelijke aandelen uitgegeven aan de bestaande Aandeelhouders van SPLENDIT BV, in dezelfde verhouding en op dezelfde wijze als hun bestaande deelneming en eigendomsrechten (in volle eigendom en in onverdeeldheid) in de (Partieel Gesplitste) Vennootschap.

4. STATUTEN VAN DE NIEUWE VENNOOTSCHAP

Uit de oprichtingsakte en/of statuten van de uit de Partiële Splitsing ontstane Nieuwe Vennootschap blijkt onder meer het volgende:

4.1. Rechtsvorm - naam: De vennootschap heeft de rechtsvorm van een besloten vennootschap en heeft als naam "The Show Must Go On".

4.2. Zetel: De zetel is gevestigd in het Vlaamse Gewest te 9320 Aalst (Erembodegem), Waterkeringstraat 13.

4.3. vermogen - volstorting:

De vennootschap beschikt niet over een eigen vermogen dat statutair onbeschikbaar is.

Het aanvangsvermogen van de vennootschap werd integraal gevormd en volgestort door inbrengen in natura en in geld in het kader van een partiële splitsing van de besloten vennootschap "SPLENDIT" (RPR Gent, afdeling Dendermonde 0811.086.680) door oprichting waaruit deze vennootschap is ontstaan.

4.4. Boekjaar: Het boekjaar begint op **1 januari** en eindigt op **31 december**. Het eerste boekjaar van de Nieuwe Vennootschap zal worden afgesloten op 31 december 2023 zodat de eerste jaarvergadering van de Nieuwe Vennootschap zal worden gehouden in het jaar 2024.

4.5. Statutaire bepalingen betreffende het aanleggen van reserves en de verdeling van de winst en het liquidatiesaldo:

"Elk aandeel geeft een gelijk recht bij de verdeling van winst en bij iedere uitkering rekening houdend met de volstorting.

De algemene vergadering is bevoegd tot bestemming van de winst en tot vaststelling van de uitkeringen mits inachtneming van de relevante wettelijke en statutaire bepalingen.

Het bestuursorgaan heeft de bevoegdheid om binnen de wettelijke grenzen over te gaan tot uitkeringen uit de winst van het lopende boekjaar of uit de winst van het voorgaande boekjaar zolang de jaarrekening van dat boekjaar nog niet is goedgekeurd, in voorkomend geval verminderd met het overgedragen verlies of vermeerderd met de overgedragen winst.

De mogelijkheid om over te gaan tot uitkeringen wordt onderworpen aan een nettoactief- en liquiditeitstest zoals en voor zover wettelijk voorgeschreven."

"Na betaling van alle schulden, lasten en kosten van vereffening of na consignatie van de nodige gelden om die te voldoen, wordt het liquidatiesaldo verdeeld onder de aandeelhouders rekening houdend met een gelijk recht per aandeel en rekening houdend met hun volstorting."

4.6. Statutaire bepalingen betreffende het dagelijks bestuur:

"Dagelijks bestuur: Het dagelijks bestuur van de vennootschap, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, wordt opgedragen aan de bestuurder(s) zelf die hiertoe optreden in overeenstemming met hun bevoegdheden zoals bepaald in deze statuten.

Wanneer het bestuursorgaan samengesteld is uit meerdere bestuurders en er onder hen een gedelegeerd bestuurder aangesteld is, zal laatstgenoemde krachtens deze statuten automatisch gelast worden met het dagelijks bestuur van de vennootschap zonder dat hiertoe nog een aparte beslissing van het bestuursorgaan nodig is.

Het bestuursorgaan kan het dagelijks bestuur van de vennootschap, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, ook opdragen aan een of meer andere personen, die elk alleen, gezamenlijk of als college optreden. Het bestuursorgaan beslist omtrent hun benoeming, ontslag en bevoegdheid. Het bestuursorgaan is belast met het toezicht op dit orgaan.

Wanneer een rechtspersoon een mandaat als dagelijks bestuurder opneemt, benoemt hij een natuurlijke persoon als vaste vertegenwoordiger die wordt belast met de uitvoering van dat mandaat in naam en voor rekening van de rechtspersoon. De vigerende wettelijke bepalingen ter zake dienen in acht genomen te worden.

Het dagelijks bestuur omvat zowel de handelingen en de beslissingen die niet verder reiken dan de behoeften van het dagelijks leven van de vennootschap, als de handelingen en de beslissingen die, ofwel om reden van hun minder belang dat ze vertonen ofwel omwille van hun spoedeisend karakter, de tussenkomst van het bestuursorgaan niet rechtvaardigen.

4.7. Statutaire bepalingen inzake de externe vertegenwoordiging:

"De vennootschap wordt in al haar handelingen jegens derden, met inbegrip van de vertegenwoordiging in rechte als eiser of als verweerder, rechtsgeldig vertegenwoordigd:

- wanneer er slechts één bestuurder in functie is: door de enige bestuurder alleen optredend;
- wanneer er meerdere bestuurders in functie zijn: door twee bestuurders samen handelend of, zo er één is aangesteld, door een gedelegeerd bestuurder alleen handelend.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Binnen het kader van het dagelijks bestuur kan de vennootschap, in voorkomend geval, worden vertegenwoordigd door iedere gedelegeerd bestuurder zelfstandig optredend of door de eventuele andere personen belast met het dagelijks bestuur die alleen of gezamenlijk optreden zoals bepaald bij hun aanstelling.

De organen die overeenkomstig het voorgaande de vennootschap vertegenwoordigen, kunnen gevolmachtigden aanstellen. Alleen bijzondere volmachten voor bepaalde of voor een reeks bepaalde rechtshandelingen zijn geoorloofd. De gevolmachtigden verbinden de vennootschap binnen de perken van hun verleende volmacht, onverminderd de verantwoordelijkheid van de volmachtgever in geval van overdreven volmacht."

4.8. Niet-statutaire bestuurder:

Het aantal bestuurders in de nieuwe besloten vennootschap "The Show Must Go On" bij haar oprichting werd vastgesteld op één (1) en werd benoemd als niet-statutaire bestuurder voor onbepaalde termijn en op elk ogenblik herroepbaar:

- de heer BROECKAERT Marijn, wonende te 9320 Aalst (Erembodegem), Waterkeringstraat 13 A.

4.9. Commissaris(sen): Geen.

4.10. Statutaire bepalingen inzake het doel en het voorwerp van de Nieuwe Vennootschap:

"Artikel 3: Doel

De vennootschap heeft geen ander doel dan aan haar aandeelhouders een rechtstreeks of onrechtstreeks vermogensvoordeel uit te keren of te bezorgen.

Artikel 4: Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp, in België en in het buitenland, in eigen naam en voor eigen rekening, alsook in naam en voor rekening van derden, alleen of in samenwerking met derden:

- de activiteiten van een **holdingvennootschap** in de ruimste zin van het woord, omvattende onder meer:
 - het nemen van participaties, het investeren of zich op andere wijze interesseren in allerlei vennootschappen, ondernemingen, groeperingen, organisaties, bedrijvigheden, samenwerkingsverbanden, joint ventures of andere entiteiten, al dan niet met rechtspersoonlijkheid, al dan niet genoteerd op de beurs;
 - het verstrekken van financieringen aan de hiervoor bedoelde entiteiten door middel van het onderschrijven, het verwerven, het overdragen of het verhandelen op enige andere wijze van aandelen, opties, inschrijvingsrechten en/of andere effecten of andere vormen van kapitaal financiering, of door middel van het toestaan, het onderschrijven, het verwerven, het overdragen of het verhandelen op enige andere wijze van leningen, obligaties, kredietopeningen of andere vormen van schuld financiering of schuldinstrumenten;
 - het beheren, het kapitaliseren en het valoriseren van de hoger vermelde participaties en beleggingen, onder andere door rechtstreeks of onrechtstreeks te participeren in of door op enige andere wijze ondersteuning te geven aan de raad van bestuur of enig ander bestuursorgaan, bij de controle of de vereffening van de entiteiten, waarin zij een participatie heeft, en door technische, zakelijke, administratieve, juridische, financiële of andere diensten of bijstand te verlenen;
 - het bevorderen, het plannen en het coördineren van de ontwikkeling van de entiteiten, waarin zij participeert, onder andere door middel van reorganisaties en herstructurerings;
 - het aanhouden in andere vennootschappen van aandelen, winstbewijzen, obligaties, converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten en/of andere effecten waarvan de wet certificering toestaat op basis van overeenkomsten tot certificering van dergelijke effecten gesloten met derden-certificaathouders, al dan niet met medewerking van de vennootschap waarvan de effecten worden gecertificeerd; het nemen van het initiatief tot dergelijke certificeringen van effecten, met inbegrip van het optreden als emittent van certificaten, en het stellen van alle verrichtingen die betrekking hebben op en nuttig zijn voor dergelijke certificeringen van effecten, met inbegrip van het voorbehouden van de opbrengsten of de inkomsten uit zulke gecertificeerde effecten aan de houders van de certificaten die betrekking hebben op die effecten en het betaalbaar stellen en doorstorten van zulke inkomsten en opbrengsten ten voordele van de begunstigde certificaathouders;
 - het afsluiten van alle financiële transacties en financiële overeenkomsten, behoudens de activiteiten die wettelijk voorbehouden zijn aan spaar- en depositobanken en aan vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies;
 - het rechtstreeks of onrechtstreeks deelnemen aan het bestuur, de directie, de controle en vereffening van de vennootschappen waarin zij een belang of deelneming heeft en in het algemeen het stellen van alle verrichtingen die rechtstreeks of onrechtstreeks, geheel of gedeeltelijk, verband houden met de activiteiten van een holdingvennootschap;
- diverse **zakelijke dienstverlening op gebied van administratie, organisatie en management** in de ruimste zin van het woord, waaronder het verrichten van alle activiteiten van adviesverlening, consultancy en management, het verstrekken van alle daarmee gerelateerde diensten (zowel van zakelijke als financiële aard), omvattende onder meer en in het bijzonder:
 - consulting en adviesverstrekking met betrekking tot het operationeel beheer van vennootschappen en ondernemingen, het verlenen van managementbijstand aan en het uitvoeren van managementtaken in vennootschappen en ondernemingen;
 - het waarnemen van alle bestuursopdrachten in vennootschappen, het uitoefenen van mandaten en functies in ondernemingen, met inbegrip van de mandaten van bestuurder, zaakvoerder, gedelegeerd bestuurder, dagelijks bestuurder, lid van een raad van toezicht of directieraad, directeur of vereffenaar;
 - het verlenen van adviezen, in het algemeen en in de ruimste zin, in alle juridische, sociaalrechtelijke, financiële, fiscale, handels-, bedrijfseconomische, technische, commerciële of administratieve aangelegenheden, met inbegrip van alle daarmee rechtstreeks of onrechtstreeks gerelateerde verrichtingen zoals onderzoek- en studiewerkzaamheden, alle handelingen die verband houden met het produceren en/of het aanleveren van documentatie en publicatie in het kader van zulke adviesverlening, alsook alle handels- en financiële operaties

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

behalve die welke wettelijk gereguleerd en voorbehouden zijn aan gespecialiseerde ondernemingen die ressorteren onder een toezichtorgaan;

- het begeleiden van bedrijven, in de ruimste zin, op het gebied van handel, nijverheid en administratie, het verrichten van secretariaatswerkzaamheden, het domiciliëren van bedrijven, het ter beschikking stellen van kantoren en vergader ruimten, magazijnen en andere opslagruimten, alsook fabricage ruimten en andere productieterreinen, het verrichten van voorbereidende studies en adviezen op gebied van management, bedrijfsvoering, economische wetgeving, marketing, export en import, het drukken en uitgeven van studies, rapporten en het verlenen van hulp aan bedrijven in oprichting of bij overname van bestaande bedrijven, zenden en ontvangen van post en meer in het algemeen alles te doen wat de oprichting, de uitbating en het beheer van zulke bedrijven van nut kan zijn;

- het verrichten van alle activiteiten die verband houden met een adviesbureau op het gebied van bedrijfsvoering en beheer waaronder, onder meer maar niet uitsluitend, het verlenen van advies en praktische hulp aan bedrijven in verband met public relations en communicatie, het verlenen van adviezen en hulp aan het bedrijfsleven en de overheid op gebied van bijvoorbeeld planning, organisatie, efficiëntie en toezicht, het verschaffen van informatie aan de bedrijfsleiding, het berekenen van de kosten en baten van de voorgestelde maatregelen op het gebied van planning, organisatie en efficiëntie, het verlenen van adviezen op het gebied van beheer in het algemeen;

- diverse zakelijke dienstverlening in het algemeen aan zowel bedrijven als particulieren, onder meer maar niet uitsluitend, op het gebied van management, coördinatie, logistiek, marketing, informatica en administratie;

- in het algemeen, het beheren, het aanhouden, het nemen van participaties en het investeren in vennootschappen, ondernemingen, bedrijvigheiden, samenwerkingsverbanden, joint ventures of andere entiteiten, al dan niet met rechtspersoonlijkheid, al dan niet genoteerd op de beurs, die actief kunnen zijn in alle sectoren en in het bijzonder in de nijverheidssector;

- eveneens in het algemeen, het beleggen van liquiditeiten of activa in effecten, cash, roerende waarden of onroerende goederen in de meeste brede betekenis van het woord;

- het toestaan van leningen en kredietopeningen aan rechtspersonen en ondernemingen of particulieren, onder om het even welke vorm.

Bovenvermelde opsommingen zijn niet beperkend, zodat de vennootschap alle handelingen kan stellen, die op welke wijze ook kunnen bijdragen tot de verwezenlijking van de activiteiten die zij tot voorwerp heeft.

De vennootschap mag in het algemeen alle commerciële, industriële, financiële roerende en onroerende verrichtingen die rechtstreeks of onrechtstreeks verbonden zijn met of bijdragen tot de activiteiten die zij tot voorwerp heeft, verwezenlijken; zij mag alle garanties verstrekken, zich borg stellen, zekerheden verstrekken, waaronder haar onroerende goederen in hypotheek geven en al haar andere goederen, met inbegrip van haar handelsfonds, in pand geven en dit zowel voor haarzelf als voor alle derden op voorwaarden dat zij er zelf belang bij heeft; zij mag tevens optreden als agent of vertegenwoordiger van, of voorschotten toestaan aan de entiteiten waarin zij participeert.

Alle verrichtingen waarvoor bijzondere toelatingen, machtigingen, vergunningen of erkenningen vereist zijn, zal de vennootschap maar mogen uitoefenen na het bekomen ervan en nadat de daarmee overeenstemmende inschrijving bij het ondernemingsloket werd bekomen.

De vennootschap zal zich dienen te onthouden van werkzaamheden die onderworpen zijn aan reglementaire bepalingen voor zover de vennootschap zelf niet aan deze bepalingen voldoet, onverminderd de mogelijkheid van de Vennootschap om die werkzaamheden in onderaanneming te laten verrichten door derden die wel beschikken over de nodige vergunningen en/of toelatingen."

4.11. Statutaire bepalingen inzake plaats, dag en uur van de jaarvergadering en inzake toelatingsvoorwaarden:

"De gewone algemene vergadering, ook jaarvergadering genoemd, heeft plaats **de eerste vrijdag van de maand juni om dertien uur (13u00)**; indien die dag een wettelijke feestdag is, zal de jaarvergadering gehouden worden op de eerstvolgende werkdag op hetzelfde uur.

De jaarvergadering wordt gehouden, behoudens andersluidende bijeenroeping, op de zetel van de vennootschap."

"De aandeelhouders mogen steeds deelnemen aan de algemene vergadering. Er gelden ten aanzien van hen geen voorwaarden voor toelating tot de algemene vergaderingen noch voor de uitoefening van het eventuele stemrecht voor zover hun rechten niet geschorst zijn.

De leden van het bestuursorgaan mogen steeds de algemene vergaderingen bijwonen.

De commissaris, in voorkomend geval, woont eveneens de algemene vergadering bij, telkens wanneer deze te beraadslagen heeft op grond van een door de commissaris opgemaakt verslag.

Alle stemgerechtigde aandeelhouders kunnen in persoon of bij volmacht stemmen. Het bestuursorgaan mag de vorm van de volmachten bepalen. De volmachten dienen aan de algemene vergadering voorgelegd te worden teneinde aan de notulen van de vergadering gehecht te worden. De volmachtdrager geniet dezelfde rechten als de aldus vertegenwoordigde aandeelhouder, en inzonderheid het recht om het woord te voeren, om vragen te stellen tijdens de algemene vergadering en om er het stemrecht uit te oefenen. Een zelfde volmachtdrager kan tegelijk meerdere aandeelhouders vertegenwoordigen.

Het bestuursorgaan kan de aandeelhouders de mogelijkheid bieden om op afstand deel te nemen aan de algemene vergadering door middel van een door de vennootschap ter beschikking gesteld elektronisch communicatiemiddel. Het gebruikte elektronisch communicatiemiddel moet de vennootschap toelaten de hoedanigheid en de identiteit van de aandeelhouders te controleren. Het elektronische communicatiemiddel moet, onverminderd enige bij of krachtens de wet opgelegde beperking, de aandeelhouders ten minste in staat stellen om rechtstreeks, gelijktijdig en ononderbroken kennis te nemen van de besprekingen tijdens de vergadering en om hun stemrecht uit te oefenen met betrekking tot alle punten waarover de vergadering zich dient uit te spreken.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad -- 16/01/2023 -- Annexes du Moniteur belge

Het elektronische communicatiemiddel moet bovendien de aandeelhouders in staat stellen om deel te nemen aan de beraadslagingen en om vragen te stellen."

5. VOLMACHTEN

De vergadering evenals de Aandeelhouders, zowel in hun hoedanigheid van aandeelhouders van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap als in hun hoedanigheid van eerste aandeelhouders van de Nieuwe Vennootschap, beslissen:

5.1. vooreerst om de ruimste machtigingen te geven aan het bestuursorgaan van SPLENDIT BV met opdracht tot het formaliseren van deze verrichting van Partiële Splitsing op elk vlak en verleende, met recht van indeplaatsstelling, de ruimste machtigingen aan de Bestuurder tot uitvoering van alle voorgaande besluiten aangaande de Partiële Splitsing, zowel intern als extern tegenover derden, zowel in het binnenland als in het buitenland, met inbegrip van de vertegenwoordiging van de Vennootschap tegenover alle binnenlandse en buitenlandse overheden, administraties, toezichthouders en openbare ambtenaren, met inbegrip van notarissen, en inzonderheid om de hoger genomen beslissingen aangaande de Partiële Splitsing te verwerken in de balans van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap en de uit de Partiële Splitsing ontstane Nieuwe Vennootschap alsook om het register van aandelen van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap aan te passen en om een nieuw register van aandelen voor de uit de Partiële Splitsing ontstane Nieuwe Vennootschap aan te leggen en de in laatstgenoemde uitgegeven nieuwe aandelen in te schrijven overeenkomstig de genomen beslissingen en om de vennootschapsrechtelijke documenten en boekhoudkundige stukken van de (Partieel Gesplitste) Vennootschap die betrekking hebben op de afgesplitste Bedrijfsholdingactiviteit over te dragen naar de uit de Partiële Splitsing ontstane Nieuwe Vennootschap om bij haar te archiveren en te bewaren;

5.2. vervolgens ook aan de besloten vennootschap "ALLAERT & PARTNERS", rechtspersonenregister Gent, afdeling Dendermonde 0427.804.741, met zetel te 9340 Lede, Nonnenbosstraat 142A, en haar aangestelden, mandatarissen en lasthebbers, elk afzonderlijk bevoegd en met recht van indeplaatsstelling, de ruimste machtigingen te geven, met bevoegdheid om alleen op te treden en met recht van indeplaatsstelling, om zowel de Vennootschap als de uit de Partiële Splitsing ontstane Nieuwe Vennootschap te vertegenwoordigen bij de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank en bij één of meer erkende ondernemingsloketten teneinde daar alle verrichtingen te doen, verklaringen af te leggen, documenten te ondertekenen en neer te leggen, nodig voor de inschrijving, wijziging of doorhaling van de inschrijving van deze vennootschappen bij de Kruispuntbank van Ondernemingen, en zo nodig, alle noodzakelijke formaliteiten te vervullen ten aanzien van de administratie van de belasting over de toegevoegde waarde en in het algemeen, alles te doen wat nodig of nuttig is voor de uitvoering van deze opdracht.

VOOR UITTREKSEL (Ondertekend)

Notaris Frank Liesse

Tegelijk hiermee neergelegd:

- afschrift akte
- Oorspronkelijke statuten (bewaard in de Databank van Statuten)
- verslag bedrijfsrevisor cfr. art. 5:7, §1 WVV
- oprichtersverslag cfr. art. 5:7, §1 WVV