



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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



23070742

Ondernemingsrechtbank
Antwerpen

19 MEI 2023

Afdeling ANTWERPEN

Ondernemingsnr : 0402 735 189

Naam

(voluit) : SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE

(verkort) : SRA-OFFICE

Rechtsvorm : naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : 2240 Zandhoven, Voort 1

**Onderwerp akte : FUSIE DOOR OVERNEMING - PROCES-VERBAAL VAN DE OVERNEMENDE
VENNOOTSCHAP**

Er blijkt uit een akte verleden op 27 april 2023 voor Meester Ward Bultereys, notaris te Merelbeke (Bottelare), die zijn ambt uitoefent in de besloten vennootschap "Henrist, De Mulder en Bultereys, Geassocieerde Notarissen", met zetel te 9820 Merelbeke (Bottelare), Ridder A. Stas de Richellelaan 8, dat de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE", in het kort "SRA-OFFICE", met zetel te 2240 Zandhoven, Voort 1, ingeschreven in de Kruispuntbank van Ondernemingen onder nummer 0402.735.189, ondernemingsrechtbank Antwerpen, afdeling Antwerpen, volgende beslissingen met éénparigheid van stemmen hebben genomen:

EERSTE BESLUIT – SPLITSING VAN BESTAANDE AANDELEN

De vergadering besluit ieder der bestaand aandeel te splitsen in vijf (5) nieuwe aandelen, zodat de bestaande tweehonderd (200) aandelen worden gesplitst en geruild voor duizend (1.000) nieuwe aandelen, als volgt samengesteld:

- 550 aandelen "categorie A";
- 250 aandelen "categorie B"; en
- 200 aandelen "categorie C".

Deze aandelen worden toegewezen aan de bestaande aandeelhouders overeenkomstig hun huidig aandelenbezit, zodat deze nieuwe aandelen toebehoren aan de aandeelhouders als volgt:

- Voornoemde naamloze vennootschap "TABEMARI": titularis van vijfhonderd vijftig (550) aandelen van categorie A.
- Voornoemde naamloze vennootschap "PRICE & QUALITY INVEST": titularis van tweehonderd vijftig (250) aandelen van categorie B.
- Voornoemde Heer PUTZEYS Didier: titularis van honderd (100) aandelen van categorie C.
- Voornoemde mevrouw DE MENTEN DE HORNE Caroline: titularis van honderd (100) aandelen van categorie C.

TWEEDE BESLUIT – VOORLEGGING, LEZING EN ONDERZOEK VAN DE VERSLAGGEVING INZAKE FUSIE

a) De vergadering verklaart kennis te hebben genomen van:

- het fusievoorstel opgesteld op 22 november 2022 overeenkomstig artikel 12:24 WVV, neergelegd ter griffie van de ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Antwerpen, op 12 december 2022 en bekendgemaakt in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad op 28 december 2022 onder nummer 22153415 (voor wat betreft de Over te Nemen Vennootschap) en onder nummer 22153414 (voor wat betreft de Overnemende vennootschap).
- de stukken en verslagen, waarvan de aandeelhouder(s) kosteloos een afschrift kon(den) verkrijgen overeenkomstig 12:28 §1 lid 1 WVV;
- de verslagen en jaarrekeningen over de laatste drie boekjaren en de daarop betrekking hebbende verslagen van het bestuur en de tussentijdse cijfers over de stand van het vermogen van maximaal drie maanden oud op datum van het fusievoorstel.

De aandeelhouders erkennen dat zij de mogelijkheid hebben gehad om kosteloos één maand voor heden in de zetel van de vennootschap kennis te nemen van de fusievoorstellen, de jaarrekening over de laatste drie boekjaren van de vennootschappen bij huidige fusie betrokken en de jaarverslagen over de laatste drie boekjaren. Zij bevestigen uiterlijk één maand voor de datum van huidige algemene vergadering daadwerkelijk een afschrift van het fusievoorstel te hebben ontvangen.

De voorzitter geeft een korte samenvatting van het fusievoorstel.

De vergadering verklaart de inhoud van de bovengemelde documenten verslagen en stukken te kennen, en ontslaat de voorzitter ervan voorlezing te geven.

Op de laatste blz. van Lijk B vermelden : Voorkant : 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 vergadering beslist deze zonder opmerkingen goed te keuren.

b) Voorstel tot verzaking aan het verslag bestuursorgaan en het verslag van de bedrijfsrevisor naar aanleiding van de geplande fusie:

Na lezing gekregen te hebben van artikel 12:25 lid 2 WVV, beslist de vergadering te verzaken aan de toepassing van artikel 12:25 lid 1 WVV met betrekking tot het bijzonder verslag van het bestuursorgaan over de voorgestelde fusie door overname.

Overeenkomstig artikel 12:26, §1, laatste lid WVV beslist de algemene vergadering met eenparigheid te verzaken aan de opmaak door de bedrijfsrevisor van een schriftelijk verslag over het fusievoorstel.

DERDE BESLUIT - VERZAKING DOOR DE VERGADERING CONFORM ARTIKEL 12:27 LAATSTE LID WVV

Na lezing gehoord te hebben van artikel 12:27 laatste lid WVV, beslist de vergadering te verzaken aan de mededeling door het bestuursorgaan van elke belangrijke wijziging die zich in de activa en de passiva van het vermogen heeft voorgedaan tussen de datum van opstelling van het fusievoorstel en de datum van de laatste algemene vergadering die tot de fusie besluit.

VIERDE BESLUIT – BESLUIT TOT FUSIE

1) ONTBINDING ZONDER VEREFFENING VAN DE OVER TE NEMEN VENNOOTSCHAP MET HET OOG OP DE FUSIE DOOR OVERNEMING

De vergadering keurt het aangekondigde fusievoorstel goed. Zij besluit aldus dat het gehele vermogen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" zowel de rechten als de verplichtingen, als gevolg van ontbinding zonder vereffening, overgaat op de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" overeenkomstig het fusievoorstel, waarvan de voorwaarden onder meer bepalen:

A. De ruilverhouding van de aandelen en, in voorkomend geval, het bedrag van de opleg in geld (artikel 12:24, 2° WVV)

Ter bepaling van de ruilverhouding en ter bepaling van het aantal uit te geven aandelen bij de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" naar aanleiding van de inbreng van de actief- en passiefbestanddelen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" in het kader van de voorgenomen fusie, wordt de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE", de overnemende vennootschap, gewaardeerd (...) op basis van het (afgerond) eigen vermogen van de vennootschap zoals blijkt uit de jaarrekening per 31 december 2021.

De waarde van één aandeel van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" kan bijgevolg worden vastgesteld (...) (na voorafgaande splitsing van het aantal aandelen met een factor vijf).

Ter bepaling van de ruilverhouding en ter bepaling van het aantal nieuw uit te geven aandelen bij de verkrijgende vennootschap, de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE", wordt het vermogen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" gewaardeerd (...) op basis van het (afgerond) eigen vermogen van de vennootschap zoals blijkt uit de balans per 30 september 2022.

Voor de inbreng van het volledige vermogen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" in de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" zullen de aandeelhouders van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" à rata hun huidige aandelenbezit in de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST", tweehonderd (200) nieuw te creëren aandelen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" ontvangen, in ruil voor hun duizend (1.000) bestaande aandelen in de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST".

Er is geen opleg in geld voorzien.

B. De wijze waarop de aandelen in de Overnemende Vennootschap worden uitgereikt (artikel 12:24, 3° WVV)

Het bestuursorgaan van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" zal, onmiddellijk na de fusie, tweehonderd (200) nieuwe aandelen creëren, die zullen toekomen aan aandeelhouders van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST", à rato hun aandelenbezit.

De tweehonderd (200) nieuw te creëren aandelen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" zullen tevens verdeeld worden in drie categorieën :

- honderd en tien (110) aandelen "categorie A"
- vijftig (50) aandelen "categorie B"
- veertig (40) aandelen "categorie C"

Tegen voorlegging van het bewijs van eigendom van de aandelen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" zal een inschrijving gebeuren in het register van aandelen op naam van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE".

Het vermogen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" zal na de voorgenomen fusie bijgevolg vertegenwoordigd worden door duizend tweehonderd (1.200) aandelen, zonder vermelding van nominale waarde:

Aantal aandelen voor de fusie : duizend (1.000) (Na voorafgaande splitsing van het aantal aandelen met een factor vijf)

Uitgifte nieuwe aandelen n.a.v. de fusie : tweehonderd (200)

Totaal aantal aandelen ná de fusie : duizend tweehonderd (1.200).

Na de fusie zal het vermogen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" aldus vertegenwoordigd worden door duizend tweehonderd (1.200) aandelen. Deze duizend tweehonderd (1.200) aandelen zullen verdeeld zijn in 3 categorieën van aandelen, als volgt :

- zeshonderd zestig (660) aandelen "categorie A"
- driehonderd (300) aandelen "categorie B"

- tweehonderd veertig (240) aandelen "categorie C"

(...)

C. De datum vanaf wanneer deze aandelen recht geven op deelname in de winst, evenals elke bijzondere regeling betreffende dit recht (artikel 12:24, 4° WVV)

De aldus nieuw gecreëerde aandelen zullen recht geven te delen in de winst van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" gerealiseerd vanaf 1 oktober 2022.

Betreffende dit recht wordt verder geen bijzondere regeling getroffen. De nieuw gecreëerde aandelen "Categorie A", "Categorie B" en "Categorie C", zullen aldus dezelfde rechten hebben en delen in de resultaten zoals de bestaande aandelen "Categorie A", "Categorie B" en "Categorie C", van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE".

D. De datum vanaf wanneer de handelingen van de Over te Nemen Vennootschap boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de Overnemende Vennootschap (artikel 12:24, 5° WVV)

Alle handelingen verricht vanaf 1 oktober 2022 door de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" worden boekhoudkundig geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap, de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE".

Het boekjaar van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" loopt van 1 januari tot 31 december van hetzelfde jaar. Het boekjaar van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" loopt van 1 oktober tot 30 september van het daarop volgende jaar.

De datum van boekhoudkundige retroactiviteit, met name 1 oktober 2022, zal niet eerder zijn dan de eerste dag na afsluiting van het boekjaar waarvoor de jaarrekening reeds werd goedgekeurd van de bij de fusie betrokken vennootschappen.

E. De rechten die de Overnemende Vennootschap toekent aan de aandeelhouders van de Over te Nemen Vennootschap die bijzondere rechten hebben, alsook aan de houders van andere effecten dan aandelen, of de jegens hen voorgestelde maatregelen (artikel 12:24, 6° WVV)

Er zijn geen houders van andere effecten dan aandelen en er zijn geen aandeelhouders met bijzondere rechten, behoudens de rechten toegekend aan de verschillende soorten van aandelen ("Categorie A", "Categorie B" en "Categorie C" aandelen).

De nieuw gecreëerde aandelen "Categorie A", "Categorie B" en "Categorie C" van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE", zullen aldus dezelfde rechten genieten als de huidige aandelen "Categorie A", "Categorie B" en "Categorie C" van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE".

F. De bezoldiging die wordt toegekend aan de commissarissen of de bedrijfsrevisoren of externe accountants voor de opstelling van het in artikel 12:26 WVV bedoelde verslag (artikel 12:24, 7° WVV)

In samenspraak met de aandeelhouders werd voorgesteld dat, overeenkomstig de bepalingen van artikel 12:26 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, de algemene vergaderingen van de betrokken vennootschappen unaniem afstand zouden doen van het revisoraal controleverslag met betrekking tot de fusieverrichting, zodat er geen bijzondere vergoeding moet worden vastgelegd in het fusievoorstel. In dergelijk geval moet de inbrengverslaggeving, te weten het revisorale verslag en het bestuursverslag worden nageleefd.

In dit verband werd aan de bedrijfsrevisor, de besloten vennootschap "MOORE AUDIT", met kantoor gevestigd te 8560 Wevelgem, Kortrijkstraat 145, opdracht verleend tot opmaak van het verslag zoals bedoeld in artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Tevens werd aan de besloten vennootschap "MOORE AUDIT", voormeld, de opdracht verleend om het verslag op te maken waarvan sprake is in artikel 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, waarin de bedrijfsrevisor beoordeelt of de in het verslag van het bestuursorgaan opgenomen financiële en boekhoudkundige gegevens in alle van materieel belang zijnde opzichten getrouw zijn en voldoende zijn om de algemene vergadering die over het fusievoorstel moet stemmen, voor te lichten.

Voorts werd voorgesteld dat de algemene vergaderingen van de betrokken vennootschappen, overeenkomstig de bepalingen van artikel 12:25 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, unaniem afstand zouden doen van het fusieverslag, zoals op te maken door het bestuursorgaan van elk van de betrokken vennootschappen.

G. Ieder bijzonder voordeel toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen (artikel 12:24, 8° WVV)

Er worden geen bijzondere voordelen toegekend aan de bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen.

2) INBRENG IN NATURA – KAPITAALVERHOGING

a) Voorlegging verslagen revisor en bestuursorgaan

De voorzitter legt volgende verslagen voor met betrekking tot de inbreng in natura:

- het verslag van het bestuursorgaan van de Overnemende vennootschap, opgemaakt werd in toepassing van artikel 7:179 § 1 WVV juncto artikel 7:197 § 1 WVV, waarin de voorgestelde inbreng in natura wordt omschreven. Dit verslag is gedateerd op 26 april 2023.

De vergadering ontslaat de voorzitter van de voorlezing van dit verslag.

- het verslag opgemaakt op 26 april 2023 door mevrouw Vandenabeele Liesbet, bedrijfsrevisor, vertegenwoordigend de besloten vennootschap "MOORE AUDIT", met zetel te 9000 Gent, Verenigde-Natiënlaan 1, in toepassing van zelfde artikel §1 lid 2 WVV juncto artikel 7:197 §1 lid 2 WVV.

Het besluit van dit revisoraal verslag luidt letterlijk als volgt:

"7. Conclusies aan de buitengewone algemene vergadering van NV SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE

Overeenkomstig artikel 7:179 juncto artikel 7:197 §1 van het WVV, brengt ondergetekende, BV Moore Audit, kantoorhoudend te 8560 Wevelgem, Kortrijkstraat 145 (ondernemingsnummer 0453.925.059), vertegenwoordigd door mevrouw Liesbet Vandenabeele, hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de NV SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE, met zetel te 2240 Zandhoven, Voort 1, ingeschreven in het rechtspersonenregister met ondernemingsnummer 0402.735.189, gekend op de Ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Antwerpen (hierna genoemd: "de Vennootschap") een conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 12 december 2022.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de huidige Norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen."

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 7:179 juncto artikel 7:197 §1 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

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

Tevens concluderen wij dat de waarde waartoe deze methode leidt ten minste overeenkomt met het aantal en de nominale waarde, of bij gebrek aan een nominale waarde, de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen.

Het bestuursorgaan wenst gebruik te maken van het fiscaal vrijstellingsregime opgenomen in artikel 211, §1, tweede lid W.I.B. en toepassing te maken van de boekhoudkundige continuïteit overeenkomstig artikel 3:5 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. Derhalve wordt zoals hoger aangehaald het in te brengen vermogen noodzakelijkerwijs gewaardeerd aan haar boekwaarde per datum staat, hetzij een boekwaarde van 572.557,85 EUR per 30 september 2022.

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

Zoals blijkt uit het verslag van het bestuursorgaan bestaat de werkelijke vergoeding uit 200 nieuwe aandelen NV SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE.

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

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan is niets onder onze aandacht gekomen dat ons ertoe aanzet van mening te zijn dat deze gegevens, die de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders omvatten, niet in alle materiele opzichten getrouw en voldoende zijn om de algemene vergadering die over de voorgestelde verrichting moet stemmen voor te lichten.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 7:179 juncto artikel 7:197 §1 WVV bestaat er niet in uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, noch over de waardering van de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt gegeven, noch over de vraag of die verrichting rechtmatig en billijk is ("no fairness opinion").

Overige aangelegenheid

De te verstrekken stukken en informatie en getekende documenten werden ons niet tenminste één maand voor de buitengewone algemene vergadering overhandigd, zodat wij niet in de mogelijkheid waren het verslag over te maken aan de vennootschap 15 dagen vóór de buitengewone algemene vergadering. Deze laattijdigheid heeft evenwel geen wezenlijke invloed op onze opdracht uitgeoefend.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende:

- de inbreng in natura

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- ☐het uiteenzetten waarom de inbreng van belang is voor de vennootschap;
- ☐de beschrijving en de gemotiveerde waardering van elke inbreng in natura; en
- ☐het melden van de vergoeding die als tegenprestatie verstrekt.

- 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 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 waarderingmethode;

☐ De melding of de waarden waartoe deze methode leidt, ten minste overeenkomen met het aantal en de nominale waarde of, bij gebrek aan een nominale waarde, de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen en, in voorkomend geval, verhoogd met de uitgiftepremie; en

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

-de uitgifte van aandelen

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

☐ De beoordeling of de in het verslag van het bestuursorgaan opgenomen financiële en boekhoudkundige gegevens - opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan dat de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders omvat - in alle van materieel belang zijnde opzichten getrouw zijn en voldoende zijn om de algemene vergadering die over het voorstel moet stemmen, voor te lichten.

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van 7:179 juncto artikel 7:197 §1 WVV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Wevelgem, 26 april 2023

BV Moore Audit,

vertegenwoordigd door:

Liesbet Vandenabeele,

Bedrijfsrevisor."

De vergadering ontslaat de voorzitter van de voorlezing van dit revisoraal verslag.

De vergadering verklaart kennis genomen te hebben van de inhoud van beide verslagen en beslist deze zonder opmerkingen goed te keuren.

Een exemplaar van het verslag van het bestuursorgaan en het verslag van de bedrijfsrevisor zal samen met een expeditie van onderhavig proces-verbaal neergelegd worden op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank.

b) Beschrijving van de in te brengen activa- en passivabestanddelen

(...)

In het kader van de fusie, zullen de onder het vierde besluit nader omschreven onroerende goederen of zakelijke rechten op onroerende goederen, overgaan van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" naar de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE".

In het neergelegd fusievoorstel en in het bijzonder verslag van het De fusie gebeurt ingevolge art. 211, §1 W.I.B. met toepassing van het fiscaal vrijstellingsregime en ingevolge art. 3:56 KB van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen waarbij de betreffende activa- en passivabestanddelen worden ingebracht aan haar netto boekwaarde, de aanschaffingswaarde of de nominale waarde in het kader van het boekhoudkundig continuïteitsprincipe.

Bedoeling is dat het over te nemen vermogen boekhoudkundig en fiscaal wordt overgenomen met boekhoudkundige terugwerkende kracht vanaf 1 oktober 2022. Derhalve wordt het over te dragen vermogen ingebracht aan haar boekwaarde per 30 september 2022.

Dit houdt onder andere in dat de overgedragen actief- en passiefbestanddelen, inclusief de verschillende bestanddelen van het eigen vermogen, opgenomen worden in de boekhouding van de overnemende vennootschap tegen de waarde waarvoor zij in de boekhouding van de over te nemen vennootschap voorkwamen op het tijdstip als bedoeld in artikel 12:24, 5° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zijnde de datum vanaf dewelke de handelingen van de overgenomen vennootschap boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap, hetzij 1 oktober 2022.

De inbreng van de actief- en passiefbestanddelen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" gebeurt aan boekwaarde, overeenkomstig het boekhoudkundig continuïteitsprincipe, (...).

d) Beschrijving van de ruilverhouding en de als tegenprestatie verstrekte vergoeding

(...).

Door de bestuursorganen van beide bij de fusie door overneming betrokken vennootschappen werd beslist om de ruilverhouding te bepalen op basis van het (afgerond) eigen vermogen voor beide vennootschappen. Dit gezien de aandelen van beide vennootschappen in dezelfde verhouding in handen zijn van dezelfde aandeelhouders, waardoor de weerhouden waardes ter bepaling van de ruilverhouding enkel maar van belang zijn voor het bepalen van het aantal nieuw te creëren aandelen.

(...)

Ter vergoeding van de overdracht van het volledige actief en passief vermogen van "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST", besluit de algemene vergadering, onder voorbehoud van de verwezenlijking van de fusie en van de overdracht, het kapitaal te verhogen ten bedrage van VIJFHONDERDDUIZEND EURO (€ 500.000,00) om het te brengen van ÉÉN MILJOEN ZEVENHONDERDVIJFTIGDUIZEND EURO (1.750.000,00) naar TWEE MILJOEN TWEEHONDERDVIJFTIGDUIZEND EURO (€ 2.250.000,00), door het creëren van tweehonderd (200) nieuwe aandelen in de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE".

De 200 nieuw te creëren aandelen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" zullen tevens verdeeld worden in drie categorieën :

- 110 aandelen "categorie A"
- 50 aandelen "categorie B"
- 40 aandelen "categorie C".

Het geplaatst kapitaal van "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" ten bedrage van TWEE MILJOEN TWEEHONDERDVIJFTIGDUIZEND EURO (€ 2.250.000,00) zal na de fusie aldus vertegenwoordigd worden door duizend tweehonderd (1.200) aandelen zonder vermelding van nominale waarde, die ieder 1/1.200ste van het kapitaal van de vennootschap vertegenwoordigen. Deze 1.200 aandelen zullen verdeeld zijn in 3 categorieën van aandelen, als volgt :

- 660 aandelen "categorie A"
- 300 aandelen "categorie B"
- 240 aandelen "categorie C".

De aandeelhouders van "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" zullen in vergoeding voor de overneming van het volledige vermogen van "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" in totaal tweehonderd (200) nieuw te creëren aandelen van "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" ontvangen, in ruil voor hun duizend (1.000) bestaande aandelen in "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" en dit à rato hun aandelenbezit.

Tegen voorlegging van bewijs van eigendom van de aandelen van "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" zal een inschrijving gebeuren in het register van aandelen op naam van "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" à rato hun aandelenbezit.

De aldus gecreëerde aandelen zullen recht geven te delen in de winst van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" vanaf 1 oktober 2022.

Er zijn bij beide vennootschappen die aan de onderliggende fusie deelnemen geen aandeelhouders die bijzondere rechten hebben en geen andere effecten dan aandelen.

De nieuw gecreëerde aandelen "Categorie A", "Categorie B" en "Categorie C", zullen aldus dezelfde rechten hebben en delen in de resultaten zoals de bestaande aandelen "Categorie A", "Categorie B" en "Categorie C", van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE".

De toegepaste ruilverhouding sluit aan bij de toegepaste waarderingsmethode.

e) Beschrijving van de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders
Verantwoording uitgifteprijs

Ter bepaling van de als tegenprestatie verstrekte vergoeding wordt de waarde van de aandelen van de inbreng genietende vennootschap, "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE", bepaald op basis van het (afgerond) eigen vermogen per 31 december 2021 (supra).

(...)

Voor de inbreng van voorbeschreven actief- en passiefbestanddelen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST", (...) worden 200 nieuw uit te geven aandelen van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" uitgereikt, volgens navolgende verhouding :

200 aandelen van de NV SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE voor 1.000 aandelen van de NV SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST.

Onder het principe van zaakvervanging, worden de 200 nieuw gecreëerde aandelen van "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE" aldus toegekend aan voormelde aandeelhouders van de "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST".

(...)

Er kan bijgevolg besloten worden dat de voorgenomen verrichting geen impact heeft op de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE".

VIJFDE BESLUIT – VASTSTELLING VAN DE EIGENDOMSOVERDRACHT VAN HET VERMOGEN VAN DE OVER TE NEMEN VENNOOTSCHAP OP DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP.

Ingevolge voormelde besluiten, gaan de goederen uit het vermogen van de Over te Nemen Vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" over naar de Overnemende Vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE".

Het vermogen van de Over te Nemen Vennootschap is uitvoerig omschreven in voormeld verslag van het bestuursorgaan de dato 26 april 2023.

Het netto-overgedragen vermogen bedraagt afgerond VIJFHONDERD ZEVENENZESTIGDUIZEND ZESHONDERD EURO (567.600,00 EUR).

De overgang van de vermogens van de Over te Nemen Vennootschap op de Overnemende Vennootschap geschiedt onder de volgende lasten en voorwaarden:

1. De Overnemende Vennootschap zal de eigendom hebben van alle lichamelijke en onlichamelijke bestanddelen en zal, zonder dat hieruit novatie kan voortvloeien, in de plaats worden gesteld in alle haar door de Over te Nemen Vennootschap overgedragen rechten, overeenkomsten, schuldvorderingen en schulden, te rekenen vanaf de effectieve verwezenlijking van de fusie.

Zij zal hiervan het genot krijgen vanaf de voormelde dag.

ONROERENDE GOEDEREN

De Over te Nemen Vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" is vruchtgebruikster van navolgende onroerende goederen, welk vruchtgebruik thans ingevolge de fusie door overneming, overgaat op de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE", reeds blote eigenares van de hierna beschreven onroerende goederen:

1/ het zakelijk recht van vruchtgebruik voor een termijn van vijftien (15) jaar, ingaand op 29 november 2012 en eindigend op 29 november 2027, van volgend goed:

GEMEENTE BEERSE – EERSTE AFDELING – BEERSE

In een complex, gelegen Lindenlaan 5/7, Lindenlaan 13 en Bisschopslaan 2, gekadastréerd volgens titel sectie C nummers 81/S/3, 89/C/4, 89/D/4 en 81/G/3 en volgens huidige kadastrale legger sectie C nummer

81/X/3 P0000, met een totale oppervlakte volgens kadastrale legger en titel van achttien are veertig centiare (18a 40ca) :

De commerciële ruimte, gelegen op het gelijkvloers, ten kadaster bekend sectie C nummer 81/X/3 P0001, omvattende :

- in privaatieve en uitsluitende eigendom :

- de gelijkvloerse commerciële ruimte, grondstrook en achterliggende garages

- in mede-eigendom en gedwongen onverdeeldheid :

- zeshonderd twintig/duizendsten (620/1000) der gemeenschappelijke delen, waaronder de grond.

Met een belastbaar kadastraal inkomen van 9.376,00 euro (handel met outillage), een belastbaar kadastraal inkomen van 359,00 euro (materieel en outillage) en een kadastraal inkomen van 126,00 euro van materieel en outillage dat vrijstelling geniet van de onroerende voorheffing voor economische doeleinden.

2/ het zakelijk recht van vruchtgebruik voor een termijn van vijftien (15) jaar, ingaand op 29 november 2017 en eindigend op 29 november 2032, van volgend goed:

GEMEENTE BEERSE – EERSTE AFDELING – BEERSE

Een woning op en met grond, gelegen Lindenlaan 11, gekadastraerd volgens titel en volgens kadastrale legger sectie C nummer 81/A/3 P0000, met een oppervlakte volgens kadastrale legger en titel van twee are drieënnegentig centiare (2a 93ca) en met een kadastraal inkomen van 736,00 euro.

3/ het zakelijk recht van vruchtgebruik voor een termijn van twintig (20) jaar, ingaand op 29 november 2012 en eindigend op 29 november 2032, van volgend goed:

GEMEENTE VOSSELAAR – EERSTE AFDELING

Percelen bouwgrond, thans dienstig als parking, gelegen Nijverheidsstraat, gekadastraerd volgens titel sectie A nummers 208/Y/5 en 208/X/5 en volgens huidige kadastrale legger sectie A nummers 208/X/5 P0000 en 208/Y/5 P0000, met een totale oppervlakte volgens kadastrale legger en titel van tweeëndertig are vijfentachtig centiare (32a 85ca) en met een totaal kadastraal inkomen van 1,00 euro, zijnde de loten 1 en 2 van de aldaar gelegen verkaveling.

Hierna genoemd "de (onroerende) goederen".

OORSPRONG VAN EIGENDOM

(...)

BODEMDECREET

(...)

d) De partijen verklaren voorafgaandelijk onderhavige akte de bodemattesten de dato 18 november 2022 met referte 20220839888 (81/A/3 P0000), 20220839887 (81/X/3 P0000), 20220839889 (208/X/5 P0000) en 20220839890 (208/Y/5 P0000) te hebben voorgelegd.

De inhoud van deze attesten luidt letterlijk als volgt:

"...

2 INHOUD VAN HET BODEMATTEST

Deze grond is niet opgenomen in het grondeninformatieregister.

2.0 EXTRA INFORMATIE:

Meer informatie over de aanpak van PFAS-verontreiniging en de stand van het onderzoek, en de bijhorende no regret-maatregelen vindt u op <https://www.vlaanderen.be/pfas-vervuiling>.

2.1 INFORMATIE UIT DE GEMEENTELIJKE INVENTARIS

De OVAM heeft geen aanwijzingen dat deze grond een risicoground is.

2.2 UITSPRAAK OVER DE BODEMKWALITEIT

Er zijn geen aanwijzingen bij de OVAM dat op deze grond een bodemverontreiniging voorkomt.

2.3 BIJKOMENDE ADVIEZEN EN/OF BEPALINGEN

Er zijn geen gebruiksadviezen of gebruiksbepalingen van toepassing op deze grond. Voor grondverzet dient er pas vanaf een volume van 250m3 een technisch verslag opgemaakt te worden.

Dit bodemattest vervangt alle vorige bodemattesten.

3 OPMERKINGEN

1 Voor meer informatie: www.ovam.be/bodemattest.

2 Meer informatie over de gegevensstromen die door de OVAM worden gebruikt, vindt u op <http://www.ovam.be/disclaimer>.

3 Maatregelen opgelegd of van toepassing buiten het kader van het Bodemdecreet worden niet vermeld op het bodemattest. Hiervoor kunt u best contact opnemen met uw lokaal bestuur.

4 De OVAM staat niet in voor de juistheid van de aan haar verstrekte gegevens.

...."

De Overnemende Vennootschap verklaart een kopie van de bodemattesten ontvangen te hebben voorafgaandelijk onderhavige akte.

(...)

VERKLARING PRO FISCO

De vergadering verklaart dat onderhavige fusie door overneming gebeurt overeenkomstig het boekhoudkundig continuïteitsprincipe en belastingneutraal geschiedt met toepassing van artikel 117 §1 van het Wetboek Registratierechten en artikel 2.9.1.0.3, derde lid; artikel 2.10.1.0.3, derde lid en artikel 2.11.1.0.2, derde lid van de Vlaamse Codex Fiscaliteit.

(...)

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

3. De schulden van de Over te Nemen vennootschap zullen zonder onderbreking overgaan op de Overnemende Vennootschap, die in dat opzicht, zonder dat hieruit vernieuwing voortvloeit, in de plaats zal zijn gesteld in de rechten en verplichtingen van de Over te Nemen vennootschap.

Bijgevolg zal zij in de plaats van de Over te Nemen Vennootschap voor het ganse passief, dat betrekking heeft op de haar gedane inbreng, instaan; zij zal meer bepaald de betaling van de interesten en de terugbetaling van alle overeengekomen en door de Over te Nemen Vennootschap ingebrachte schulden en leningen verzekeren, dit alles op de tussen deze laatste en haar schuldeisers overeengekomen vervaldagen.

De zakelijke en persoonlijke, wettelijke of conventionele zekerheden die er het accessorium van zijn, zullen niet worden getroffen door onderhavige fusieverrichting, zonder verplichting van betekening, endossement of inschrijving voor de merken en de panden op het handelsfonds, of van overschrijving.

4. De Overnemende Vennootschap zal alle transacties, kopen, overeenkomsten en welke verbintenissen ook moeten uitvoeren, aangezien alle contracten van de Over te Nemen Vennootschap worden overgedragen, hierin begrepen de contracten intuitu personae en de contracten en welke verbintenissen ook, afgesloten met haar personeel, zoals deze contracten en verbintenissen zullen bestaan op de dag van de effectieve verwezenlijking van de fusie.

5. Welke algemene betwistingen en rechtsvorderingen ook, gerechtelijk of niet, zowel in de hoedanigheid van eiser als van verweerder, zullen door de Overnemende Vennootschap worden vervolgd, die hieruit profijt zal trekken of er de nadelige gevolgen van zal dragen.

6. De overdracht van het vermogen zal op algemene wijze bevatten:

- alle rechten, schuldvorderingen, gerechtelijke en buitengerechtelijke vorderingen, administratieve verhalen, persoonlijke waarborgen en waarborgen waarvan om welke reden dan ook de Over te Nemen Vennootschap tegenover alle derden, hierin begrepen de openbare Administraties, geniet of titularis is;
- de last van het ganse passief van de Over te Nemen vennootschap tegenover derden, hierin begrepen het passief later voortvloeiend uit verplichtingen aangegaan voor de datum van onderhavige notulen, alsook de uitvoering van alle verplichtingen van de Over te Nemen vennootschap tegenover elke derde, om welke reden dan ook;
- de archieven en boekhoudkundige documenten betreffende het overgedragen vermogen, met last voor de Over te Nemen Vennootschap om ze te bewaren.

(...)

ZESDE BESLUIT - VASTSTELLING VAN DE VERWEZENLIJING VAN DE FUSIE

De vergadering stelt vast dat de fusie van rechtswege en gelijktijdig volgende uitwerking met zich meebrengt:

- overname door de Overnemende Vennootschap van het gehele vermogen, rechten en verplichtingen van de Over te Nemen Vennootschap;
- de Over te Nemen Vennootschap houdt op te bestaan.

ZEVENDE BESLUIT - ONTSLAG EN KWIJTING AAN HET BESTUURSORGAAN VAN DE VENNOOTSCHAP "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST"

Rekening houdend met de ontbinding zonder vereffening van de naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION INVEST" aanvaardt de vergadering het ontslag van het bestuursorgaan van de overgenomen Vennootschap, te weten:

1) De naamloze vennootschap "TABEMARI", met zetel te 2240 Zandhoven, Voort 1, ingeschreven in de Kruispuntbank van Ondernemingen onder nummer 0896.414.810, ondernemingsrechtbank Antwerpen, afdeling Antwerpen, vertegenwoordigd door de heer BOEREN Dirk Frans Justine, geboren te Deurne op 26 oktober 1963, wonende te 8670 Koksijde, Houtsaegerlaan 108.

2) De naamloze vennootschap "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE", in het kort "SRA-OFFICE", met zetel te 2240 Zandhoven, Voort 1, ingeschreven in de Kruispuntbank van Ondernemingen onder nummer 0402.735.189, ondernemingsrechtbank Antwerpen, afdeling Antwerpen, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, mevrouw VERSTRAETE Nele Emilie Comelia, geboren te Etterbeek op 29 oktober 1972, wonende te 8670 Koksijde, Houtsaegerlaan 108;

3) De naamloze vennootschap "PRICE & QUALITY INVEST", met zetel te 8510 Rollegem (Kortrijk), Schreiboornstraat 2, ingeschreven in de Kruispuntbank van Ondernemingen onder nummer 0885.964.742, Ondernemingsrechtbank Gent, afdeling Kortrijk, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, mevrouw DE BUSSCHERE Katy Ivonne Martha, geboren te Wevelgem op 27 september 1961, wonende te 8670 Koksijde, Houtsaegerlaan 119.

De vergadering verleent algehele kwijting aan de ontslagnemende bestuurders voor de uitoefening van hun mandaat tot op heden.

ACHTSTE BESLUIT - Vernietiging Aandelenregister

Vermits alle aandelen op naam zijn, worden alle machten verleend aan het bestuursorgaan van de Overnemende Vennootschap om het aandelenregister van de Over te Nemen Vennootschap te vernietigen.

NEGENDE BESLUIT - ONTSLAG NIET-STATUTAIRE BESTUURDERS EN BENOEMING NIET-STATUTAIRE BESTUURDERS IN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP

A) De vergadering beslist de hierna genoemde niet-statutaire bestuurders van de Overnemende Vennootschap, ontslag te geven uit hun functie, te weten:

1. De naamloze vennootschap "AUGESCO", voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer BOEREN Dirk; voornoemd;
2. De naamloze vennootschap "PRICE & QUALITY CONSULTING", voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer POLET Wouter, voornoemd;
3. De besloten vennootschap "SATOFI", voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer Putzeys Thomas, voornoemd; en
4. De naamloze vennootschap "SMART RETAIL DEVELOPMENT", voornoemd, vast vertegenwoordigd door mevrouw VERSTRAETE Nele, voornoemd.

De vergadering zal op de eerstvolgende jaarvergadering beslissen over de kwijting aan de ontslagnemende bestuurders voor de uitoefening van hun mandaat.

B) De vergadering gaat over tot benoeming van volgende personen als niet-statutaire bestuurders, met ingang van heden en voor onbepaalde duur:

1. benoemd door de aandeelhouder van categorie A: De naamloze vennootschap "AUGESCO", voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer BOEREN Dirk; voornoemd;
2. benoemd door de aandeelhouder van categorie B: De naamloze vennootschap "PRICE & QUALITY CONSULTING", voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer POLET Wouter, voornoemd;
3. benoemd door de aandeelhouders van categorie C: De besloten vennootschap "SATOFI", voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer Putzeys Thomas, voornoemd; en

die allen bij gezegd schrijven van 25 en 26 april 2023 verklaard hebben te aanvaarden en niet getroffen te zijn door enige verbodsbepaling.

Hun mandaat is bezoldigd met een vaste en/of variabele vergoeding, tenzij andersluidende beslissing van de algemene vergadering. Is het mandaat bezoldigd, dan wordt het bedrag en/of de berekeningsmethodiek tevens vastgelegd door de algemene vergadering.

TIENDE BESLUIT – AANPASSING VAN DE STATUTEN VAN DE VENNOOTSCHAP AAN HET NIEUWE WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN, ALSOOK BESLISSING OM DE VERMELDING VAN DE ZETEL TE VERPLAATSEN NAAR DE OVERGANGSBEPALINGEN

De algemene vergadering besluit om de statuten aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, alsook de vermelding van de zetel te verplaatsen naar de overgangsbepalingen.

ELFDE BESLUIT – AANNEMING VAN VOLLEDIGE NIEUWE STATUTEN OM DE STATUTEN IN LIJN TE BRENGEN MET ONDERHAVIGE FUSIE, ALSOOK MET HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN, ZONDER WIJZIGING VAN HET VOORWERP VAN DE VENNOOTSCHAP

Als gevolg van de voorgaande besluiten, besluit de algemene vergadering volledig nieuwe statuten aan te nemen, die in overeenstemming en in uitvoering zijn met de genomen besluiten en met het nieuwe Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, zonder evenwel een wijziging aan te brengen aan haar voorwerp. De aandeelhouders stellen immers vast dat het voorwerp van de Overnemende Vennootschap reeds voldoende uitgebreid is om de activiteiten van de Over te Nemen Vennootschap te omvatten.

De algemene vergadering verklaart en besluit dat de tekst van de nieuwe statuten die zullen gelden als coördinatie, als volgt luidt:

Hierna volgt een analytisch uittreksel uit de statuten:

"STATUTEN

1. RECHTSVORM EN NAAM : De vennootschap heeft de rechtsvorm van een naamloze vennootschap.

Zij draagt de naam "SMART RETAIL ASSOCIATION OFFICE", afgekort "SRA-OFFICE". De volledige en afgekorte benaming kunnen samen of afzonderlijk worden gebruikt

2. ZETEL : De zetel van de vennootschap is gevestigd in het Vlaams Gewest.

3. VOORWERP :

De vennootschap heeft als voorwerp :

I.VOOR EIGEN REKENING

1. Het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een onroerend vermogen; alle verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen en onroerende zakelijke rechten (blote eigendom, tréfonds, vruchtgebruik, recht van opstal, erfpacht, ...), zoals de huurfinanciering van onroerende goederen aan derden, vastgoedontwikkeling en -promotie, bouwcoördinatie, projectmanagement, gedelegeerd bouwheerschap, het aankopen, verkopen, ruilen, bouwen, verbouwen, onderhouden, verhuren, huren, verkavelen, prospecteren en uitbaten van onroerende goederen, het ontwerpen en opvolgen van projecten, het maken van studies met betrekking tot immobiëlen; de aan- en verkoop, huur en verhuur van roerende goederen betreffende de inrichting en uitrusting van onroerende goederen, alsmede alle handelingen die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit voorwerp in verband staan en die van aard zijn de opbrengst van de onroerende goederen te bevorderen; de ter beschikking stelling van stapel- en magazijnruimte, parkings; alsmede zich borg stellen voor het goede verloop van verbintenissen, door derde personen aangegaan, die het genot zouden hebben van voormelde roerende en onroerende goederen.

2. Het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een roerend vermogen; alle verrichtingen met betrekking tot roerende goederen en rechten, van welke aard ook (blote eigendom, vruchtgebruik, ...), zoals het verwerven door inbreng, inschrijving of aankoop, het beheren van aandelen, certificaten van aandelen, aandelenopties, obligaties, kasbons, afgeleide producten of andere roerende waarden in de meest ruime zin, van welke vorm ook, uitgegeven door Belgische of buitenlandse emittenten.

3. Het toestaan van leningen en kredietopeningen aan rechtspersonen en ondernemingen of particulieren, in eender welke vorm; het zich borg stellen of aval verlenen, in de meest ruime zin; alle handelsoperaties en

financiële operaties verrichten, behalve deze die wettelijk voorbehouden zijn aan depositobanken, houders van deposito's op korte termijn, spaarkassen, hypotheekmaatschappijen en kapitalisatieondernemingen.

II. VOOR EIGEN REKENING, VOOR REKENING VAN DERDEN OF IN DEELNEMING MET DERDEN

1. Het beheren van vennootschappen in de ruimste zin van het woord, welk voorwerp deze vennootschappen ook mochten hebben, het deelnemen in en het directievoeren over ondernemingen en vennootschappen, alsook het waarnemen van bestuursopdrachten en mandaten, het uitoefenen van opdrachten en functies in vennootschappen en andere rechtspersonen.

2. Het verlenen van assistentie op gebied van management, engineering en consulting in het algemeen en bij de uitbating van supermarkten in het bijzonder.

Het begeleiden en adviseren inzake crisismanagement, verkoopspromotie en public-relations, het organiseren van alle verkoop- en prestatiebevorderende activiteiten.

3. Het verlenen van diensten en adviezen aan derden op operationeel, organisatorisch, technisch, commercieel, administratief en financieel vlak, in de meest ruime zin.

Het verlenen van bijstand en ondersteunende diensten, zonder enige beperking, aan personen bedrijven, bedrijven en de overheid, rechtstreeks of onrechtstreeks, op vlak van administratie, verkoop, productie en algemeen bestuur in de ruimste zin.

Markt- en opinieonderzoeksbureau, marketingbureau.

Adviesbureau bedrijfsvoering.

Arbeidsbemiddeling, uitzendbureau.

4. Het organiseren en geven van seminaries en trainingen.

Het inrichten en organiseren van congressen, tentoonstellingen, events, dit alles in de meest ruime zin, alsmede de uitvoering van alle handelingen die rechtstreeks of onrechtstreeks hiermee verband houden.

5. Het bevorderen van de oprichting van vennootschappen door inbreng, participatie of investering en deelname onder de vorm van aandelen of obligatieleningen in diverse vennootschappen.

6. Het verwerven van participaties, in eender welke vorm, in alle bestaande of op te richten rechtspersonen of ondernemingen; het stimuleren, plannen en coördineren van de ontwikkeling van voormelde rechtspersonen of ondernemingen.

7. Het onderzoek, de ontwikkeling, de vervaardiging of commercialisering van nieuwe producten en technologieën en hun toepassingen; het ontwikkelen, kopen, verkopen, in licentie nemen of geven van octrooien, knowhow en aanverwante immateriële vaste activa.

8. De aan- en verkoop, in- en uitvoer, commissiehandel en vertegenwoordiging van om het even welke goederen en diensten, in het kort tussenpersoon in de handel.

Handelsbemiddeling, gespecialiseerd in overige goederen, al dan niet via gebruik van webshop.

9. De groot- en kleinhandel, zowel export als import van vers vlees, bereide vleeswaren, vleesconserven, vlees van gevogelte en wild, groenten en fruit, en allerhande grondstoffen voor de voedingsnijverheid.

10. De fabricatie van vleeswaren, vleesconserven en allerhande bereidingen.

11. Tussenpersoon in de handel van vlees, groenten en fruit, en grondstoffen voor de voedingsnijverheid.

12. De groot- en kleinhandel, aan- en verkoop, in- en uitvoer van voedingswaren, eigen bereidingen en artikelen die behoren tot het volledige winkelassortiment, evenals het voeren van alle activiteiten welke daarmee rechtstreeks en onrechtstreeks verband houden, zoals: beenhouwerij, verse vis, gevogelte, kaas en zuivel, bakkerij en banketbakkers- en suikerwerk, groenten en fruit, traiteurdienst, de aan- en verkoop en het bereiden van koude en warme maaltijden en snacks, de aan- en verkoop van dranken, bieren, wijnen, likeuren en rookartikelen, dit alles in de meest ruime zin, inclusief de uitbating van verkooppunten (shop in the shop).

13. De groot- en kleinhandel in voedings- en genotsmiddelen, de handel in algemene voedingsmiddelen, margarines en vetten, soepen, sausen, kruiden en specerijen, droge voeding, conserven en diepvriesproducten, snoep, markt- en straathandel in voedingsmiddelen en textielwaren, handel in onderhouds- en verzorgingsproducten, parfumerie, drank- en wijnhandel met inbegrip van alcoholische dranken, speelgoed, seizoenartikelen, audio, multimedia, video- en fotoartikelen.

14. De groot- en kleinhandel in non-foodartikelen.

15. De groot- en kleinhandel in doe het zelf artikelen, tuingereedschap, dierenartikelen, bloemen en planten, textielproducten, schoeisel en lederwaren.

16. De groot- en kleinhandel in tabaksproducten en rookwaren, boeken, kranten, tijdschriften, papierwaren, kantoorbenodigdheden, speelgoed, geschenken, imitatie-sieraden, gadgets en ambachtelijke producten.

17. De groot- en kleinhandel in kleding, textiel en accessoires, inclusief de uitbating van de verkooppunten.

18. De groot- en kleinhandel, aan- en verkoop, in- en uitvoer van alle horeca-benodigdheden en meubilair, inrichting en installaties voor horecazaken.

19. De activiteiten in verband met de verkoop van loterijbriefjes, het afleveren en inzamelen van deelnemingsformulieren voor acties.

20. Tussenpersoon voor telecomdiensten en leveranciers voor nutsvoorzieningen.

Het verstrekken van technische prestaties en algemene montage-diensten al dan niet in onderaanneming.

21. Het verhuren van allerhande machines, divers materiaal en roerende goederen.

22. Het kweken, mesten en fokken van dieren nodig voor het bekomen van vlees dienstig voor de vleeshandel.

23. Het aanschaffen, bouwen, verbouwen, installeren, verhuren en huren van stallingen en materiaal nodig voor de teelt van dieren.

24. Het aankopen, het in pacht nemen of het verpachten en het bewerken van gronden voor de voedselopbrengst.

25. De uitbating van supermarkten.

26. De uitbating van een verbruiksalen en eetgelegenheden met of zonder bediening inclusief de activiteiten als restaurant-houder.

Catering, berieden, eventueel serveren van maaltijden en bereide schotels.

27. De uitbating van vakantieverblijven en/of trainingscentra met aangepaste infrastructuur, met of zonder restaurant.

28. Koerierdiensten.

III. BIJZONDERE BEPALINGEN

De vennootschap mag haar voorwerp verwezenlijken zowel in België als in het buitenland, op alle wijzen en manieren, die zij het best geschikt zou achten.

De vennootschap kan in het algemeen alle commerciële, industriële, financiële, roerende of onroerende handelingen verrichten in rechtstreeks of onrechtstreeks verband met haar voorwerp of welke van aard zouden zijn de verwezenlijking ervan geheel of gedeeltelijk te vergemakkelijken; ze kan leningen of schulden aangaan bij derden (met inbegrip van haar aandeelhouders en haar bestuurders) en kan alle kosten maken en investeringen doen die zij nodig of wenselijk acht.

De vennootschap mag evenwel geenszins aan vermogensbeheer of beleggingsadvies doen als bedoeld in de Wetten en Koninklijke Besluiten op de financiële transacties en de financiële markten en over het vermogensbeheer en het beleggingsadvies.

De vennootschap zal zich bovendien dienen te onthouden van werkzaamheden die onderworpen zijn aan reglementaire bepalingen, voor zover de vennootschap zelf niet aan deze bepalingen voldoet.

De vennootschap mag betrokken zijn bij wijze van inbreng, fusie, inschrijving of op elke andere wijze in ondernemingen, verenigingen of vennootschappen, die een gelijkaardig, soortgelijk of samenhangend voorwerp hebben of die nuttig zijn voor de verwezenlijking van het geheel of een gedeelte van haar voorwerp en er het bestuur van voeren.

De vennootschap kan in het kader hiervan ook functies van bestuurder of vereffenaar van andere vennootschappen uitoefenen.

De vennootschap kan zowel tot waarborg van eigen verbintenissen als tot waarborg van verbintenissen van derden borg stellen, onder meer door haar goederen in hypotheek of in pand te geven of in het algemeen door haar onroerende goederen en/of enig recht of belang in roerende en/of onroerende goederen te bezwaren, inclusief de eigen handelszaak.

4. DUUR : De vennootschap is opgericht voor een onbepaalde duur.

5. KAPITAAL : Het kapitaal bedraagt twee miljoen tweehonderdvijftigduizend euro (€ 2.250.000,00).

Het wordt vertegenwoordigd door duizend tweehonderd (1.200) aandelen met stemrecht, zonder aanduiding van de nominale waarde, die elk één/duizend tweehonderdste (1/1.200ste) van het kapitaal van de vennootschap vertegenwoordigen, waarop werd gestort ten belope van honderd procent.

De aandelen zijn verdeeld in 660 aandelen van soort A ("Aandelen A"), 300 aandelen van soort B ("Aandelen B") en 240 aandelen van soort C ("Aandelen C"). Iedere persoon die titularis is van één of meer Aandelen A, wordt hierna een "A-aandeelhouder" genoemd, iedere persoon die titularis is van één of meer Aandelen B, wordt hierna een "B-aandeelhouder" genoemd en iedere persoon die titularis is van één of meer Aandelen C, wordt hierna een "C-aandeelhouder" genoemd.

Een aandeelhouder kan enkel rechten hebben op aandelen van één bepaalde categorie.

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

Aard van de aandelen

Alle aandelen zijn op naam, zij zijn voorzien van een volgnummer.

Zij worden ingeschreven in een register van aandelen op naam dat op de vennootschapszetel wordt bijgehouden en waarvan iedere aandeelhouder kennis kan nemen; dit register omvat de vermeldingen die zijn voorgeschreven door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Indien het eigendomsrecht van een aandeel opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, dan worden de vruchtgebruiker en de blote eigenaar afzonderlijk ingeschreven in het register van aandelen op naam, met vermelding van hun respectievelijke rechten.

Het bestuursorgaan kan beslissen om het aandelenregister te houden in elektronische vorm.

Ondeelbaarheid van de aandelen

Alle aandelen zijn ondeelbaar.

De vennootschap erkent slechts één eigenaar per aandeel.

Indien een aandeel aan verscheidene eigenaars toebehoort, dan heeft de vennootschap het recht de uitoefening van de eraan verbonden rechten te schorsen totdat één enkele persoon aangewezen is om ten aanzien van de vennootschap als eigenaar op te treden.

Behoudens andersluidende bijzondere bepaling in deze statuten, of in het testament of de overeenkomst waarbij het vruchtgebruik is tot stand gekomen, worden in geval van splitsing van het eigendomsrecht van een aandeel in vruchtgebruik en blote eigendom, de eraan verbonden rechten uitgeoefend door de vruchtgebruiker.

In geval van overlijden van de enige aandeelhouder worden de aan de aandelen verbonden rechten uitgeoefend door de regelmatig in het bezit getreden of in het bezit gestelde erfgenamen of legatarissen, naar evenredigheid van hun rechten in de nalatenschap, en dit tot op de dag van de verdeling van deze aandelen of tot de afgifte van de legaten met betrekking tot deze aandelen.

Indien een aandeel in pand werd gegeven, dan worden de eraan verbonden rechten uitgeoefend door de eigenaar-pandgever.

6. BESTUUR EN CONTROLE

Samenstelling van de raad van bestuur

De vennootschap wordt bestuurd door een raad samengesteld uit ten minste drie bestuurders. Evenwel, in de gevallen bepaald door de wet, mag de samenstelling van de raad van bestuur worden beperkt tot twee leden.

De bestuurders worden benoemd door de algemene vergadering voor hoogstens zes jaar, waarbij:

-De aandeelhouders van categorie A het recht hebben om (minstens) één bestuurder op hun voordracht te doen benoemen;

-De aandeelhouders van categorie B het recht hebben om (minstens) één bestuurder op hun voordracht te doen benoemen;

-De aandeelhouders van categorie C het recht hebben om (minstens) één bestuurder op hun voordracht te doen benoemen.

Indien bij een benoeming, geen enkele kandidaat een meerderheid van stemmen heeft bekomen, gaat men over tot een herstemming tussen de (twee) kandidaten die de meeste stemmen hebben bekomen.

Bij staking van stemmen bij de herstemming, is de oudste kandidaat verkozen.

De algemene vergadering kan het mandaat van elke bestuurder te allen tijde en zonder opgave van redenen met onmiddellijke ingang beëindigen.

Uittredende bestuurders zijn herbenoembaar. Het mandaat van de uittredende bestuurders die niet herbenoemd zijn, houdt onmiddellijk op na de algemene vergadering die heeft beraadslaagd over de herverkiezing.

Ieder lid van de raad van bestuur kan zelf ontslag nemen door louter kennisgeving aan de raad van bestuur. Hij kan zelf het nodige doen om de beëindiging van zijn mandaat aan derden tegen te werpen.

Een bestuurder is verplicht na zijn ontslag verder zijn opdracht te vervullen totdat in zijn vervanging is voorzien binnen een redelijke termijn.

Wanneer de plaats van een bestuurder openvalt vóór het einde van zijn mandaat, hebben de overblijvende bestuurders het recht een nieuwe bestuurder te coöpteren.

De eerstvolgende algemene vergadering moet het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder bevestigen. Bij bevestiging volbrengt de gecoöpteerde bestuurder het mandaat van zijn voorganger, tenzij de algemene vergadering er anders over beslist. Bij gebrek aan bevestiging eindigt het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder na afloop van de algemene vergadering, zonder dat dit afbreuk doet aan de regelmatigheid van de samenstelling van het bestuursorgaan tot op dat ogenblik.

Voorzitterschap van de raad van bestuur

De raad van bestuur kiest uit zijn midden een voorzitter.

De raad kan ook een ondervoorzitter benoemen.

Indien de voorzitter verhinderd is, wordt hij vervangen door de ondervoorzitter of bij gebrek aan ondervoorzitter, door een andere bestuurder die aangeduid is door zijn collega's, of bij gebrek aan overeenstemming, door de oudste aanwezige bestuurder.

Bijeenroeping van de raad van bestuur

De raad van bestuur wordt bijeengeroepen door de voorzitter of, indien hij verhinderd is, door de ondervoorzitter of bij gebrek aan ondervoorzitter, door een andere bestuurder die aangeduid is door zijn collega's, telkens het belang van het vennootschap dit vereist, alsook binnen de vijf (5) dagen na een daartoe strekkend verzoek van twee bestuurders.

De raad van bestuur wordt bijeengeroepen door de voorzitter of door twee bestuurders, telkens het belang van het vennootschap dit vereist.

De bijeenroeping geschiedt schriftelijk (per aangetekend schrijven of per bevestigde email), ten laatste vijf volle dagen vóór de vergadering, behoudens in geval van hoogdringendheid. In dit laatste geval worden de aard en de redenen van de hoogdringendheid vermeld in de oproeping of in de notulen van de vergadering.

De vergadering wordt gehouden in de plaats aangewezen in de oproepingsbrief en bij gebrek aan dergelijke aanwijzing, in de zetel van de vennootschap.

Besluitvorming van de raad van bestuur

De raad van bestuur kan slechts beraadslagen en geldig besluiten indien de meerderheid van de leden aanwezig of vertegenwoordigd is.

Elke bestuurder kan aan één van zijn collega's volmacht verlenen om hem te vertegenwoordigen op een bepaalde raad van bestuur en om er in zijn plaats te stemmen. Deze volmacht dient schriftelijk te zijn. De lastgever wordt dan geacht aanwezig te zijn.

Een bestuurder mag niet meer dan één van zijn collega's tegelijkertijd vertegenwoordigen.

Een bestuurder kan eveneens, op voorwaarde dat de helft van de leden van de raad van bestuur in persoon aanwezig is, zijn mening schriftelijk laten kennen en zijn stem schriftelijk uitbrengen.

De raad van bestuur kan slechts rechtsgeldig beraadslagen en besluiten over aangelegenheden die niet op de agenda vermeld zijn indien alle leden op de vergadering aanwezig zijn en ermee instemmen.

Deze instemming wordt geacht te zijn verleend wanneer blijkens de notulen geen bezwaar werd gemaakt.

De besluiten van de raad van bestuur kunnen worden genomen bij eenparig schriftelijk akkoord van de bestuurders.

Deze schriftelijke procedure kan niet worden gevolgd voor:

-de vaststelling van de jaarrekening

-de aanwending van het toegestane kapitaal.

De besluiten van de raad van bestuur worden genomen bij meerderheid van stemmen.

Bij staking van stemmen wordt het voorstel verworpen.

Bevoegdheden van de raad van bestuur

De raad van bestuur is bevoegd om alle handelingen te verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, behoudens die waarvoor volgens de wet of de statuten alleen de algemene vergadering bevoegd is.

Dagelijks bestuur

De raad van bestuur kan het dagelijks bestuur, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, opdragen aan één of meer van zijn leden, die dan de titel dragen van gedelegeerd bestuurder.

De raad van bestuur bepaalt of zij alleen, dan wel gezamenlijk optreden.

De gedelegeerden voor het dagelijks bestuur kunnen in het kader van dat bestuur bijzondere volmachten verlenen aan iedere lasthebber.

De raad van bestuur stelt de eventuele toekenningen en verloning vast voor de gedelegeerden tot het dagelijks bestuur. Hij kan hen op elk ogenblik ontslaan.

Vertegenwoordiging van de vennootschap

1. Alle akten die de vennootschap verbinden, in en buiten rechte, met inbegrip van deze waarvoor de tussenkomst van een openbaar ambtenaar of een notaris vereist is, zijn geldig wanneer zij ondertekend worden door 2 bestuurders benoemd op voordracht van aandeelhouders van een verschillende categorie aandelen, die gezamenlijk optreden.

2. Binnen de grenzen van het dagelijks bestuur wordt de vennootschap ook in en buiten rechte geldig vertegenwoordigd door de gedelegeerde of gedelegeerden voor dit bestuur die alleen handelen.

3. Zij moeten tegenover derden geen bewijs leveren van hun machten.

4. De raad van bestuur mag bijzondere volmachten verlenen aan één of meer personen. De vennootschap wordt geldig vertegenwoordigd door deze bijzondere volmachtdragers binnen de grenzen van hun volmacht.

5. Wanneer de vennootschap optreedt als bestuurder/zaakvoerder van andere vennootschappen, wordt de vennootschap enkel rechtsgeldig vertegenwoordigd door de vaste vertegenwoordiger.

Controle van de vennootschap

In de gevallen waar de wet dit vereist wordt de controle op de financiële toestand, op de jaarrekening en op de regelmatigheid van de daarin weer te geven verrichtingen opgedragen aan één of meer commissarissen, die worden benoemd overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Wordt geen commissaris benoemd, dan heeft iedere aandeelhouder individueel de onderzoeks- en controlebevoegdheid van een commissaris. Hij kan zich laten vertegenwoordigen of bijstaan door een externe accountant.

7. BOEKJAAR : Het boekjaar vangt aan op één januari en eindigt op éénendertig december van het daaropvolgende jaar.

8. JAARVERGADERING : De gewone algemene vergadering wordt jaarlijks gehouden op de tweede zaterdag van de maand juni om vijftien uur. Indien die dag een wettelijke feestdag is, heeft de vergadering plaats op de eerstvolgende werkdag, op hetzelfde uur.

Bovendien moet het bestuursorgaan en, in voorkomend geval, de commissaris een buitengewone algemene vergadering bijeenroepen telkenmale het belang van de vennootschap het vereist of op aanvraag der aandeelhouders die minstens één tiende van het kapitaal vertegenwoordigen. In dit laatste geval, zullen de aandeelhouders hun verzoek en de agendapunten aangeven. Het bestuursorgaan of, in voorkomend geval, de commissaris zal de algemene vergadering bijeenroepen binnen drie weken na de aanvraag.

De gewone, bijzondere en buitengewone algemene vergaderingen worden gehouden in de zetel van de vennootschap of op elke andere plaats vermeld in de oproeping.

Op elke algemene vergadering wordt een aanwezigheidslijst bijgehouden. Zij die aan de algemene vergadering hebben deelgenomen of er waren vertegenwoordigd kunnen inzage krijgen in deze lijst.

Oproeping

De oproeping tot een algemene vergadering vermeldt de plaats waar en de datum en het uur waarop de algemene vergadering plaatsvindt en de agenda met opgave van de te behandelen onderwerpen.

Ze worden tenminste vijftien dagen vóór de algemene vergadering verstuurd per e-mail gericht aan de aandeelhouders, aan de bestuurders en, in voorkomend geval, aan de houders van converteerbare obligaties op naam, van inschrijvingsrechten op naam of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten op naam en aan de commissarissen. Aan de personen voor wie de vennootschap niet over een e-mailadres beschikt, wordt de oproeping verstuurd bij gewone post, op dezelfde dag als de verzending van de elektronische oproepingen.

Eenieder kan verzaken aan de oproeping, binnen de beperkingen opgelegd door de wet, en zal in ieder geval geacht worden regelmatig te zijn opgeroepen indien hij aanwezig of vertegenwoordigd is op de vergadering.

Zowel de blote eigenaar als de vruchtgebruiker hebben het recht de algemene vergadering bij te wonen. Zij hebben bovendien het recht op informatie.

Toelatingsvoorwaarden tot de algemene vergadering - Volmacht

Om toegelaten te worden tot de algemene vergadering en, voor de aandeelhouders, om er het stemrecht uit te oefenen, dient een effectenhouder te voldoen aan de volgende voorwaarden:

-de houder van effecten op naam moet als zodanig ingeschreven zijn in het register van de effecten op naam met betrekking tot zijn categorie van effecten;

-de rechten verbonden aan de effecten van de effectenhouder mogen niet geschorst zijn; indien enkel de stemrechten geschorst zijn, mag hij nog steeds deelnemen aan de algemene vergadering zonder te kunnen deelnemen aan de stemming.

De houders van aandelen zonder stemrecht, winstbewijzen zonder stemrecht, converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten of certificaten die met medewerking van de vennootschap werden uitgegeven, mogen

deelnemen aan de algemene vergadering met raadgevende stem, mits vervulling van de voorwaarden bepaald in de vorige alinea.

De commissaris woont de algemene vergadering bij wanneer deze te beraadslagen heeft op grond van een door hem opgemaakt verslag.

Elke aandeelhouder kan aan een andere aandeelhouder een schriftelijke volmacht geven om zich te laten vertegenwoordigen op de algemene vergadering en daar in zijn plaats te stemmen.

Rechtspersonen en maatschappen kunnen evenwel vertegenwoordigd worden op elke wijze die hun statuten voorzien zelfs indien de gevolmachtigde geen aandeelhouder is.

Zo ook kunnen de aandeelhouders natuurlijke personen, in geval van onbekwaamheid, vertegenwoordigd worden door hun wettelijke vertegenwoordiger of een conventionele vertegenwoordiger die hiertoe werd aangesteld ingevolge volmacht verleend in het kader van een buitengerechtelijke bescherming.

De volmachten dienen schriftelijk ter kennis te worden gebracht per brief, e-mail of enig ander middel vermeld in artikel 2281 van het oud Burgerlijk Wetboek en worden neergelegd op het bureau van de vergadering. Daarenboven mag het bestuursorgaan eisen dat zij op de door hem aangeduide plaats worden neergelegd drie werkdagen voor de algemene vergadering.

Bureau

De algemene vergadering wordt voorgezeten door enige bestuurder of door de voorzitter van de raad van bestuur of, bij afwezigheid door een ondervoorzitter of, bij zijn afwezigheid, door de oudste tegenwoordige of aanvaardende bestuurder, tenware de voorzitter zelf een bestuurder aangesteld heeft om hem te vervangen.

Zijn alle bestuurders afwezig of blijven zij in gebreke, dan wordt de vergadering gehouden onder het voorzitterschap van de belangrijkste aanwezige en aanvaardende aandeelhouder of, zo er meerdere zijn met dezelfde belangen die aanvaarden, door de oudste onder hen.

De voorzitter van de vergadering kan een secretaris aanduiden.

De vergadering kan twee stemopnemers kiezen onder haar leden.

Het bureau beslist, bij meerderheid van stemmen over alle vragen betreffende het recht de vergadering bij te wonen of er aan deel te nemen en over alle vragen betreffende de wijze van beraadslaging en van stemming; bij gelijkheid van stemmen is de stem van de voorzitter hierover beslissend.

Beraadslaging - vraagrecht

De algemene vergadering kan niet beraadslagen over onderwerpen die niet in de agenda vermeld zijn, behoudens indien alle aandeelhouders aanwezig zijn en met eenparigheid van stemmen besluiten om over nieuwe punten te beraadslagen, alsook indien uitzonderlijke omstandigheden die nog onbekend waren op het ogenblik van de bijeenroeping vereisen dat een besluit wordt genomen in het belang van de vennootschap.

Het vraagrecht van de aandeelhouders kan zowel mondeling (tijdens de algemene vergadering) als schriftelijk (vóór de algemene vergadering) uitgeoefend worden.

Vanaf de mededeling van de oproeping kunnen de aandeelhouders schriftelijk vragen stellen. Die vragen kunnen langs elektronische weg tot de vennootschap worden gericht via het in de oproeping tot de vergadering vermelde adres.

De vennootschap dient de schriftelijke vragen uiterlijk 7 kalenderdagen vóór de algemene vergadering te ontvangen.

Indien de aandeelhouders de formaliteiten om tot de vergadering te worden toegelaten hebben vervuld, worden deze vragen tijdens de vergadering beantwoord.

Stemrecht

Op de algemene vergadering geeft ieder aandeel recht op één stem, onder voorbehoud van de wettelijke en statutaire bepalingen betreffende de aandelen zonder stemrecht.

Elk winstbewijs geeft recht op één stem, binnen de wettelijke grenzen.

Behoudens in de gevallen voorzien door de wet of deze statuten, worden de besluiten genomen bij meerderheid van stemmen, ongeacht het aantal effecten dat op de algemene vergadering vertegenwoordigd is.

Indien verscheidene personen zakelijke rechten hebben op eenzelfde aandeel, is de uitoefening van het stemrecht geschorst totdat één enkele persoon ten aanzien van de vennootschap als houder van het stemrecht is aangewezen.

In geval van overlijden van de enige aandeelhouder worden de aan de aandelen verbonden stemrechten uitgeoefend door de regelmatig in het bezit getreden of in het bezit gestelde erfgenamen of legatarissen, naar evenredigheid van hun rechten in de nalatenschap, en dit tot op de dag van de verdeling van deze aandelen of tot de afgifte van de legaten met betrekking tot deze aandelen.

In geval van splitsing van het eigendomsrecht van een aandeel in vruchtgebruik en blote eigendom, worden de eraan verbonden stemrechten uitgeoefend door de vruchtgebruiker

Schriftelijke besluitvorming

1. De aandeelhouders kunnen, binnen de wettelijke grenzen, eenparig en schriftelijk alle besluiten nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren, met uitzondering van diegene die bij authentieke akte moeten worden verleden.

2. Wat de datering van de jaarvergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de statutaire datum te zijn van de jaarvergadering, behoudens bewijs van het tegendeel.

3. Wat de datering van de bijzondere algemene vergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de datum te zijn waarop het besluit is toegekomen op de zetel van de vennootschap, behoudens bewijs van het tegendeel.

4. Het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit kan bepalen dat de goedkeuring op de zetel van de vennootschap moet toekomen vóór een welbepaalde datum om in aanmerking te komen voor een geldige

schriftelijke beslissing. Is het unaniem goedgekeurde schriftelijk besluit, in één of meerdere exemplaren, niet tijdig toegekomen vóór die datum, dan verliezen de ondertekende goedkeuringen elke rechtskracht.

5. De leden van het bestuursorgaan, de commissaris en de houders van converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten mogen op hun verzoek van die besluiten kennis nemen.

Elektronische algemene vergadering – stemming op afstand voor de algemene vergadering

1. Het bestuursorgaan kan beslissen dat de aandeelhouders op afstand kunnen deelnemen aan de algemene vergadering door middel van een door de vennootschap ter beschikking gesteld elektronisch communicatiemiddel.

Het elektronisch communicatiemiddel moet de voormelde effectenhouders, onverminderd enige bij of krachtens de wet opgelegde beperking, ten minste in staat stellen om rechtstreeks, gelijktijdig en ononderbroken kennis te nemen van de besprekingen tijdens de vergadering en, wat de aandeelhouders betreft, om hun stemrecht uit te oefenen met betrekking tot alle punten waarover de vergadering zich dient uit te spreken. Het elektronisch communicatiemiddel moet de voormelde effectenhouders bovendien in staat stellen om deel te nemen aan de beraadslagingen en vragen te stellen.

Het komt aan het bureau van de algemene vergadering toe om de eerbiediging van de voorwaarden die worden gesteld aan het gebruik van het elektronisch communicatiemiddel te controleren en vast te stellen of een effectenhouder op geldige wijze via het elektronisch communicatiemiddel aan de algemene vergadering deelneemt. Het komt daarna aan de algemene vergadering toe om te beslissen of een effectenhouder als aanwezig kan worden beschouwd.

De leden van het bureau van de algemene vergadering kunnen de algemene vergadering niet bijwonen langs elektronische weg.

2. Elke aandeelhouder heeft het recht op afstand te stemmen vóór de algemene vergadering, per brief of via de vennootschapswebsite.

Deze stemming dient te gebeuren bij middel van een formulier dat door het bestuursorgaan ter beschikking van de aandeelhouders wordt gesteld en dat ten minste de volgende vermeldingen bevat:

- de naam van de aandeelhouder en zijn woonplaats of zetel;
- het aantal stemmen dat de aandeelhouder tijdens de algemene vergadering wenst uit te brengen;
- de vorm van de gehouden aandelen;
- de agenda van de vergadering, inclusief de voorstellen tot besluit;
- de termijn waarbinnen de vennootschap het formulier voor het stemmen op afstand dient te ontvangen;
- de handtekening van de aandeelhouder, handgeschreven of met een elektronische handtekening in de zin van artikel 3.10 van verordening (EU) nr. 910/2014 van het Europees Parlement en de Raad van 23 juli 2014 betreffende elektronische identificatie en vertrouwensdiensten voor elektronische transacties in de interne markt en tot intrekking van richtlijn 1999/93/EG of een gekwalificeerde elektronische handtekening in de zin van artikel 3.12 van dezelfde verordening.

De formulieren waarin noch de stemwijze, noch de onthouding zijn vermeld, zijn nietig. Indien, tijdens de vergadering, een voorstel tot besluit wordt gewijzigd waarover al is gestemd, wordt de op afstand uitgebrachte stem buiten beschouwing gelaten.

Het komt toe aan het bureau van de algemene vergadering om de eerbiediging van de modaliteiten bedoeld in de vorige leden te controleren. Het komt daarna aan de algemene vergadering toe om de geldigheid van de op afstand uitgebrachte stemmen vast te stellen.

9. WINSTVERDELING : De jaarlijkse nettowinst wordt bepaald overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Van die winst wordt ten minste vijf procent ingehouden voor de vorming van de wettelijke reserve. Deze verplichting houdt op wanneer het reservefonds één tiende van het kapitaal van de vennootschap bereikt. De verplichting herleeft indien de wettelijke reserve wordt aangesproken, tot het reservefonds opnieuw één tiende van het kapitaal van de vennootschap heeft bereikt.

De aanwending van het saldo der winsten wordt geregeld door de jaarvergadering bij gewone meerderheid van stemmen, op voorstel van het bestuursorgaan.

Uitkering van dividenden en interimdividenden

De uitkering van dividenden geschiedt op het tijdstip en op de plaatsen die het bestuursorgaan aanduidt.

Aan het bestuursorgaan wordt de bevoegdheid verleend om, op eigen verantwoordelijkheid en overeenkomstig de wettelijke bepalingen, de uitkering van voorschotten op dividenden (interim-dividenden) te beslissen

10. ONTBINDING – VEREFFENING :

Benoeming van vereffenaars/onmiddellijke sluiting van vereffening

1. Bij ontbinding van de vennootschap, om welke reden en op welk ogenblik ook, wordt de vereffening verzorgd door één of meer vereffenaars, die worden benoemd door de algemene vergadering.

Indien er meerdere vereffenaars worden benoemd, besluit de algemene vergadering of zij alleen, gezamenlijk, dan wel als college de vennootschap vertegenwoordigen.

De algemene vergadering bepaalt de vergoeding van de vereffenaars.

Bij gebrek aan benoeming door de algemene vergadering geschiedt de vereffening door het bestuursorgaan dat op dat ogenblik in functie is en die in voorkomend geval handelt in de hoedanigheid van college van vereffenaars.

2. Een ontbinding en sluiting van vereffening in één akte is welliswaar eveneens mogelijk, dit mits naleving van de voorwaarden voorzien in het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Bevoegdheden van de vereffenaars



De vereffenaars zijn bevoegd tot alle verrichtingen vermeld in de toepasselijke bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, tenzij de algemene vergadering bij gewone meerderheid van stemmen anders besluit.

Verdeling van het na vereffening overblijvende saldo.

Na aanzuivering van alle schulden, lasten en kosten van vereffening of na consignatie van de nodige gelden om die te voldoen, verdelen de vereffenaars het netto-actief, in geld of in effecten, onder de aandeelhouders naar verhouding van het aantal aandelen dat zij bezitten.

De goederen die nog in natura aanwezig zijn worden op dezelfde wijze verdeeld.

Indien niet op alle aandelen in dezelfde mate is gestort, moeten de vereffenaars, alvorens over te gaan tot de verdeling, het evenwicht herstellen door alle aandelen op volstreekte voet van gelijkheid te stellen, hetzij door bijkomende stortingen te vragen ten laste van de aandelen waarop niet voldoende werd gestort, hetzij door voorafgaande terugbetalingen, in geld of effecten, ten bate van de in een hogere verhouding volgestorte aandelen.

OVERGANGSBEPALING

De zetel van de vennootschap is gevestigd te 2240 Zandhoven, Voort 1."

TWAALFDE BESLUIT - VOLMACHTEN

a. De vergadering verleent alle volmachten aan het bestuursorgaan voor de uitvoering van wat voorafgaat.

b. Het vergadering van de Overnemende Vennootschap verleent een bijzondere volmacht aan de naamloze vennootschap "PRICE & QUALITY FIDUCIAIRE", met zetel te 8550 Zwevegem, Avelgemstraat 53/B, ingeschreven in de Kruispuntbank van Ondernemingen onder nummer 0416.635.586, vertegenwoordigd door zijn gedelegeerd-bestuurder, de heer Nuytten Stefaan, die elk individueel en met recht van indeplaatsstelling kunnen handelen, om alle nuttige of noodzakelijke handelingen te stellen en alle documenten te ondertekenen, alle formaliteiten te vervullen inzake BTW, bekendmaking in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad, de kruispuntbank voor ondernemingen, het ondernemingsloket, fiscale administraties, de registratiecommissie, de erkenningscommissies en de sociaalrechtelijke instellingen en met het oog op alle latere wijzigingen en schrappingen van deze inschrijvingen.

De beschrijving van de administratieve verplichtingen en bevoegdheden is louter exemplatief en niet beperkend.

DERTIENDE BESLUIT - COÖRDINATIE VAN DE STATUTEN

De vergadering besluit de opdracht te geven aan ondergetekende notaris om de coördinatie van de statuten op te maken en te ondertekenen, in overeenstemming met vorige beslissingen en de neerlegging daarvan in het vennootschapsdossier te verzorgen.

RAAD VAN BESTUUR

Nadat de raad van bestuur is samengesteld, heeft deze verklaard zich te verenigen met het oog op de benoeming van de gedelegeerd bestuurders.

Bij eenparigheid van stemmen beslist de raad te benoemen tot gedelegeerd-bestuurders:

1. De naamloze vennootschap "AUGESCO", voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer BOEREN Dirk; voornoemd;

2. De naamloze vennootschap "PRICE & QUALITY CONSULTING", voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer POLET Wouter, voornoemd;

3. De besloten vennootschap "SATOFI", voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer Putzeys Thomas, voornoemd; en

die allen bij gezegd schrijven van 25 en 26 april 2023 verklaard hebben te aanvaarden en niet getroffen te zijn door enige verbodsbepaling.

Hun mandaat is kosteloos.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL.

NEERGELEGD VOÓR REGISTRATIE.

Tegelijk hiermee neergelegd:

- de eensluidende uitgifte
- verslag bestuursorgaan
- verslag revisor
- gecoördineerde statuten

Notaris Ward Bultereys

Merelbeke-Bottelare