



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

Vc
beheer
aar
Belg
Staat



23099162

NEERLEGGING TER GRIFFIE
ONDERNEMINGSRECHT
afdeling

18 JULI 2023

Griffie

Ondernemingsnr 0881.653.685

Naam

(voluit): CITYMESH

(verkort):

Rechtsvorm: naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: Siemenslaan 13
8020 Oostkamp

**Onderwerp akte : SPLITSING VAN DE AANDELEN - MET SPLITSING DOOR OVERNEMING
GELIJKGESTELDE VERRICHTING VAN CITYMESH NV TEN VOORDELE
VAN NCENTRIC HOLDING NV - MET SPLITSING DOOR OPRICHTING
GELIJKGESTELDE VERRICHTING VAN CITYMESH NV DOOR OPRICHTING
VAN CITYMESH NAVIGATOR NV - MET SPLITSING DOOR OVERNEMING
GELIJKGESTELDE VERRICHTING VAN NCENTRIC HOLDING NV TEN
VOORDELE VAN CITYMESH NV - NAAMSWIJZIGING**

Op heden, dertig juni tweeduizend drieëntwintig.

(...)

Voor mij, **Yorik DESMYTTERE, notaris met standplaats te Brussel (eerste kanton)**, die zijn ambt uitoefent in de vennootschap "BERQUIN NOTARISSEN", met zetel te 1000 Brussel, Lloyd Georgelaan 11,

WORDT GEHOUDEN

de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "CITYMESH", waarvan de zetel gevestigd is te 8020 Oostkamp, Siemenslaan 13, hierna de "Citymesh" of de "Vennootschap" genoemd.

(...)

Agenda – 6. Beslissing tot met splitsing door overnemering gelijkgestelde verrichting, overeenkomstig het splitsingsvoorstel, waarbij de naamloze vennootschap "Citymesh", met zetel te 8020 Oostkamp, Siemenslaan 13, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder het nummer 0881.653.685 (hierna genoemd "Citymesh" of de "Vennootschap"), zonder op te houden te bestaan, aan de naamloze vennootschap "nCentric Holding", met zetel te 8020 Oostkamp, Siemenslaan 13, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder het nummer 0560.806.587 (hierna genoemd "nCentric Holding") een deel van haar vermogen, te weten verschillende participaties die Citymesh op vandaag aanhoudt in vennootschappen die actief zijn in de operator-divisie (waaronder participaties in cWave BV, Citymesh OG NV (België), Hyrde Networks B.V. (Citymesh Nederland), Insky NV en Citymesh Mobile NV), evenals daaraan gerelateerde financieringen (het "Ten voordele van nCentric Holding Afsplitste Vermogen"), zal overdragen;

(...)

Agenda – 11. Beslissing tot met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting van de Vennootschap, zonder dat deze ophoudt te bestaan, waarbij een deel van haar vermogen, te weten de participatie die Citymesh op vandaag aanhoudt in de besloten vennootschap Citymesh Safety Drones, met zetel te Rue Sainte-Agathe, Laforêt 77, 5550 Vresse-sur-Semois, en ingeschreven in het rechtspersonenregister (Luik, afdeling Dinant) onder het nummer 0644.634.482, alsook gerelateerde schulden (het "Ten voordele van Citymesh Navigator Afsplitste Vermogen") zal worden afgesplitst naar de Nieuw op te richten Vennootschap, in toepassing van artikel 12:8 *juncto* artikel 12:74 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen:

Agenda – 12. Oprichting van de Nieuw op te richten Vennootschap ingevolge de met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting - Goedkeuring van de statuten en benoeming van het bestuursorgaan van de Nieuw op



te richten Vennootschap, alsook het aanvangsvermogen, de zetel, de afsluitingsdatum van het eerste boekjaar en de datum van de eerste gewone algemene vergadering, en het bestuursorgaan te benoemen.

(...)

Agenda – 21. Beslissing tot met splitsing door overnemering gelijkgestelde verrichting, overeenkomstig het splitsingsvoorstel, waarbij **nCentric Holding**, zonder op te houden te bestaan, aan **Citymesh** een deel van haar vermogen, te weten verschillende participaties die nCentric Holding op vandaag aanhoudt in vennootschappen die actief zijn in de integrator-divisie (waaronder participaties in nCentric Europe BV en nCentric Inc. (US)), evenals daaraan gerelateerde financieringen (het "**Ten voordele van Citymesh Afgesplitste Vermogen**"), zal overdragen;

(...)

BERAADSLAGING - BESLISSINGEN

De vergadering vat de agenda aan en neemt na beraadslaging de volgende beslissingen:

A. SPLITTING VAN DE AANDELEN

EERSTE BESLISSING: Splitsing van de aandelen.

De vergadering beslist het aantal door de Vennootschap uitgegeven aandelen te splitsen met een factor tien (10), zodanig dat elk bestaand aandeel wordt gesplitst in tien (10) nieuwe aandelen.

Derhalve wordt het kapitaal van de Vennootschap aldus thans vertegenwoordigd door twee miljoen driehonderdtweënnegentigduizend zeventienhonderddertig (2.392.730) aandelen.

B. MET SPLITTING DOOR OVERNEMING GELIJKGESTELDE VERRICHTING VAN CITYMESH NV TEN VOORDELE VAN NCENTRIC HOLDING NV

TWEDE BESLISSING: Afstand van de splitsingsverslaggeving.

Alle aandeelhouders, vertegenwoordigd zoals vermeld, stemmen ermee in om afstand te doen van (i) het omstandig schriftelijk verslag door het bestuursorgaan in toepassing van artikel 12:8 *juncto* artikel 12:61 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en (ii) het schriftelijk verslag over het splitsingsvoorstel opgesteld door de commissaris in toepassing van artikel 12:8 *juncto* artikel 12:62 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

DERDE BESLISSING: Kennisname van documenten en verslagen – Afstand van tussentijdse cijfers.

I. De vergadering neemt kennis van en gaat over tot de bespreking van het volgende:

Met betrekking tot de met splitsing door overnemering gelijkgestelde verrichting

De vergadering neemt kennis van en gaat over tot de bespreking van het splitsingsvoorstel, waarvan de aandeelhouders verklaren dat het op de zetel van de Vennootschap ter beschikking was en waarvan de aandeelhouders kosteloos een afschrift hebben kunnen verkrijgen.

Het bestuursorgaan van Citymesh heeft, gezamenlijk met het bestuursorgaan van nCentric Holding, het splitsingsvoorstel opgesteld op 15 mei 2023 in toepassing van artikel 12:8 *juncto* artikel 12:59 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen; het splitsingsvoorstel werd neergelegd (i) in hoofde van Citymesh op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent (afdeling Brugge) op 16 mei 2023 en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bij uittreksel overeenkomstig artikelen 2:8 en 2:14, 1° of 4° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen op 31 mei daarna, onder het nummer 23070105, en (ii) in hoofde van nCentric Holding op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent (afdeling Brugge) op 16 mei 2023 en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bij uittreksel overeenkomstig artikelen 2:8 en 2:14, 1° of 4° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen op 31 mei daarna, onder het nummer 23070110.

2/ Met betrekking tot de inbreng in natura in nCentric Holding

De vergadering neemt verder kennis van het volgende:

1. (...)

2. De commissaris van nCentric Holding heeft daarenboven een verslag opgesteld in toepassing van de artikelen 7:179, §1, tweede lid en 7:197, §1, tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, met betrekking tot de uitgifte van nieuwe aandelen en de inbreng in natura in nCentric Holding als gevolg van de met splitsing door overnemering gelijkgestelde verrichting.

De conclusies van dit verslag luiden als volgt:

"4. Conclusies van de commissaris aan de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap nCentric Holding NV

Overeenkomstig artikelen 7:197 en 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna « WVV »), brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap nCentric Holding NV (hierna de « Vennootschap ») onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als Commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 19 juni 2023.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren.

Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie « Verantwoordelijkheden van de Commissaris betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen ».

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 7:197 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het verslag van het bestuursorgaan ontvangen op datum van 14 juni 2023, 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 waarden waartoe de weerhouden methoden van waardering voor de inbreng in natura leiden, 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 die in de ontwerp notariële akte, ontvangen op datum van 26 juni 2023, worden vermeld, in voorkomend geval, verhoogd met de andere elementen van het eigen vermogen van toepassing op huidige transactie.



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 € 8.362,00, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te splitsen vennootschap op datum van 31 december 2022 en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet. Ten gevolge van huidige transactie zal het kapitaal verhoogd worden met € 5.779,91 en zal het verschil van € 2.582,09 toegerekend worden aan de andere elementen van het eigen vermogen, van toepassing op huidige transactie.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 10.000 aandelen. De nieuwe aandelen van de Vennootschap die worden uitgegeven hebben dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen van de Vennootschap en geven recht op dividenden vanaf 1 januari 2023. Er worden geen bijzondere voordelen toegekend.

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan, hetgeen is opgesteld in overeenstemming met artikel 7:179 WVV, is niets onder onze aandacht gekomen dat ons ertoe aanzet van mening te zijn dat deze gegevens, die de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders omvatten, niet in alle materiële opzichten getrouw en voldoende zijn in al hun significante aspecten, om de algemene vergadering die over de voorgestelde verrichting moet stemmen voor te lichten.

No fairness opinion

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

Overige aangelegenheid

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

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende de inbreng in natura

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

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

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende de uitgifte van aandelen

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- ▶ de verantwoording van de uitgifteprijs; en
- ▶ de beschrijving van de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.

Verantwoordelijkheid van de Commissaris betreffende de inbreng in natura

De commissaris is verantwoordelijk voor:

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

Verantwoordelijkheid van de Commissaris betreffende de uitgifte van aandelen

De commissaris is verantwoordelijk voor:

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

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikels 7:197 en 7:179 WVV in het kader van de kapitaalverhoging van de naamloze vennootschap nCentric Holding NV door middel van een inbreng in natura en de uitgifte van nieuwe aandelen en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Hasselt, 29 juni 2023

EY Bedrijfsrevisoren BV

Commissaris

Vertegenwoordigd door

(get.)

Stefan Olivier*

Partner

*Handelend in naam van een BV".

(...)

ZESDE BESLISSING: Besluit tot met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting - Overgang ten algemene titel van het Ten voordele van nCentric Holding Afsplitste Vermogen.

GOEDKEURING VAN DE MET SPLITSING DOOR OVERNEMING GELIJKGESTELDE VERRICHTING EN VERMOGENSOVERGANG

De vergadering keurt voormeld splitsingsvoorstel goed en beslist tot met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting.

De hierna beschreven vermogensbestanddelen zullen zonder uitzondering noch voorbehoud onder algemene titel overgaan van Citymesh op nCentric Holding volgens de opdeling en de modaliteiten voorzien in het splitsingsvoorstel.

**BESCHRIJVING VAN HET TEN VOORDELE VAN NCENTRIC HOLDING AFGESPLITSTE VERMOGEN****(1) Algemene omschrijving van het Ten voordele van nCentric Holding Afsplitste Vermogen**

Het Ten voordele van nCentric Holding Afsplitste Vermogen omvat verschillende participaties die Citymesh op vandaag aanhoudt in vennootschappen die actief zijn in de operator-divisie (waaronder participaties in cWave BV, Citymesh 0G NV (België), Hyrde Networks B.V. (Citymesh Nederland), Insky NV en Citymesh Mobile NV), evenals daaraan gerelateerde financieringen.

Er gaat in het kader van de splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting geen onroerend goed, noch personeel over naar nCentric Holding.

(2) Nadere omschrijving van de over te dragen activa- en passivabestanddelen

De activa- en passivabestanddelen van Citymesh die zullen worden overgedragen aan nCentric Holding, zoals deze voortvloeien uit de (interne) jaarrekening per 31 december 2022 en geïdentificeerd aan de hand van hun boekhoudkundige waarde.

(...)

Voor een meer uitgebreide beschrijving van de actief- en passiefbestanddelen van het Ten voordele van nCentric Holding Afsplitste Vermogen, verwijst de vergadering naar de voormelde verslagen en het splitsingsvoorstel.

Ter voorkoming van twijfel omtrent de toewijzing van bepaalde vermogensbestanddelen, worden de activa en/of passiva, rechten en/of verplichtingen waarvan niet met zekerheid kan worden vastgesteld of zij al dan niet behoren tot het Ten voordele van nCentric Holding Afsplitste Vermogen, evenals deze die niet gekend zijn op de datum van overdracht en waarvan bij ontdekking niet met zekerheid kan worden vastgesteld of zij al dan niet behoren tot het Ten voordele van nCentric Holding Afsplitste Vermogen, van rechtswege geacht toegewezen te zijn aan Citymesh.

TOEKENNING VAN NIEUWE AANDELEN**Vergoeding - Toekenning van nieuwe aandelen - Ruilverhouding**

Er worden (afgerond) 0,0042 nieuwe aandelen van nCentric Holding uitgereikt voor elk aandeel van Citymesh.

Dit betekent dat als vergoeding voor het geheel van het Ten voordele van nCentric Holding Afsplitste Vermogen er in totaal (naar beneden afgerond) tienduizend (10.000) aandelen van nCentric Holding uitgereikt worden aan de aandeelhouders van Citymesh.

Er wordt geen opleg in geld betaald.

nCentric Holding zal de nieuwe aandelen uitreiken aan de aandeelhouders van Citymesh en dit in verhouding tot hun aandelenbezit in Citymesh.

(...)

Toekenningswijze

De tienduizend (10.000) nieuwe aandelen van nCentric Holding die worden uitgereikt ter vergoeding van een gedeelte van het Ten voordele van nCentric Holding Afsplitste Vermogen, zullen van dezelfde aard zijn als de thans bestaande aandelen uitgegeven door nCentric Holding.

Zij zullen worden uitgereikt door en onder verantwoordelijkheid van de bestuurders van nCentric Holding aan de aandeelhouders van Citymesh, evenredig aan hun rechten in het kapitaal van deze laatste.

Aangezien de aandelen op naam zijn, zullen de bestuurders van nCentric Holding hiertoe onmiddellijk na de beslissing tot met splitsing gelijkgestelde verrichting de nodige inschrijvingen doen in het register van aandelen van nCentric Holding.

Deelname in de winst

De nieuwe aandelen van nCentric Holding zullen de houder hiervan het recht geven om te delen in de winsten van nCentric Holding vanaf 1 januari 2023.

De nieuw uitgegeven aandelen zijn van dezelfde aard en verlenen dezelfde rechten als de bestaande aandelen van nCentric Holding.

Boekhoudkundige en fiscale datum

Alle verrichtingen van Citymesh worden voor wat betreft het Ten voordele van nCentric Holding Afsplitste Vermogen vanaf 1 januari 2023 boekhoudkundig en vanuit het oogpunt van de directe belastingen geacht verricht te zijn voor rekening van nCentric Holding.

Juridische datum

De met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting door overneming treedt juridisch in werking op datum van dertig juni tweeduizend drieëntwintig.

(...)

ZEVENDE BESLISSING: Kapitaalvermindering – Boekhoudkundige verwerking van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting.

Ingevolge de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting, beslist de vergadering tot vermindering van het kapitaal van de Vennootschap met een bedrag van vijfduizend zevenhonderdnegenenzeventig euro éénennegentig cent (€ 5.779,91), om het te brengen van drie miljoen vijfhonderdduizend euro (€ 3.500.000,00) op drie miljoen vierhonderdvierennegentigduizend tweehonderdtwintig euro negen cent (€ 3.494.220,09), zonder vernietiging van aandelen.

De vergadering beslist verder dat de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting boekhoudkundig zal worden verwerkt in het eigen vermogen van Citymesh als volgt:

Kapitaal	-5.779,91
Wettelijke reserves	-36,90
Overgedragen verlies	+2.369,42
Kapitaalsubsidies	-4.914,61
Totaal	-8.362,00

Voor een uitgebreide beschrijving van de boekhoudkundige verwerking van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting verwijst de vergadering naar de voormelde verslagen.

(...)



NEGENDE BESLISSING: Wijziging van de statuten.

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de beslissing tot kapitaalverhoging die voorafgaat, beslist de vergadering de tekst van artikel 5 van de statuten te vervangen.

C. MET SPLITSING DOOR OPRICHTING GELIJKGESTELDE VERRICHTING VAN CITYMESH NV

VIERDE BESLISSING: Kennisname van documenten.

I. De vergadering stelt vast dat, overeenkomstig artikel 12:8 *juncto* artikel 12:77, laatste lid, en artikel 12:78, laatste lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, er geen omstandig schriftelijk verslag door het bestuursorgaan en geen schriftelijk verslag over het splitsingsvoorstel door een bedrijfsrevisor of externe accountant dient te worden opgesteld daar de aandelen in de Nieuw op te richten Vennootschap worden uitgegeven aan de aandeelhouders van Citymesh evenredig aan hun rechten in het kapitaal van Citymesh.

II. De vergadering neemt kennis en gaat over tot de bespreking van het splitsingsvoorstel *de dato* 15 mei 2023; dit splitsingsvoorstel werd neergelegd op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent (afdeling Brugge) op 16 mei 2023 en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bij uittreksel of mededeling overeenkomstig respectievelijk de artikelen 2:8 en 2:14, 1° of 2:14, 4° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen op 31 mei daarna, onder het nummer 23070109.

III. De oprichters van de Nieuw op te richten Vennootschap hebben op 30 juni 2023 een schriftelijk verslag opgesteld in toepassing van artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen met betrekking tot de inbreng in natura in de Nieuw op te richten Vennootschap als gevolg van de met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting.

De bedrijfsrevisor hiertoe aangesteld, zijnde de besloten vennootschap "EY Bedrijfsrevisoren", te 1831 Diegem, De Kleetlaan 2, vertegenwoordigd door de heer OLIVIER Stefan, heeft op 29 juni 2023 een schriftelijk verslag opgesteld in toepassing van artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen met betrekking tot de inbreng in natura in de Nieuw op te richten Vennootschap als gevolg van de met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting.

De conclusies van dit verslag luiden letterlijk als volgt:

"4. Conclusie van de bedrijfsrevisor aan de oprichter van de naamloze vennootschap CityMesh Navigator NV

Overeenkomstig artikel 7:7 van het WVV, brengen wij hierna aan de oprichter van de naamloze vennootschap CityMesh navigator (hierna genoemd: de « Vennootschap ») onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 19 juni 2023.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren.

Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie «Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura».

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 7:7 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van de oprichter ontvangen op datum van 14 juni 2023 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 waarden waartoe de weerhouden methoden van waardering voor de inbreng in natura leiden, 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 die in de ontwerp notariële akte, ontvangen op datum van 26 juni 2023, worden vermeld, in voorkomend geval, met verhoogd met de andere elementen van het eigen vermogen van toepassing op huidige transactie.

Overeenkomstig artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 1919 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, stemt de voor de inbreng in natura weerhouden waarde, namelijk € 93.349,42, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te splitsen vennootschap op datum van 31 december 2022 en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet. Ten gevolge van huidige transactie zal het kapitaal geplaatst worden ten bedrage van € 64.524,21 en zal het verschil van € 28.825,21 toegerekend worden aan de andere elementen van het eigen vermogen, van toepassing op huidige transactie.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 2.392.730 zonder vermelding van nominale waarde die evenredig zullen worden verdeeld aan de aandeelhouders van de inbrenggenietende vennootschap.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 7:7 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»).

Overige aangelegenheid

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

Verantwoordelijkheid van de oprichter betreffende de inbreng in natura

De oprichter is verantwoordelijk voor:

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

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- ▶ *het onderzoeken van de door [De oprichters]2 gegeven beschrijving van elke inbreng in natura;*
- ▶ *het onderzoeken van de toegepaste waardering en de daartoe aangewende waarderingsmethodes;*



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

Bepijking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 7:7 van het WVV in het kader van de oprichting van de naamloze vennootschap CityMesh Navigator NV door middel van een inbreng in natura en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Hasselt, 29 juni 2023

EY Bedrijfsrevisoren BV

Commissaris

Vertegenwoordigd door

(get.)

Stefan Olivier*

Partner

*Handelend in naam van een BV".

(...)

ELFDE BESLISSING: Met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting – Overgang ten algemene titel van het Ten voordele van Citymesh Navigator Afsplitste Vermogen.

(...)

Goedkeuring van de met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting

De vergadering keurt het splitsingsvoorstel goed en beslist tot de met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting.

De hierna beschreven vermogensbestanddelen zullen overgaan naar de Nieuw op te richten Vennootschap volgens de opdeling en de modaliteiten voorzien in het splitsingsvoorstel.

Beschrijving van het Ten voordele van Citymesh Navigator Afsplitste Vermogen

(1) Algemene omschrijving van de over te dragen bestanddelen

Het Ten voordele van Citymesh Navigator Afsplitste Vermogen omvat de participatie die Citymesh aanhoudt in de besloten vennootschap Citymesh Safety Drones, met zetel te Rue Sainte-Agathe, Laforêt 77, 5550 Vresse-sur-Semois, en ingeschreven in het rechtspersonenregister (Luik, afdeling Dinant) onder nummer 0644.634.482 (voordien genaamd "Gridmax"), alsook gerelateerde schulden.

Er gaat in het kader van de met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting geen onroerend goed, noch personeel over naar de Nieuw op te richten Vennootschap.

(2) Nadere omschrijving van de over te dragen activa en passivabestanddelen

De activa- en passivabestanddelen van Citymesh die zullen worden overgedragen aan de Nieuw op te richten Vennootschap, zoals deze voortvloeien uit de (interne) jaarrekening per 31 december 2022 en geïdentificeerd aan de hand van hun boekhoudkundige waarde.

(...)

Voor een meer uitgebreide beschrijving van de actief- en passiefbestanddelen van het Ten voordele van Citymesh Navigator Afsplitste Vermogen, verwijst de vergadering naar de voormelde verslagen en het splitsingsvoorstel.

Ter voorkoming van twijfel omtrent de toewijzing van bepaalde vermogensbestanddelen, worden de activa en/of passiva, rechten en/of verplichtingen waarvan niet met zekerheid kan worden vastgesteld of zij al dan niet behoren tot het Ten voordele van Citymesh Navigator Afsplitste Vermogen, evenals deze die niet gekend zijn op de datum van overdracht en waarvan bij ontdekking niet met zekerheid kan worden vastgesteld of zij al dan niet behoren tot het Ten voordele van Citymesh Navigator Afsplitste Vermogen, van rechtswege geacht toegewezen te zijn aan Citymesh.

Toekenning van nieuwe aandelen in de Nieuw op te richten Vennootschap

Ruilverhouding

Aan de aandeelhouders van Citymesh zullen twee miljoen driehonderdtweënnegentigduizend zevenhonderddertig (2.392.730) volgestorte nieuwe aandelen op naam van de Nieuw op te richten Vennootschap worden uitgereikt, waarbij volgende ruilverhouding zal worden toegepast : één (1) nieuw aandeel op naam van de Nieuw op te richten Vennootschap in ruil voor één (1) aandeel van Citymesh.

Aangezien de onderhavige operatie een met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting betreft waarbij de overgedragen bestanddelen overgaan op de Nieuw op te richten Vennootschap zonder dat Citymesh ophoudt te bestaan, dienen de bestaande aandelen van Citymesh niet te worden geruild.

Er zal geen opleg in geld aan de aandeelhouders van Citymesh worden toegekend.

De Nieuw op te richten Vennootschap zal de nieuwe aandelen uitreiken aan de aandeelhouders van Citymesh en dit in verhouding tot hun huidige aandelenbezit in Citymesh.

Toekenningswijze

De twee miljoen driehonderdtweënnegentigduizend zevenhonderddertig (2.392.730) nieuwe aandelen in de Nieuw op te richten Vennootschap die worden uitgereikt ter vergoeding van een gedeelte van het vermogen van Citymesh, zullen op naam zijn en onder de verantwoordelijkheid van de bestuurders van de Nieuw op te richten Vennootschap, aan de aandeelhouders van Citymesh, evenredig aan hun rechten in het kapitaal van deze laatste, uitgereikt worden.

Aangezien de aandelen op naam zijn, zullen de bestuurders van de Nieuw op te richten Vennootschap hiertoe de nodige inschrijvingen doen in het register van aandelen van de Nieuw op te richten Vennootschap.

Deelname in de winst en bijzondere rechten inzake winstdeelname

De vergadering stelt vast dat overeenkomstig het splitsingsvoorstel de nieuw uitgegeven aandelen van de Nieuw op te richten Vennootschap in de winst deelnemen vanaf de oprichting van de Nieuw op te richten Vennootschap.



Boekhoudkundige, fiscale en juridische datum

Alle verrichtingen gesteld door Citymesh worden, voor wat betreft het Ten Voordele van Citymesh Navigator Afgesplitste Vermogen, vanaf 1 januari 2023 boekhoudkundig en vanuit het oogpunt van de directe belastingen geacht te zijn verricht voor rekening van de Nieuw op te richten Vennootschap.

Vanuit juridisch oogpunt worden de verrichtingen geacht te zijn gedaan vanaf de oprichting van de Nieuw op te richten Vennootschap.

(...)

TWAALFDE BESLISSING: Oprichting van de Nieuw op te richten Vennootschap ingevolge de met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting - Goedkeuring van de statuten en benoeming van het bestuursorgaan van de Nieuw op te richten Vennootschap, alsook het aanvangsvermogen, de zetel, de afsluitingsdatum van het eerste boekjaar en de datum van de eerste gewone algemene vergadering, en het bestuursorgaan te benoemen.

De vergadering beslist de Nieuw op te richten Vennootschap op te richten en de statuten ervan vast te leggen, alsook het aanvangsvermogen, de zetel, de afsluitingsdatum van het eerste boekjaar en de datum van de eerste gewone algemene vergadering, en het bestuursorgaan te benoemen.

(...)

DERTIENDE BESLISSING: Kapitaalvermindering – Afboeking andere balansposten.

Ten gevolge van de met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting, beslist de vergadering tot vermindering van het kapitaal met een bedrag van vierenzestigduizend vijfhonderdvierentwintig euro éénentwintig cent (€ 64.524,21), zodat het kapitaal wordt gebracht van drie miljoen vierhonderdvierennegentigduizend tweehonderdtwintig euro negen cent (€ 3.494.220,09) op drie miljoen vierhonderdnegenentwintigduizend zeshonderdvijfnegentig euro achtentachtig cent (€ 3.429.695,88), zonder vernietiging van bestaande aandelen.

De vergadering beslist dat daarnaast ook enkele andere balansposten van de Vennootschap zullen verminderd worden zodat de nettoactiefwaarde van het Ten voordele van Citymesh Navigator Afgesplitste Vermogen in de boeken van Vennootschap wordt afgeboekt, als volgt:

Kapitaal	-64.524,21
Wettelijke reserve	-411,91
Overgedragen verliezen	+26.451,04
Kapitaalsubsidies	-54.864,35
Totaal	-93.349,42

Voor een uitgebreide beschrijving van de boekhoudkundige verwerking van de met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting verwijst de vergadering naar voormelde verslagen.

(...)

VIJFTIENDE BESLISSING: Statutenwijziging.

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de beslissing tot kapitaalvermindering ingevolge de met splitsing door oprichting gelijkgestelde verrichting, beslist de vergadering artikel 5 van de statuten te wijzigen en te vervangen.

(...)

D. MET SPLITSING DOOR OVERNEMING GELIJKGESTELDE VERRICHTING VAN NCENTRIC HOLDING NV TEN VOORDELE VAN CITYMESH NV

VIJFDE BESLISSING: Afstand van de splitsingsverslaggeving.

Alle aandeelhouders en houders van andere stemrechtverlenende effecten, vertegenwoordigd zoals vermeld, stemmen ermee in om afstand te doen van (i) het omstandig schriftelijk verslag door het bestuursorgaan in toepassing van artikel 12:8 *juncto* artikel 12:61 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en (ii) het schriftelijk verslag over het splitsingsvoorstel opgesteld door de commissaris in toepassing van artikel 12:8 *juncto* artikel 12:62 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

ZESDE BESLISSING: Kennisname van documenten en verslagen – Afstand van tussentijdse cijfers.

1. De vergadering neemt kennis van en gaat over tot de bespreking van het volgende:

1/ Met betrekking tot de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting

De vergadering neemt kennis van en gaat over tot de bespreking van het splitsingsvoorstel, waarvan de aandeelhouders verklaren dat het op de zetel van de Vennootschap ter beschikking was en waarvan de aandeelhouders kosteloos een afschrift hebben kunnen verkrijgen.

Het bestuursorgaan van nCentric Holding heeft, gezamenlijk met het bestuursorgaan van Citymesh, het splitsingsvoorstel opgesteld op 15 mei 2023 in toepassing van artikel 12:8 *juncto* artikel 12:59 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen; het splitsingsvoorstel werd neergelegd (i) in hoofde van nCentric Holding op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent (afdeling Brugge) op 16 mei 2023 en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bij uittreksel overeenkomstig artikelen 2:8 en 2:14, 1° of 4° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen op 31 mei daarna, onder het nummer 23070111, en (ii) in hoofde van Citymesh op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent (afdeling Brugge) op 16 mei 2023 en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bij uittreksel overeenkomstig artikelen 2:8 en 2:14, 1° of 4° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen op 31 mei daarna, onder het nummer 23070107.

2/ Met betrekking tot de inbreng in natura in Citymesh

De vergadering neemt verder kennis van het volgende:

1. (...)

2. De commissaris van Citymesh heeft daarenboven een verslag opgesteld in toepassing van de artikelen 7:179, §1, tweede lid en 7:197, §1, tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, met betrekking tot de uitgifte van nieuwe aandelen en de inbreng in natura in Citymesh als gevolg van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting.

De conclusies van dit verslag luiden als volgt:

“4. Conclusies van de commissaris aan de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap CityMesh NV.



Overeenkomstig artikels 7:197 en 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna « WV »), brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap CityMesh NV (hierna de « Vennootschap ») onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als Commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 19 juni 2023.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren.

Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie « Verantwoordelijkheden van de Commissaris betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen ».

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 7:197 WV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het verslag van het bestuursorgaan ontvangen op datum van 14 juni 2023, 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 waarden waartoe de weerhouden methoden van waardering voor de inbreng in natura leiden, 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 die in de ontwerp notariële akte, ontvangen op datum van 26 juni 2023, worden vermeld, in voorkomend geval, verlaagd met de andere elementen van het eigen vermogen van toepassing op huidige transactie.

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 € 20.653,00, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te splitsen vennootschap op datum van 31 december 2022 en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet. Ten gevolge van huidige transactie zal het kapitaal verhoogd worden met € 24.724,85 en zal het verschil van € -4.071,85 toegerekend worden aan de andere elementen van het eigen vermogen, van toepassing op huidige transactie.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 9.959 nieuwe aandelen. De nieuwe aandelen van de Vennootschap die worden uitgegeven hebben dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen van de Vennootschap en geven recht op dividenden vanaf 1 januari 2023. Er worden geen bijzondere voordelen toegekend.

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan, hetgeen is opgesteld in overeenstemming met artikel 7:179 WV, is niets onder onze aandacht gekomen dat ons ertoe aanzet van mening te zijn dat deze gegevens, die de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders omvatten, niet in alle materiële opzichten getrouw en voldoende zijn in al hun significante aspecten, om de algemene vergadering die over de voorgestelde verrichting moet stemmen voor te lichten.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 7:197 WV bestaat er niet in uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, met inbegrip van de waardering van de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt gegeven, noch over de vraag of die verrichting rechtmatig en billijk is (« no fairness opinion »).

Overige aangelegenheid

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

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende de inbreng in natura

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

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

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende de uitgifte van aandelen

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- ▶ de verantwoording van de uitgifteprijs; en
- ▶ de beschrijving van de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.

Verantwoordelijkheid van de Commissaris betreffende de inbreng in natura

De commissaris is verantwoordelijk voor:

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

Verantwoordelijkheid van de Commissaris betreffende de uitgifte van aandelen

De commissaris is verantwoordelijk voor:

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

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikels 7:197 en 7:179 WV in het kader van de kapitaalverhoging van de naamloze vennootschap CityMesh NV door middel van een inbreng in natura en de



uitgifte van nieuwe aandelen en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Hasselt, 29 juni 2023

EY Bedrijfsrevisoren BV

Commissaris

Vertegenwoordigd door

(get.)

Stefan Olivier*

Partner

*Handelend in naam van een BV".

(...)

EENENTWINTIGSTE BESLISSING: Besluit tot met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting - Overgang ten algemene titel van het Ten voordele van Citymesh Afgesplitste Vermogen.

GOEDKEURING VAN DE MET SPLITSING DOOR OVERNEMING GELIJKGESTELDE VERRICHTING EN VERMOGENSOVERGANG

De vergadering keurt voormeld splitsingsvoorstel goed en beslist tot met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting.

De hierna beschreven vermogensbestanddelen zullen zonder uitzondering noch voorbehoud onder algemene titel overgaan van nCentric Holding op Citymesh volgens de opdeling en de modaliteiten voorzien in het splitsingsvoorstel.

BESCHRIJVING VAN HET TEN VOORDELE VAN CITYMESH AFGESPLITSTE VERMOGEN

(1) Algemene omschrijving van de over te dragen bestanddelen

Het Ten voordele van Citymesh Afgesplitste Vermogen omvat verschillende participaties die nCentric Holding op vandaag aanhoudt in vennootschappen die actief zijn in de integrator-divisie (waaronder participaties in nCentric Europe BV en nCentric Inc. (US)), evenals daaraan gerelateerde financieringen.

Er gaat in het kader van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting geen onroerend goed, noch personeel over naar Citymesh.

(2) Nadere omschrijving van de over te dragen activa en passivabestanddelen

De activa- en passivabestanddelen van nCentric Holding die zullen worden overgedragen aan Citymesh, zoals deze voortvloeien uit de (interne) jaarrekening per 31 december 2022 en geïdentificeerd aan de hand van hun boekhoudkundige waarde.

(...)

Voor een meer uitgebreide beschrijving van de actief- en passiefbestanddelen van het Ten voordele van Citymesh Afgesplitste Vermogen, verwijst de vergadering naar de voormelde verslagen en het splitsingsvoorstel.

Ter voorkoming van twijfel omtrent de toewijzing van bepaalde vermogensbestanddelen, worden de activa en/of passiva, rechten en/of verplichtingen waarvan niet met zekerheid kan worden vastgesteld of zij al dan niet behoren tot het Ten voordele van Citymesh Afgesplitste Vermogen, evenals deze die niet gekend zijn op de datum van overdracht en waarvan bij ontdekking niet met zekerheid kan worden vastgesteld of zij al dan niet behoren tot het Ten voordele van Citymesh Afgesplitste Vermogen, van rechtswege geacht toegewezen te zijn aan nCentric Holding.

TOEKENNING VAN NIEUWE AANDELEN

Vergoeding - Toekenning van nieuwe aandelen - Ruilverhouding

Er worden (afgerond) 0,0034 nieuwe aandelen van Citymesh uitgereikt voor elk aandeel van nCentric Holding.

Dit betekent dat als vergoeding voor het geheel van het Ten voordele van Citymesh Afgesplitste Vermogen er in totaal (naar beneden afgerond) negenduizend negenhonderdnegenenvijftig (9.959) aandelen van Citymesh uitgereikt worden aan de aandeelhouders van nCentric Holding.

Er wordt geen opleg in geld betaald.

Citymesh zal de nieuwe aandelen uitreiken aan de aandeelhouders van nCentric Holding en dit in verhouding tot hun aandelenbezit in nCentric Holding.

(...)

Toekenningswijze

De negenduizend negenhonderdnegenenvijftig (9.959) nieuwe aandelen van Citymesh die worden uitgereikt ter vergoeding van een gedeelte van het Ten voordele van Citymesh Afgesplitste Vermogen, zullen van dezelfde aard zijn als de thans bestaande aandelen uitgegeven door Citymesh.

Zij zullen worden uitgereikt door en onder verantwoordelijkheid van de bestuurders van Citymesh aan de aandeelhouders van nCentric Holding, evenredig aan hun rechten in het kapitaal van deze laatste.

Aangezien de aandelen op naam zijn, zullen de bestuurders van Citymesh hiertoe onmiddellijk na de beslissing tot met splitsing gelijkgestelde verrichting de nodige inschrijvingen doen in het register van aandelen van Citymesh.

Deelname in de winst

De nieuwe aandelen van Citymesh zullen de houder hiervan het recht geven om te delen in de winsten van Citymesh vanaf 1 januari 2023.

De nieuw uitgegeven aandelen zijn van dezelfde aard en verlenen dezelfde rechten als de bestaande aandelen van Citymesh.

Boekhoudkundige en fiscale datum

Alle verrichtingen van nCentric Holding worden voor wat betreft het Ten voordele van Citymesh Afgesplitste Vermogen vanaf 1 januari 2023 boekhoudkundig en vanuit het oogpunt van de directe belastingen geacht verricht te zijn voor rekening van Citymesh.

Juridische datum

De met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting treedt juridisch in werking op datum van 1 juli 2023 om 00h00.

(...)



TWEEËNTWINTIGSTE BESLISSING: Kapitaalverhoging – Boekhoudkundige verwerking van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting.

Ingevolge de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting, beslist de vergadering, met inwerkingtreding op 1 juli 2023 om 00u00, tot verhoging van het kapitaal van de Vennootschap met een bedrag van vierentwintigduizend zeventienhonderdvierentwintig euro vijfentachtig cent (€ 24.724,85), om het te brengen van drie miljoen vierhonderdnegenentwintigduizend zeshonderdvijfennegentig euro achtentachtig cent (€ 3.429.695,88) op drie miljoen vierhonderdvierenvijftigduizend vierhonderdtwintig euro drieënzeventig (€ 3.454.420,73), met uitgifte van negenduizend negenhonderdnegenenvijftig (9.959) nieuwe aandelen, volledig volgestort en van dezelfde aard en die dezelfde rechten en voordelen bieden als de bestaande aandelen.

De nieuwe aandelen zullen worden toegekend aan de aandeelhouders van nCentric Holding evenredig aan hun rechten in het kapitaal van deze laatste, zoals hiervoor bepaald.

De vergadering beslist verder dat de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting boekhoudkundig zal worden verwerkt in het eigen vermogen van Citymesh als volgt:

Kapitaal	24.724,85
Wettelijke reserves	0,31
Overgedragen resultaat	-4.113,86
Kapitaalsubsidies	41,69
Totaal	20.653

Voor een uitgebreide beschrijving van de boekhoudkundige verwerking van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting verwijst de vergadering naar de voormelde verslagen.

(...)

VIERENTWINTIGSTE BESLISSING: Wijziging van de statuten.

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de voorgaande beslissingen, beslist de vergadering de tekst van artikel 5 van de statuten te vervangen als volgt:

"Het kapitaal bedraagt drie miljoen vierhonderdnegenentwintigduizend zeshonderdvijfennegentig euro achtentachtig cent (€ 3.429.695,88).

Het wordt vertegenwoordigd door twee miljoen driehonderdtweënnegentigduizend zeventienhonderddertig (2.392.730) aandelen, zonder vermelding van waarde, die ieder een gelijk deel van het kapitaal vertegenwoordigen.

Met ingang van 1 juli 2023 om 00u00 worden voormelde paragrafen vervangen als volgt:

"Het kapitaal bedraagt drie miljoen vierhonderdvierenvijftigduizend vierhonderdtwintig euro drieënzeventig (€ 3.454.420,73).

Het wordt vertegenwoordigd door twee miljoen vierhonderdentweeduizend zeshonderdnegenentachtig (2.402.689) aandelen, zonder vermelding van waarde, die ieder een gelijk deel van het kapitaal vertegenwoordigen."

E. NAAMSWIJZIGING

VIJFENTWINTIGSTE BESLISSING: Naamswijziging.

De vergadering beslist de naam van de Vennootschap met ingang van 1 juli 2023 om 00u00 te wijzigen in "Citymesh Integrator", en erkent op de hoogte te zijn van de inhoud van artikel 2:3 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

De vergadering beslist bijgevolg met ingang van 1 juli 2023 om 00u00 de tekst van artikel 1 van de statuten overeenkomstig te vervangen als volgt:

"Artikel 1. RECHTSVORM – NAAM.

De vennootschap neemt de vorm aan van een naamloze vennootschap.

Zij heeft de naam "Citymesh Integrator".

F. MACHTEN

(...)

ACHTENTWINTIGSTE BESLISSING: Volmacht voor de formaliteiten.

De vergadering verleent bijzondere volmacht aan de heer Nick Berckmans, te dien einde woonplaats kiezende te 3001 Leuven, Interleuvenlaan 16, alsook aan meester Charlotte Reabel, meester Amber Claes, meester Gert Cauwenbergh en iedere andere advocaat of medewerker van het kantoor "KPMG Law", allen te dien einde woonplaats kiezende te 1930 Zaventem, Luchthaven Brussel Nationaal 1K, allen afzonderlijk bevoegd en met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, teneinde de vervulling van de formaliteiten bij een ondernemingsloket met het oog op de inschrijving/aanpassing van de gegevens in de Kruispuntbank van Ondernemingen, en, desgevallend, bij de Administratie van de Belasting over de Toegevoegde Waarde, te verzekeren.

(...)

VOOR GELIJKVORMIG ANALYTISCH UITTREKSEL.

(Tegelijk met dit uittreksel werden neergelegd : een uitgifte van het proces-verbaal, het verslag van de raad van bestuur opgesteld in toepassing van de artikelen 7:179, §1, eerste lid en 7:197, §1, eerste lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, het verslag van de commissaris opgesteld in toepassing van de artikelen 7:179, §1, tweede lid en 7:197, §1, tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, de gecoördineerde tekst van de statuten).

Dit uittreksel werd afgeleverd vóór registratie bij toepassing van artikel 173,1° bis van het Wetboek der Registratierechten.

Yorik DESMYTTERE
Notaris