

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

Vor
behoi
aan
Belgi
Staats



23108982

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling GENT

09 AUG. 2023

Griffie

Ondernemingsnr : 0400 041 064

Naam

(voluit) : **Germina**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Naamloze vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **9032 Gent (Wondelgem), Industrieweg 98**

Onderwerp akte : MET SPLITSING GELIJKGESTELDE VERRICHTING ("PARTIELE SPLITSING") VAN "LAROIY GROUP" NV DOOR INBRENG IN "GERMINA" NV - KAPITAALVERHOOGING INGEVOLGE DE SPLITSING - WIJZIGING VAN HET VOORWERP - AANNAME VAN EEN NIEUWE TEKST VAN STATUTEN IN OVEREENSTEMMING MET HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN - BENOEMING COMMISSARIS

Op heden, eenendertig juli tweeduizend drieëntwintig.

(...)

Voor Tim CARNEWAL, notaris 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 "GERMINA", waarvan de zetel gevestigd is te 9032 Gent (Wondelgem), Industrieweg 98, hierna de "Vennootschap" of de "verkrijgende vennootschap GERMINA" genoemd.

(...)

Agenda:

(...)

1. Besluit tot partiële splitsing, overeenkomstig artikel 12:8 juncto artikel 12:59 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, overeenkomstig het voormelde splitsingsvoorstel, waarbij de partiel te splitsen vennootschap "LAROIY GROUP", waarvan de zetel gevestigd is te 9032 Gent (Wondelgem), Industrieweg 98, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder nummer 0423.800.819, zonder op te houden te bestaan, aan de verkrijgende vennootschap GERMINA, waarvan de zetel gevestigd is te 9032 Gent (Wondelgem), Industrieweg 98, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder nummer 0400.041.064 een deel van haar vermogen, te weten het onroerende vermogen (oa. inrichtingswerken, doch geen zakelijke rechten op onroerende goederen) en de daarop betrekking hebbende activa bestanddelen schuldenvrij (het "Afgesplitste Vermogen naar GERMINA"), zal overdragen (voorwerp van de akte), en;

Vaststelling van en omschrijving van de overgang van de overgedragen bestanddelen;

- Vaststelling van de ruilverhouding en van de wijze van uitreiking van de nieuwe aandelen;
- Winstdeelname van de nieuwe aandelen;
- Boekhoudkundige uitwerking.

(...)

BERAADSLAGING - BESLISSINGEN

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

EERSTE BESLISSING: Benoeming commissaris

De vergadering beslist de besloten vennootschap "Moore Audit", gevestigd te 1020 Brussel, Esplanade 1, bus 96, met ondernemingsnummer 0453.925.059, vast vertegenwoordigd door mevrouw Wendy Van der Biest, bedrijfsrevisor, tot commissaris van de Vennootschap te benoemen, en dit voor de boekjaren 2023, 2024 en 2025.

(...)

TWEDE BESLISSING: Verzaking aan opmaak splitsingsverslagen.

(...)

DERDE BESLISSING: Kennisname van documenten en verslagen.

(...)

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 23/08/2023 - Annexes du Moniteur belge

De vergadering neemt kennis en gaat over tot de bespreking van het verslag van het bestuursorgaan van de verkrijgende vennootschap GERMINA.

(...)

De conclusies van dit verslag luiden letterlijk als volgt:

"10. Conclusies van de bedrijfsrevisor aan de buitengewone algemene vergadering van Germina NV

Overeenkomstig artikel 7:179 juncto artikel 7:197 §1 van het WVV brengt ondergetekende, Moore Audit BV, kantoorhoudend te Verenigde-Natieslaan 1, 9000 Gent, (ondernemingsnummer 0453.925.059), vertegenwoordigd door mevrouw Wendy Van der Biest, in hoedanigheid van bedrijfsrevisor, hierna aan de buitengewone algemene vergadering de NV Germina, met zetel te 9032 Gent, Industrieweg 98, ingeschreven in het rechtspersonenregister met ondernemingsnummer 0400.041.064, gekend op de Ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Gent (hierna genoemd: "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 27 juni 2023.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de toepasselijke 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 (ontwerp) 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.

Behoudens wat betreft de latenties inzake het asbestattest. Dit attest bevestigt dat de inrichtingswerken niet asbest conform zijn. Wij ontvingen de schriftelijke bevestiging dat de latente plicht door Germina NV zal gedragen worden waarvoor wij een voorbehoud maken gezien wij de grootte orde niet kunnen inschatten.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes, behoudens het hierboven vermelde voorbehoud, leiden tot de waarden die 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.

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.

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

Zoals blijkt uit het verslag van het bestuursorgaan bestaat de werkelijke vergoeding uit 1.163 nieuwe aandelen Germina NV.

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 materiële opzichten getrouw en voldoende zijn om de algemene vergadering die over de voorgestelde verrichting moet stemmen voor te lichten.

No fairness opinion

De 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 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.

- 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 waarderingsmethodes;
- ☐ de melding of de waarden waartoe deze methodes 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 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 artikel 7:179 juncto artikel 7:197 §1 WVV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Gent, 31 juli 2023

Moore Audit BV

vertegenwoordigd door

Wendy Van der Biest

Bedrijfsrevisor"

(...)

VIERDE BESLISSING: Wijzigingen in de vermogenstoestand.

De enige aandeelhouder stemt ermee in, in toepassing van artikel 12:8 juncto 12:63, derde lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, dat de bestuursorganen van de bij de splitsing betrokken vennootschappen hem niet op de hoogte stellen van elke belangrijke wijziging die zich in de activa en passiva van het vermogen van de bij de splitsing betrokken vennootschappen hebben voorgedaan tussen de datum van de opstelling van het splitsingsvoorstel en de datum van huidige algemene vergadering.

VIJFDE BESLISSING: Splitsing - Ontbinding - Overgang onder algemene titel van het vermogen.

1. Goedkeuring van de partiële splitsing, zonder vereffening, van de partiële te splitsen vennootschap LAROY GROUP ingevolge overnemering door de verkrijgende vennootschap GERMINA en vermogensovergang

De vergadering keurt voormeld splitsingsvoorstel goed, en betuigt bijgevolg haar instemming met de verrichting waarbij de partiële te splitsen vennootschap LAROY GROUP, zonder op te houden te bestaan, aan de verkrijgende vennootschap GERMINA, een deel van haar vermogen, te weten de inrichtingswerken en de daarop betrekking hebbende bestanddelen schuldenvrij (het "Afgesplitste Vermogen"), overdraagt. Hierbij wordt verduidelijkt dat er ingevolge de splitsing geen zakelijke rechten met betrekking tot onroerende goederen overgaan.

Door deze verrichting gaat het Afgesplitste Vermogen van de partiële te splitsen vennootschap LAROY GROUP zonder uitzondering noch voorbehoud onder algemene titel over op de verkrijgende vennootschap GERMINA.

2. Beschrijving van het Afgesplitste Vermogen

2.1. Algemeen

De vergadering verzoekt ondergetekende notaris de hierna volgende samenvattende beschrijving van het Afgesplitste Vermogen vast te stellen.

In te brengen activa- en passiva bestanddelen

De toe te bedelen vermogensbestanddelen van de partiële te splitsen vennootschap LAROY GROUP aan de verkrijgende vennootschap GERMINA bestaat uit de inrichtingswerken en de daarop betrekking hebbende bestanddelen. Hierbij wordt verduidelijkt dat er ingevolge de splitsing geen zakelijke rechten met betrekking tot onroerende goederen overgaan.

Aan de verkrijgende vennootschap GERMINA zullen bijgevolg de hiernavolgende vermogensbestanddelen worden overgedragen (zoals blijkt uit de illustratieve cijfers per 31/12/2022 van de partiële te splitsen vennootschap LAROY GROUP).

Met betrekking tot de ACTIVA worden de volgende bestanddelen van de partiële te splitsen vennootschap LAROY GROUP ingebracht in de verkrijgende vennootschap GERMINA:

*Terreinen en gebouwen

€ 1.350.211,90

Dit betreffen alle bestanddelen van de terreinen en gebouwen (behoudens wat hierna volgt), zoals opgenomen in de boekhouding van de partiële te splitsen vennootschap LAROY GROUP per 31/12/2022, inclusief de bestanddelen die reeds volledig zijn afgeschreven en derhalve niet langer balansmatig zijn uitgedrukt.

De betrokken bestuursorganen bepalen uitdrukkelijk dat de volgende bestanddelen van de boekhoudkundige posten "221050 gebouwen infrastructuur - aanschaffingen" en "221950 gebouwen infrastructuur - afschrijvingen", zoals opgenomen in de boekhouding van de partiële te splitsen vennootschap LAROY GROUP per 31/12/2022 en goed voor een boekwaarde van € 10.514,85, NIET zullen worden

overgedragen naar de verkrijgende vennootschap GERMINA en derhalve behouden blijven binnen de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP.

- 221050 gebouwen infrastructuur – aanschaffingen € 12.921,77

Voor een meer gedetailleerde beschrijving van de binnen de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP te behouden bestanddelen van de boekhoudkundige post "221050 gebouwen infrastructuur - aanschaffingen" kan worden verwezen naar het voormelde splitsingsvoorstel.

- 221950 gebouwen infrastructuur – afschrijvingen € 2.406,92

Voor een detail van de binnen de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP te behouden bestanddelen van de boekhoudkundige post "221950 gebouwen infrastructuur - afschrijvingen" kan worden verwezen naar het voormelde splitsingsvoorstel.

*Installaties, machines en uitrusting € 206.452,87

Samenvattend hebben de installaties, machines en uitrusting van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP die worden afgesplitst naar de verkrijgende vennootschap GERMINA betrekking op het naar de verkrijgende vennootschap GERMINA over te dragen de inrichtingswerken van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP.

De verschillende bestanddelen van de installaties, machines en uitrusting met betrekking tot de over te dragen inrichtingswerken worden als volgt omschreven in de boekhouding van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP (zie ook illustratieve splitsingsbalans per 31/12/2022):

Installaties

De over te dragen bestanddelen van de installaties betreffen een deel van de volgende boekhoudkundige posten

- "230000 Installaties - aanschaffingen"	€ 767.504,91
- "230900 Installaties - afschrijvingen"	€ -561.052,04
Totale boekwaarde	€ 206.452,87

Deze bestanddelen hebben betrekking op het naar de verkrijgende vennootschap GERMINA af te splitsen inrichtingswerken van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP, en voor een meer gedetailleerde beschrijving wordt verwezen naar voormelde splitsingsvoorstel.

Installaties tweedehands

De over te dragen bestanddelen van de installaties tweedehands betreffen een deel van de volgende boekhoudkundige posten

- "230050 Installaties tweedehands - aanschaffingen"	€ 148.143,76
- "230950 Installaties tweedehands - afschrijvingen"	€ -148.143,76
Totale boekwaarde	€ 0,00

Deze bestanddelen hebben betrekking op de naar de verkrijgende vennootschap GERMINA af te splitsen de inrichtingswerken van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP, en voor een meer gedetailleerde beschrijving wordt verwezen naar voormelde splitsingsvoorstel. Met betrekking tot de PASSIVA worden de volgende bestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP ingebracht in de verkrijgende vennootschap GERMINA:

Het eigen vermogen:

Ingevolge deze splitsing zal het eigen vermogen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP worden overgedragen naar de verkrijgende vennootschap GERMINA in overeenstemming met de fiscale principes van artikel 213 WIB 1992. De boekhoudkundige verdeling van het eigen vermogen zal geschieden volgens de principes van de fiscale verdeling.

Het eigen vermogen zal per bestanddeel worden toegewezen aan de verkrijgende vennootschap GERMINA overeenkomstig het aandeel dat zij verkrijgt van de fiscale nettowaarde van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP.

Er worden in het kader van deze verrichting geen schulden overgedragen

De verkrijgende vennootschap GERMINA verwerft het Afgesplitste Vermogen, toegescheiden conform de splitsingsbalans de dato 9 juni 2023, zoals uitvoerig beschreven in de verslagen van het bestuursorgaan en van de bedrijfsrevisor van de verkrijgende vennootschap GERMINA, opgesteld overeenkomstig artikel 7:179 juncto artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Voor een meer uitgebreide beschrijving van de actief- en passiefbestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP die worden toebedeeld aan de verkrijgende vennootschap GERMINA, verwijst de vergadering naar de verslagen van het bestuursorgaan en van de bedrijfsrevisor van de verkrijgende vennootschap GERMINA over de inbreng in natura, opgesteld overeenkomstig artikel 7:179 juncto artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, alsook naar het splitsingsvoorstel.

De aandeelhouders stellen ondergetekende notaris vrij van een volledige cijfer- en balansmatige weergave van de afgesplitste vermogensbestanddelen in onderhavige akte, daar zij hiervan op de hoogte zijn op grond van andere bestaande documenten, inzonderheid doch niet uitsluitend de verslagen van het bestuursorgaan en van de bedrijfsrevisor van de verkrijgende vennootschap GERMINA en het splitsingsvoorstel.

Er worden geen onroerende goederen noch zakelijke rechten overgedragen aan de verkrijgende vennootschap GERMINA.

2.2. Bijzonder bepalingen voor de Verrijgende Vennootschap GERMINA

Extracomptabel

Er wordt opgemerkt dat de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP over diverse activabestanddelen beschikt die ingevolge de geboekte afschrijvingen niet langer in de balans per 31/12/2022 zijn opgenomen.

Er wordt uitdrukkelijk bepaald dat de activabestanddelen die betrekking hebben op de inrichtingswerken en de daarop betrekking hebbende bestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP, dewelke op heden reeds volledig zijn afgeschreven, middels deze splitsingsverrichting zullen worden toebedeeld aan de verkrijgende vennootschap GERMINA volgens de verdeelvvoorwaarden zoals hierboven opgenomen.

De overige activabestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP die op heden reeds volledig zijn afgeschreven, en geen betrekking hebben op voormelde over te dragen de inrichtingswerken, zullen derhalve integraal behouden blijven binnen de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP.

Restbepaling

Teneinde betwisting te vermijden over de toebedeling van bepaalde vermogensbestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP wordt uitdrukkelijk bedongen dat de partiële splitsing tot doel heeft om enerzijds de inrichtingswerken en de hierop betrekking hebbende activabestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP schuldenvrij af te splitsen naar de verkrijgende vennootschap GERMINA.

Alle activa- en passivabestanddelen (en desgevallend niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen), die geen betrekking hebben op voormelde activa- en passivabestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP die expliciet worden overgedragen naar de verkrijgende vennootschappen zullen derhalve toekomen aan/behouden blijven in de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP. Evenwel wordt opgemerkt dat nooit enige schuld zal worden afgesplitst naar de verkrijgende vennootschap GERMINA.

Niettegenstaande de voorgenomen dubbele partiële splitsing beantwoordt aan de voorwaarden van de artikelen 183bis jo. 211, §1, 4de lid WIB 1992, de artikelen 115bis jo. 120 in fine W. Reg. (art. 2.9.1.0.1 jo. 2.9.1.0.3 Vlaamse Codex Fiscaliteit) en artikel 44, § 3, 7° en 10° W. BTW zullen de bijkomende belastingen die de partiële splitsing per impossible toch zou teweegbrengen, worden gedragen door de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP.

3. Vergoeding - Toekenning van nieuwe aandelen - Ruilverhouding

Aan de enige aandeelhouder van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP zal 1.163 volgestorte nieuw uit te geven aandelen op naam van de verkrijgende vennootschap GERMINA worden uitgereikt, waarbij volgende ruilverhouding zal worden toegepast : één (1) nieuw aandeel op naam van de verkrijgende vennootschap GERMINA in ruil voor (afgerond) 0,93 aandelen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP.

Aangezien de onderhavige operatie een partiële splitsing door overneming betreft waarbij het Afgesplitste Vermogen overgaat op de verkrijgende vennootschap GERMINA zonder dat de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP ophoudt te bestaan, dienen de bestaande aandelen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP niet te worden geïrild.

Er zal geen opleg in geld aan de enige aandeelhouder van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP worden toegekend.

(...)

5. Deelname in het bedrijfsresultaat en bijzondere rechten inzake winstdeelname

Het recht van de nieuwe aandelen om deel te nemen in de resultaten van de verkrijgende vennootschap GERMINA zal een aanvang nemen op 1 januari 2023.

De nieuw uitgegeven aandelen zijn van dezelfde aard en verlenen dezelfde rechten als de bestaande aandelen van de verkrijgende vennootschap GERMINA.

6. Boekhoudkundige en fiscale datum

Alle verrichtingen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP worden voor wat betreft het Afgesplitste Vermogen vanaf 1 januari 2023 boekhoudkundig en fiscaal geacht verricht te zijn voor rekening van de verkrijgende vennootschap GERMINA.

7. Juridische datum

De partiële splitsing door overneming treedt juridisch in werking op datum van heden.

(...)

ZESDE BESLISSING: Kapitaalverhoging – Verdere toewijzing van de waarde van het afgesplitste eigen vermogen aan andere balansposten.

De vergadering beslist dat, als gevolg van de splitsing door overneming, tot verhoging van het kapitaal van de verkrijgende vennootschap GERMINA met een bedrag van 65.128,00 EUR om het te brengen van 70.000,00 EUR op 135.128,00 EUR, met uitgifte van 1.163 nieuwe aandelen van dezelfde aard en die dezelfde rechten en voordelen bieden als de bestaande aandelen.

In casu zal derhalve een kapitaalcorrectie, zoals voorgeschreven door artikel 3:78 juncto 3:77, §2 van het KB van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, dienen te worden toegepast als volgt : in de mate waarin het bedrag van de verhoging van het kapitaal van de verkrijgende vennootschap GERMINA ingevolge de splitsing (zijnde 65.128,00 EUR), groter is dan het ingevolge deze splitsing overgedragen voorheen geplaatst en volgestort kapitaal van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP (zijnde 44.675,52 EUR), beslist de enige aandeelhouder om dit verschil van 20.452,48 EUR te onttrekken aan de beschikbare reserves om te worden geïncorporeerd in het kapitaal.

Deze nieuwe aandelen zullen worden toegekend aan de enige aandeelhouder van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP, zoals hoger vermeld.

De vergadering beslist daarnaast de waarde van de andere bestanddelen van het aan de verkrijgende vennootschap GERMINA afgesplitste eigen vermogen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY

GROUP aan andere balansposten van de verkrijgende vennootschap GERMINA toe te wijzen voor het totale bedrag van 1.556.664,77 EUR als volgt:

- de post "Reserves" ten belope van 458.074,65 EUR, waarvan;
- de post "Wettelijke reserves" ten belope van 4.467,55 EUR;
- de post "Vrijgestelde reserve" ten belope van 5.660,30 EUR;
- de post "Beschikbare reserve" ten belope van 447.946,80 EUR; en
- de post "Overgedragen resultaat" ten belope van 1.053.914,60 EUR.

Voor een uitgebreide beschrijving van de boekhoudkundige verwerking van de actief- en passiefbestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap LAROY GROUP die worden toebedeeld aan de verkrijgende vennootschap GERMINA, verwijst de vergadering naar voormelde verslagen en naar het splitsingsvoorstel, alsook hun bijlagen.

ZEVENDE BESLISSING: Vaststelling van de verwezenlijking van de kapitaalverhoging.

(...)

ACHTSTE BESLISSING: Statutenwijziging.

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de beslissing tot kapitaalverhoging ingevolge de splitsing door overneming, beslist de vergadering artikel 5 van de statuten te vervangen overeenkomstig de hierna aangenomen nieuwe tekst van statuten.

NEGENDE BESLISSING: Wijziging van het voorwerp.

(...)

TIENDE BESLISSING: Statutenwijziging.

De vergadering beslist het voorwerp van de Vennootschap te wijzigen door vervanging van artikel 3 van de statuten overeenkomstig de hierna aangenomen nieuwe tekst van statuten.

ELFDE BESLISSING: Aanname van een nieuwe tekst van statuten.

De vergadering beslist tot de aanname van een nieuwe tekst van statuten teneinde deze in overeenstemming te brengen met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Een uittreksel van de nieuwe tekst van de statuten luidt als volgt:

"TITEL I. NAAM ZETEL VOORWERP – DUUR.

Artikel 1. RECHTSVORM - NAAM.

De vennootschap neemt de vorm aan van een naamloze vennootschap.

Zij heeft de naam "GERMINA".

Artikel 2. ZETEL.

De zetel van de vennootschap is gevestigd in het Vlaamse Gewest.

De vennootschap mag, bij beslissing van het bestuursorgaan, administratieve zetels en exploitatiezetels, bijkantoren en depots in België of het buitenland oprichten.

Artikel 3. VOORWERP.

De vennootschap heeft tot voorwerp, zowel in België als in het buitenland, voor eigen rekening of voor rekening van derden, of door deelname van dezen,

a) het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een onroerend vermogen; alle verrichtingen, al dan niet onder het stelsel van de BTW, met betrekking tot onroerende goederen en onroerende zakelijke rechten, zoals de aan- en verkoop, de bouw, de verbouwing, de binnenhuisinrichting en decoratie, de huur- en verhuur, de ruil, de verkaveling en, in het algemeen, alle verrichtingen die rechtstreeks of onrechtstreeks betrekking hebben op het beheer of op het productief maken, van onroerende goederen of onroerende zakelijke rechten;

b) het aangaan en verstrekken van leningen, kredieten, financieringen en het aangaan van leasingcontracten, in het kader van de bovenvermelde doelstellingen.

De vennootschap kan samenwerken met, deelnemen in, of op gelijk welke wijze, rechtstreeks of onrechtstreeks, belangen nemen in andere ondernemingen.

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, inclusief de eigen handelszaak. Zij mag zich borg stellen of zakelijke zekerheden verlenen ten voordele van vennootschappen of particulieren, in de meest ruime zin.

Zij heeft in het algemeen de volle rechtsbekwaamheid om alle handelingen en verrichtingen te voltrekken die een rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met haar voorwerp of welke van die aard zouden zijn dat zij de verwezenlijking van dit voorwerp, rechtstreeks of onrechtstreeks, geheel of ten dele vergemakkelijken.

Zij kan belangen nemen door associatie, inbreng, fusie, financiële tussenkomst of op gelijk welke andere wijze, in alle vennootschappen, verenigingen of ondernemingen met een identiek, gelijklopend of samenhangend voorwerp met het hare, of die van aard kunnen zijn de ontwikkeling van haar onderneming te begunstigen of een bron van afzetten te vormen.

Zij kan de functies van bestuurder of vereffenaar uitoefenen in andere vennootschappen.

In het geval de verrichting van bepaalde handelingen zou onderworpen zijn aan voorafgaande voorwaarden inzake toegang tot het beroep, zal de vennootschap haar optreden, wat betreft de verrichting van deze handelingen, aan de vervulling van deze voorwaarden ondergeschikt maken.

Artikel 4. DUUR.

De vennootschap bestaat voor onbepaalde duur.

TITEL II. KAPITAAL AANDELEN OBLIGATIES.

Artikel 5. KAPITAAL.

Het kapitaal bedraagt honderdvijfendertigduizend honderdachtentwintig euro (€ 135.128,00)

Het wordt vertegenwoordigd door negenduizend honderdzevenenzestig (2.413) aandelen, zonder vermelding van waarde, die ieder een gelijk deel van het kapitaal vertegenwoordigen.

(...)

TITEL III. BESTUUR EN CONTROLE.

Artikel 8. SAMENSTELLING VAN HET BESTUURSORGaan.

De vennootschap wordt bestuurd door een collegiaal bestuursorgaan, raad van bestuur genoemd, dat is samengesteld uit minstens drie en ten hoogste 6 bestuurders, natuurlijke of rechtspersonen, al dan niet aandeelhouders.

Indien en zolang de vennootschap minder dan drie aandeelhouders heeft, mag de raad van bestuur bestaan uit twee bestuurders.

De bestuurders worden geacht hun mandaat onbezoldigd uit te oefenen tenzij anders bepaald in de benoemingsbeslissing van de algemene vergadering.

De bestuurder wiens mandaat een einde heeft genomen, blijft, als het aantal bestuurders daalt onder het bij de toepasselijke wettelijke bepalingen voorziene minimum, in functie tot zolang de algemene vergadering, om welke reden ook, niet in zijn vervanging voorziet.

De raad van bestuur kan onder zijn leden een voorzitter benoemen. Bij ontstentenis van benoeming of bij afwezigheid van de voorzitter wordt het voorzitterschap waargenomen door de bestuurder aangeduid onder de aanwezige bestuurders door de raad van bestuur.

(...)

Artikel 10. BESTUURSBEVOEGDHEID – DAGELIJKS BESTUUR.

Het bestuursorgaan is bekleed met de meest uitgebreide macht om alle handelingen te verrichten die nodig of dienstig zijn voor het bereiken van het voorwerp van de vennootschap, met uitzondering van die handelingen aan de algemene vergadering voorbehouden door de wet.

Het bestuursorgaan mag het dagelijks bestuur van de vennootschap delegeren aan één of meer (rechts)personen, al dan niet aandeelhouders. Wordt een bestuurder belast met het dagelijks bestuur dan draagt hij de titel van "gedelegeerd-bestuurder". Wordt een niet-bestuurder belast met het dagelijks bestuur dan draagt hij de titel van directeur of algemeen directeur of elke andere titel waarmee hij/zij in het benoemingsbesluit wordt aangeduid.

Het bestuursorgaan, evenals de gevolmachtigden voor het dagelijks bestuur binnen het kader van dit bestuur, mogen eveneens specifieke bevoegdheden aan één of meer personen van hun keus toekennen.

Artikel 11. VERTEGENWOORDIGINGSBEVOEGDHEID.

Het bestuursorgaan vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder.

De vennootschap wordt jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder tevens geldig vertegenwoordigd, hetzij door twee bestuurders samen optredend, hetzij door het afzonderlijk optreden van een gedelegeerd-bestuurder, aangewezen door de raad van bestuur.

Binnen het kader van het dagelijks bestuur, is de vennootschap tevens geldig vertegenwoordigd door (een) gevolmachtigde(n) tot dit bestuur.

De vennootschap is bovendien, binnen het kader van hun mandaat, geldig verbonden door bijzondere gevolmachtigden.

(...)

TITEL IV. ALGEMENE VERGADERINGEN.

Artikel 13. DATUM GEWONE ALGEMENE VERGADERING – BUITENGEWONE/BIJZONDERE ALGEMENE VERGADERING.

De gewone algemene vergadering zal gehouden worden op de laatste donderdag van de maand mei om veertien uur.

Indien deze dag een wettelijke feestdag is, heeft de gewone algemene vergadering de volgende werkdag plaats.

Een bijzondere of buitengewone algemene vergadering mag worden bijeengeroepen telkens als het belang van de vennootschap zulks vereist.

De algemene vergaderingen worden gehouden op de zetel van de vennootschap of op iedere andere plaats, in België of in het buitenland, in de oproepingsbrief medegedeeld.

(...)

Artikel 16. TOELATING TOT DE VERGADERING

Om te worden toegelaten tot de algemene vergadering moeten de houders van effecten die overeenkomstig de toepasselijke wettelijke bepalingen het recht hebben opgeroepen te worden tot de algemene vergadering, indien dit in de oproeping wordt vereist, minstens drie werkdagen voor de datum die bepaald werd voor de bijeenkomst, hun (certificaten van) effecten, neerleggen op de zetel of bij de instellingen die in de bijeenroepingsberichten worden vermeld.

Artikel 17. VERTEGENWOORDIGING.

Elke aandeelhouder mag zich op de algemene vergadering laten vertegenwoordigen door een volmachtdrager, al dan niet aandeelhouder. De volmachten dienen een handtekening te dragen.

De volmachten dienen schriftelijk ter kennis te worden gebracht per brief, e-mail of enig ander middel vermeld in artikel 1.5 van het Burgerlijk Wetboek en worden neergelegd op het bureau van de vergadering. Daarenboven mag het bestuursorgaan eisen dat zij op de door haar aangeduide plaats worden neergelegd drie werkdagen voor de algemene vergadering.

(...)

Artikel 21. STEMRECHT.

Ieder aandeel geeft recht op één stem.

Iedere aandeelhouder kan eveneens per brief of langs elektronische weg stemmen door middel van een formulier opgesteld door het bestuursorgaan, dat de volgende vermeldingen inhoudt: (i) identificatie van de aandeelhouder, (ii) aantal stemmen waartoe hij gerechtigd is en (iii) voor elke beslissing die overeenkomstig de agenda door de algemene vergadering moet genomen worden de melding "ja", "neen" of "onthouding"; het formulier wordt verzonden aan de vennootschap en moet ten laatste één werkdag vóór de vergadering op de zetel toekomen.

(...)

TITEL V. BOEKJAAR JAARREKENINGEN DIVIDENDEN WINSTVERDELING.

Artikel 24. BOEKJAAR - JAARREKENING - JAARVERSLAG.

Het boekjaar begint op 1 januari en eindigt op 31 december van elk jaar.

Artikel 25. WINSTVERDELING.

Indien en voor zolang als wettelijk vereist, wordt van de nettowinst van de vennootschap elk jaar tenminste vijf ten honderd afgenomen voor de vorming van de wettelijke reserve.

Op voorstel van het bestuursorgaan beslist de algemene vergadering over de bestemming van het saldo van de nettowinst.

Artikel 26. INTERIMDIVIDENDEN.

Het bestuursorgaan is bevoegd om interimdividenden uit te keren, mits naleving van de toepasselijke wettelijke bepalingen.

TITEL VI. ONTBINDING EN VEREFFENING.

Artikel 27. ONTBINDING EN VEREFFENING.

De vennootschap mag te allen tijde ontbonden worden door besluit van de algemene vergadering, die beraadslaagt op de wijze door de wet vereist, of wordt ontbonden in de bij wet bepaalde gevallen.

Bij ontbinding met vereffening worden desgevallend één of meer vereffenaars benoemd door de algemene vergadering.

De aandeelhouders verdelen het liquidatiesaldo met inachtnaam van het gelijkheidsbeginsel.

De vereffenaar(s) beschikt/beschikken over alle machten genoemd in de artikel 2:87 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zonder bijzondere machtiging van de algemene vergadering. De algemene vergadering kan evenwel te allen tijde deze bevoegd-heden bij gewone meerderheid beperken.

(...)

TWAALFDE BESLISSING: Volmacht voor de coördinatie.

(...)

DERTIENDE BESLISSING: Machten aan het bestuursorgaan.

(...)

VEERTIENDE BESLISSING: Volmacht voor de formaliteiten.

De vergadering verleent bijzondere volmacht aan Moyaert & Partners NV, ingeschreven met ondernemingsnummer 0860.598.846 en gekend op de Ondernemingsrechtbank van Gent, afdeling Gent, met zetel Sparhoekdreef 8, 9880, vast vertegenwoordigd door de heer Peter Moyaert, evenals aan de bedienden, aangestelden en lasthebbers van de Vennootschap, 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 UITTREKSEL.

(Tegelijk met dit uittreksel werden neergelegd: een uitgifte van het proces-verbaal, een verslag van het bestuursorgaan en een verslag van de commissaris opgesteld in toepassing van de artikelen 7:179 en 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

(Zal elektronisch worden neergelegd via de statutendatabank: de gecoördineerde tekst van statuten)

Uitgereikt vóór registratie in toepassing van artikel 173, 1°bis van het Wetboek van registratierechten.

Tim CARNEWAL
Notaris