



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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Ondernemingsrechtbank
Antwerpen

13 NOV. 2023

Griffie
Afdeling ANTWERPEN

Ondernemingsnr : **0446 035 989**

Naam

(voluit) : **GM Drankenservice**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Naamloze vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **Bredabaan 53 te 2990 Wuustwezel**

Onderwerp akte : FUSIEVOORSTEL

MET FUSIE GELIJKGESTELDE OVERNEMING VAN EEN 100%-DOCHTERVENNOOTSCHAP – FUSIEVOORSTEL

FUSIEVOORSTEL IN VERBAND MET DE MET FUSIE DOOR OVERNEMING GELIJKGESTELDE VERRICHTING (GERUISLOZE FUSIE)

VAN

GM DRANKENSERVICE Naamloze vennootschap

Bredabaan (Centrum) 53

2990 Wuustwezel

RPR Antwerpen – Afdeling Antwerpen

Ondernemingsnummer 0446.035.989

hierna genoemd de overnemende vennootschap.

MET

GEFRA Besloten vennootschap

Bredabaan (Centrum) 51

2990 Wuustwezel

RPR Antwerpen – Afdeling Antwerpen

Ondernemingsnummer 0453.207.457

hierna genoemd de eerste over te nemen vennootschap.

EN

OUD WEZEL Besloten vennootschap

Bredabaan (Centrum) 427E

2990 Wuustwezel

RPR Antwerpen – Afdeling Antwerpen

Ondernemingsnummer 0731.670.505

hierna genoemd de tweede over te nemen vennootschap.

EN

GEBROEDERS MERTENS-BIERCENTRALE Besloten vennootschap

Toemaathoek 36

2400 Mol

RPR Antwerpen – Afdeling Turnhout

Ondernemingsnummer 0413.811.304

hierna genoemd de derde over te nemen vennootschap.

Fusievoorstel bij fusie met door overneming gelijkgestelde verrichting (geruisloze fusie) bij toepassing van artikel 12:7 & 12:50 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

De bestuursorganen van bovenstaande vennootschappen hebben op 8 november 2023 beslist het onderhavig fusievoorstel, opgesteld overeenkomstig artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen voor te leggen aan hun buitengewone algemene vergaderingen, en dit overeenkomstig de bepalingen van de artikelen 12:50 tot en met 12:58 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Voornoemde bestuursorganen verbinden zich wederzijds om alles te doen wat in hun macht ligt met het oog op de verwezenlijking van de fusie onder de hierna gedefinieerde voorwaarden en leggen bij deze het volgende

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

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

fusievoorstel vast dat zal worden onderworpen aan de goedkeuring van de respectievelijke buitengewone algemene vergaderingen:

1. Wettelijke vermeldingen

1.1. Identificatie van de betrokken vennootschappen (art. 12:50 1° WVV)

1.1.1. Identificatie van de overnemende vennootschap

Oprichting

GM DRANKENSERVICE NV werd opgericht bij akte verleden voor notaris André Rommens te Meer op 16 december 1991. De oprichting werd gepubliceerd in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 7 januari 1992 onder nummer 920107-10, hierna genoemd de overnemende vennootschap.

Statutenwijziging

De statuten werden voor het laatst gewijzigd bij akte verleden voor notaris Christiaan Eyskens, notaris te Turnhout op 26 mei 2023, bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 12 juni 2023 daarna, onder het nummer 230612-0355028.

Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd te Bredabaan (Centrum) 53 te 2990 Wuustwezel.

Kapitaal

Het kapitaal van de vennootschap bedraagt 61.500,00 EUR. Het is verdeeld in 1.250 aandelen op naam zonder vermelding van een nominale waarde.

Voorwerp

De vennootschap heeft voor voorwerp:

- de aan- en verkoop, de import en export, de groot- en kleinhandel, distributie, zo rechtstreeks als onrechtstreeks of als door middel van tussenpersoon van vloeibare brandstoffen, oliën en vetten;
- de kleinhandel in voedings- en tabakswaren;
- de uitbating van een drankendiscout voor zowel wijnen, alcoholische en andere dranken.
- Het verlenen van diensten, zoals het managen, verlenen van advies en bijstand, supervisie en werkzaamheden die verband houden met consultancy, marketing, communicatie, publiciteit en public relations;
- Belegging en beheer van vermogens, gaande van onroerende goederen, roerende goederen en rechten tot roerende goederen en kapitalen, dit alles hetzij voor eigen rekening, hetzij voor rekening van derden of in deelname met derden; deze aanduidingen en opsommingen zijn niet beperkend doch enkel van aanwijzende aard en te begrijpen in de ruimste zin;
- Het uitoefenen van mandaten van beheer en/of toezicht in vennootschappen of ondernemingen van gelijk welke aard, en het verstrekken van advies en bijstand in verband met het technisch, administratief, bedrijfsseconomisch en algemeen beheer van ondernemingen en vennootschappen;
- Het verwerven, vervreemden, beheren, uitbaten, valoriseren, verkavelen, ordenen, huren en verhuren, het doen bouwen en/of verbouwen, promotie van en makelen in onroerende goederen evenals alle gelijksoortige onroerende transacties en verrichtingen in de meest ruime zin, met inbegrip van onroerende leasing;
- Diverse administratieve activiteiten ten behoeve van kantoren;
- Fotokopiëren, documentvoorbereiding en andere gespecialiseerde ondersteunende activiteiten ten behoeve van kantoren;
- Overige zakelijke dienstverlening, n.e.g.;
- Overige adviesbureaus op het gebied van bedrijfsbeheer; adviesbureaus op het gebied van bedrijfsvoering;
- Verlenen van adviezen en hulp aan het bedrijfsleven en de overheid op het gebied van planning, organisatie, efficiëntie en toezicht, het verschaffen van informatie aan de bedrijfsleiding, enz.;
- Berekenen van de kosten en baten van de voorgestelde maatregelen op het gebied van planning, organisatie, efficiëntie, enz.;
- Managementactiviteiten van holdings : tussenkomen in het dagelijks bestuur, vertegenwoordigen van bedrijven op grond van bezit van of controle over het vermogen, enz.;
- Bemiddeling bij de aankoop, verkoop en verhuur van onroerend goed voor een vast bedrag of op contractbasis;
- Beheer van residentieel onroerend goed voor een vast bedrag of op contractbasis;
- Innen van de huur (residentiële gebouwen);
- Beheer van niet-residentieel onroerend goed voor een vast bedrag of op contractbasis;
- Handel in eigen onroerend goed;
- Verhuur en exploitatie van eigen of geleased residentieel onroerend goed, exclusief sociale woningen;
- Verhuur en exploitatie van eigen of geleased niet-residentieel onroerend goed, exclusief terreinen;
- Handelsbemiddeling gespecialiseerd in andere goederen;
- Het organiseren van workshops en opleidingen
- Overige vormen van onderwijs;
- Detailhandel in allerlei producten via het internet (e-commerce);

Bovendien mag zij door inbreng, fusie, inschrijving of om op het even welke wijze, deelnemen aan alle ondernemingen, verenigingen of vennootschappen, die een gelijkaardig of aanverwant voorwerp nastreven of die haar eenvoudig nuttig zijn voor de gehele of gedeeltelijke verwezenlijking van haar voorwerp. Daartoe kan

de vennootschap de functie waarnemen van bestuurder en vereffenaar in ondernemingen en vennootschappen alsmede samenwerken met, deelnemen in op gelijk welke wijze, rechtstreeks of zijdelings, belangen nemen in ondernemingen van allerlei aard, alle verbintenissen aangaan; kredieten en leningen toestaan, zich voor derden borg stellen door haar goederen in hypotheek of in pand te geven, inclusief de eigen handelszaak en/of het eigen vermogen. In het algemeen zal de vennootschap alle commerciële, industriële of financiële handelingen met betrekking tot roerende zowel als onroerende goederen mogen verrichten, welke rechtstreeks of onrechtstreeks, geheel of gedeeltelijk in verband staan met haar voorwerp, of welke van aard zijn de verwezenlijking ervan te vergemakkelijken of uit te breiden.

Bestuur en vertegenwoordiging

De vennootschap wordt bestuurd door:

- BG Management BV, vast vertegenwoordigd door Bjorn Geysen.
- Nancy Fransen, in persoonlijke naam.

Rechtspersonenregister

De vennootschap is ingeschreven in het rechtspersonenregister te Antwerpen afdeling Antwerpen onder het ondernemingsnummer 0446.035.989.

Aandeelhouders

De huidige aandeelhouders van de vennootschap, volgens de ons verstrekte gegevens, zijn:

- Bjorn Geysen 1.250 aandelen

1.1.2. Identificatie van de eerste over te nemen vennootschap

Oprichting

GEFRA BV werd opgericht bij akte verleden voor notaris André Rommens te Meer, gemeente Hoogstraten op 1 augustus 1994. De oprichting werd gepubliceerd in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 26 augustus 1994 onder het nummer 940826-65, hierna genoemd de eerste over te nemen vennootschap of gezamenlijk de over te nemen vennootschappen.

Statutenwijziging

De statuten werden voor het laatst gewijzigd bij akte verleden voor notaris Christiaan Eyskens te Turnhout op 26 mei 2023, bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 15 juni 2023, nadien onder het nummer 230615- 0356900.

Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd te Bredabaan (Centrum) 51 te 2990 Wuustwezel.

Vermogen

Het vermogen van de vennootschap bedraagt 18.592,01 EUR. Het is verdeeld in 750 aandelen op naam zonder vermelding van een nominale waarde. Het vermogen is op heden gedeeltelijk volstort ten belope van 6.197,33 EUR.

Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp:

-De aan- en verkoop, de import en export, de groot- en kleinhandel, distributie, zowel rechtstreeks of onrechtstreeks of als door middel van tussenpersonen, van brandstoffen, smeermiddelen, onderdelen en toebehoren voor auto's, motorrijwielen, fietsen en aanverwante, alsmede het wassen van deze voertuigen.

-De kleinhandel in voedings- en tabakswaren.

-Verhuur van koelwagens.

-Goederenvervoer over de weg en overige vervoerondersteunende activiteiten.

-Uitbating van een drankendiscount voor wijnen, bieren, en alle overige alcoholische en niet-alcoholische dranken

-Het verlenen van diensten, zoals het managen, verlenen van advies en bijstand, supervisie en werkzaamheden die verband houden met consultancy, marketing, communicatie, publiciteit en public relations, sociaal mediabeheer, human resources;

-Belegging en beheer van vermogens, gaande van onroerende goederen, roerende goederen en rechten tot roerende goederen en kapitalen, dit alles hetzij voor eigen rekening, hetzij voor rekening van derden of in deelname met derden; deze aanduidingen en opsommingen zijn niet beperkend doch enkel van aanwijzende aard en te begrijpen in de ruimste zin;

-Het uitoefenen van mandaten van beheer en/of toezicht in vennootschappen of ondernemingen van gelijk welke aard, en het verstrekken van advies en bijstand in verband met het technisch, administratief, bedrijfseconomisch en algemeen beheer van ondernemingen en vennootschappen;

-Het verwerven, vervreemden, beheren, uitbaten, valoriseren, verkavelen, ordenen, huren en verhuren, het doen bouwen en/of verbouwen, promotie van en makelen in onroerende goederen evenals alle gelijksoortige onroerende transacties en verrichtingen in de meest ruime zin, met inbegrip van onroerende leasing;

-Diverse administratieve activiteiten ten behoeve van kantoren;

-Fotokopiëren, documentvoorbereiding en andere gespecialiseerde ondersteunende activiteiten ten behoeve van kantoren;

- Overige zakelijke dienstverlening, n.e.g;
- Overige adviesbureaus op het gebied van bedrijfsbeheer; adviesbureaus op het gebied van bedrijfsvoering;
- Verlenen van adviezen en hulp aan het bedrijfsleven en de overheid op het gebied van planning, organisatie, efficiëntie en toezicht, het verschaffen van informatie aan de bedrijfsleiding, enz.;
- Berekenen van de kosten en baten van de voorgestelde maatregelen op het gebied van planning, organisatie, efficiëntie, enz.;
- Managementactiviteiten van holdings : tussenkomen in het dagelijks bestuur, vertegenwoordigen van bedrijven op grond van bezit van of controle over het vermogen, enz.;
- Bemiddeling bij de aankoop, verkoop en verhuur van onroerend goed voor een vast bedrag of op contractbasis;
- Beheer van residentieel onroerend goed voor een vast bedrag of op contractbasis;
- Innen van de huur (residentiële gebouwen);
- Beheer van niet-residentieel onroerend goed voor een vast bedrag of op contractbasis;
- Handel in eigen onroerend goed;
- Verhuur en exploitatie van eigen of geleased residentieel onroerend goed, exclusief sociale woningen;
- Verhuur en exploitatie van eigen of geleased niet-residentieel onroerend goed, exclusief terreinen;
- Handelsbemiddeling gespecialiseerd in andere goederen;
- Het organiseren van workshops en opleidingen;
- Overige vormen van onderwijs;
- Detailhandel in allerlei producten via het internet (e-commerce);
- Social mediabeheer;
- Webportalen;
- Reclamebureaus;
- Concipiëren van reclametechnieken die ernaar streven de individuele consument te benaderen (direct marketing) door middel van geadresseerde reclame (direct mailing), telefonische koopvoorstellen, enz.;
- Ontwerpen van publicitaire teksten en slogans (copywriters);
- Activiteiten van grafische designers en ontwerpers;
- Ontwerpen en voeren van reclame- en promotiecampagnes voor derden via de verschillende media;
- Webdesign;
- Advies personeelsbeleid;
- Arbitrage en bemiddeling tussen bedrijfsleiding en werknemers;

Deze opsomming moet in de breedste zin opgevat worden; zij is gegeven ter verduidelijking, niet ter beperking. De vennootschap zal voor eigen rekening of voor rekening van derden in het algemeen alle commerciële, industriële, financiële, roerende en onroerende en alle hoegenaamde handelingen mogen stellen die rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met haar voorwerp of de realisatie ervan begunstigen. Eveneens kan zij een belang nemen in gelijk welke andere binnenlandse of buitenlandse onderneming. Zij mag zich voor andere ondernemingen of personen borg stellen, voorschotten en kredieten toestaan, hypothecaire of andere waarborgen verstrekken

Bestuur en vertegenwoordiging

De vennootschap wordt bestuurd door:

- BG Management BV, vast vertegenwoordigd door Bjorn Geysen.
- Nancy Fransen, in persoonlijke naam.

Rechtspersonenregister

De vennootschap is ingeschreven in het rechtspersonenregister te Antwerpen afdeling Antwerpen onder het ondernemingsnummer 0453.207.457.

Aandeelhouders

De huidige aandeelhouders van de vennootschap, volgens de ons verstrekte gegevens, zijn:

- GM Drankenservice NV 750 aandelen

1.1.3 Identificatie van de tweede over te nemen vennootschap

Oprichting

oud WEZEL BV werd opgericht bij akte verleden voor notaris Jef Van Roosbroeck te Ekeren op 29 juli 2019. De oprichting werd gepubliceerd in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 31 juli 2019 onder nummer 190731- 0328673; hierna genoemd de tweede over te nemen vennootschap of gezamenlijk de over te nemen vennootschappen.

Statutenwijziging

De statuten van de vennootschap werden op heden nog niet gewijzigd.

Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd te Bredabaan (Centrum) 427E te 2990 Wuustwezel.

Vermogen

Het vermogen van de vennootschap bedraagt 5.000,00 EUR. Het is verdeeld in 100 aandelen op naam zonder vermelding van een nominale waarde. Het vermogen is op heden volledig volstort.

Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp:

- het uitbaten van drankgelegenheden en cafés, de verkoop van dranken voor, in het algemeen, consumptie ter plaatse, eventueel in combinatie met enigerlei vorm van amusement in cafés, bars, nachtclubs en bierhallen;
- het uitbaten van restaurants, tavernes, eethuizen, caférestaurants, tearooms, ijssalons, croissanteries, crêperies;
- het uitbaten van fastfood-zaken, snackbars en frituren, de verkoop aan de toeg van eetwaren en dranken, al dan niet ter plaatse verbruikt en in het algemeen in een wegwerpverpakking aangeboden, in snackbars, sandwichbars, hamburgerrestaurants, frietkramen en hotdogstalletjes, croissanteries, crêperies, warme wafelkramen, tearooms en ijssalons, cafetaria's, drive-in restaurants, pizzeria's;
- het uitbaten van een cateringzaak, het verzorgen van feesten en recepties, alle traiteurdiensten, het klaarmaken, thuisbezorgen en eventueel serveren van maaltijden en bereide schotels en alle toebehoren, het organiseren en verzorgen van bruiloften, banketten, cocktails, lunches, recepties, kortom alle vormen van festiviteiten en vermakelijkheden;
- het uitbaten van alle automatische ontspannings- en amusementsspelen en toestellen;
- het ter beschikking stellen van allerhande ruimten;
- het uitbaten van alle handelsactiviteiten met betrekking tot de horeca.

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.

Bestuur en vertegenwoordiging

De vennootschap wordt bestuurd door:

- Bjorn Geysen, in persoonlijke naam.

Rechtspersonenregister

De vennootschap is ingeschreven in het rechtspersonenregister te Antwerpen afdeling Antwerpen onder het ondernemingsnummer 0731.670.505.

Aandeelhouders

De huidige aandeelhouders van de vennootschap, volgens de ons verstrekte gegevens, zijn:

- GM Drankenservice NV 100 aandelen

1.1.4 Identificatie van de derde over te nemen vennootschap

Oprichting

GEBOEDERS MERTENS-BIERCENTRALE BV werd opgericht bij akte verleden voor notaris Aurèle Lejeune te Mol op 28 december 1973. De oprichting werd gepubliceerd in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 26 januari 1974 onder nummer 740126-3456; hierna genoemd de derde over te nemen vennootschap of gezamenlijk de over te nemen vennootschappen.

Statutenwijziging

De statuten werden voor het laatst gewijzigd bij akte verleden voor notaris Paul Van Roosbroeck te Mol op 28 november 2012, bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 11 december 2012 nadien onder het nummer 121211-0199805.

Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd te Toemaathoek 36 te 2400 Mol.

Vermogen

Het vermogen van de vennootschap bedraagt 30.986,69 EUR. Het is verdeeld in 1.250 aandelen op naam zonder vermelding van een nominale waarde. Het vermogen is op heden volledig volstort.

Voorwerp

De Vennootschap heeft tot voorwerp:

Alle handel, dit is: groot-, semi-groot- en detailhandel, in bier, limonade, water, wijnen, alcoholische dranken, suikergoed, rookwaren, vleesconserven, ingeblikte groenten en fruit en aardappelchips.

De vennootschap kan zowel in België als in het buitenland alle industriële, commerciële en financiële, roerende en onroerende verrichtingen doen, die bijdragen tot de verwezenlijking en uitbreiding van haar voorwerp of de bedrijvigheid kunnen vergemakkelijken.

Zij mag rechtstreeks of onrechtstreeks belangen nemen in alle ondernemingen waarvan het voorwerp met het hare gelijkaardig of verwant is, en aldus door inbreng, fusie, onderschrijving of op elke andere wijze deelnemen in bestaande of te creëren vennootschappen en ondernemingen met een gelijkaardig of verwant voorwerp.

Bestuur en vertegenwoordiging

De vennootschap wordt bestuurd door:

-GM Drankenservice NV, vast vertegenwoordigd door Bjorn Geysen.

Rechtspersonenregister

De vennootschap is ingeschreven in het rechtspersonenregister te Antwerpen afdeling Turnhout onder het ondernemingsnummer 0413.811.304.

Aandeelhouders

De huidige aandeelhouders van de vennootschap, volgens de ons verstrekte gegevens, zijn:

-GM Drankenservice NV

1.250 aandelen

1.2. Juridisch kader

De bestuursorganen benadrukken dat de fusie is ingegeven door zakelijke overwegingen.

Ten gevolge van deze voorgestelde fusie zullen de actief- en passiefbestanddelen van de besloten vennootschap GEFRA, de besloten vennootschap OUD WEZEL en de besloten vennootschap GEBROEDERS MERTENS BIER-CENTRALE worden overgedragen aan de naamloze vennootschap GM DRANKENSERVICE, en dit overeenkomstig onderhavig fusievoorstel.

Het feit dat er momenteel onderscheiden vennootschappen bestaan is op heden niet langer verantwoord. Aangezien dat de aandelen van de over te nemen vennootschappen op dit moment in handen zijn van de overnemende vennootschap en gelet op de huidige aanverwante en complementaire activiteiten, is het wenselijk de vier entiteiten samen te voegen.

De voorgestelde verrichting is hoofdzakelijk ingegeven door een behoefte aan operationele en administratieve vereenvoudiging. De fusie vindt plaats in het kader van een algehele herstructurering van de vennootschapsgroep welke is ingegeven vanuit de idee de vennootschapsstructuur van de groep te vereenvoudigen en te rationaliseren.

Een fusie van de voornoemde vennootschappen verhoogt de transparantie naar derden en vereenvoudigt en verbetert de boekhouding en de bedrijfseconomische informatie en besluitvorming. Bovendien worden door de consolidatie van de administratieve werkzaamheden (met name het voeren van één enkele boekhouding, één BTW-aangifte, één vennootschapsbelastingaangifte, één bestuursorgaan, één algemene vergadering, e.d.) administratieve kosten bespaard.

Daarnaast verantwoorden de economische en organisatorische werkelijkheid niet langer het bestaan van vier entiteiten.

Teneinde deze vennootschappen onder te brengen in één entiteit, wordt de procedure van met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting uitgevoerd.

De voorgenomen fusie levert tevens talrijke voordelen op. De fusie laat toe om de kosten per juridische entiteit te verminderen en bij te dragen tot de harmonisatie en de standaardisering van de operationele structuur en de beheersstructuur.

De voorgestelde fusie zal bijdragen aan de realisatie van het deugdelijk bestuur door de bestaande structuur te vereenvoudigen en op die manier de economische efficiëntie te vergroten en de transparantie en eenvoud van het bestuursmodel te bevorderen.

De fusie is er aldus op gericht de juridische, financiële en administratieve structuur te vereenvoudigen, alsmede het realiseren van schaalvoordelen te bewerkstelligen.

1.3 Fiscale verklaringen

Op basis van het voorgaande menen de bestuursorganen van de betrokken vennootschappen dat is voldaan aan de voorwaarden opgenomen in art. 211 § 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 met toepassing van de boekhoudkundige continuïteit, aangezien de geruisloze fusie is ingegeven vanuit economische, operationele en administratieve overwegingen en er geen fiscale overwegingen aan de grondslag liggen van deze verrichting waardoor de fusie op het vlak van directe belastingen neutraal zal geschieden.

De bestuursorganen verklaren, voor zover als nodig, dat de verrichting op het vlak van registratierechten neutraal zal geschieden aangezien geen onroerend goed zal worden overgedragen en bijgevolg voldaan is aan de voorwaarden zoals voorzien in 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.

De bestuursorganen verklaren bijkomend, voor zover als nodig, dat de verrichting op het vlak van BTW neutraal zal geschieden aangezien de verrichting voldoet aan de voorwaarden zoals voorzien in de artikelen 11 en 18, §3 van het BTW-Wetboek.

1.4. Boekhoudkundige datum (art. 12:50 2° WVV.)

De verrichtingen van de over te nemen vennootschappen zullen boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap vanaf 27 december 2023.

1.5. Bijzondere rechten (art. 12:50 3° WVV.)



Alle aandelen die het vermogen van de over te nemen vennootschappen vormen, zijn identiek en kennen dezelfde rechten en voordelen toe aan de houders ervan, zodat er binnen de overnemende vennootschap geen aandelen die bijzondere rechten toekennen, zullen worden gecreëerd. Er bestaan geen andere effecten binnen de over te nemen vennootschappen. Bijgevolg moet dienaangaande geen bijzondere regeling uitgewerkt worden.

1.6. Bijzondere voordelen (art. 12:50 4° WVV.)

Geen enkel bijzonder voordeel wordt toegekend aan de bestuurders van de over te nemen vennootschappen, noch aan de bestuurders van de overnemende vennootschap.

1.7. Onroerende goederen

De over te nemen vennootschappen verklaren niet in het bezit te zijn van onroerende goederen bijgevolg zijn geen bodemattesten vereist.

2. Bijkomende vermeldingen

2.1. Wijziging van de statuten van de overnemende vennootschap

Overeenkomstig artikel 12:52 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen worden de eventuele wijzigingen van de statuten van de overnemende vennootschap, met inbegrip de bepalingen tot wijziging van haar voorwerp, vastgesteld onmiddellijk na het besluit tot fusie.

Het huidig voorwerp van de overnemende vennootschap volstaat om de voorgenomen activiteiten na de realisatie van de fusie verder te zetten waardoor er geen wijzigingen aan het voorwerp dienen aangebracht te worden.

Bijgevolg dienen aan de statuten van de overnemende vennootschap geen uit de fusie voortvloeiende wijzigingen aangebracht te worden.

2.3. Verbintenissen

De ondergetekenden verbinden zich onderling en wederzijds om alles te doen wat binnen hun macht ligt om de fusie te verwezenlijken op de hiervoor uiteengezette manier onder voorbehoud van de goedkeuring van dit voorstel door de buitengewone algemene vergadering en met inachtneming van de wettelijke voorschriften van het Wetboek van Vennootschappen en verenigingen.

De ondergetekenden zullen onderling evenals aan de aandeelhouders alle nuttige inlichtingen meedelen op de door het Wetboek van Vennootschappen en verenigingen voorgeschreven wijze.

De in het kader van dit voorstel uitgewisselde elementen en gegevens zijn vertrouwelijk.

De ondergetekenden verbinden zich onderling en wederzijds ertoe het vertrouwelijk karakter te respecteren. De uitgewisselde documenten zullen worden genummerd en opgenomen in een inventaris.

2.4. Buitengewone algemene vergadering

Het onderhavig voorstel zal worden voorgelegd aan de buitengewone algemene vergadering van de over te nemen vennootschappen en van de overnemende vennootschap, ten minste zes weken na de neerlegging ter griffie van de ondernemingsrechtbank, voorzien bij artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, met dien verstande dat de raden van bestuur alles zullen doen wat binnen hun macht ligt opdat de datum van deze goedkeuring zou kunnen zijn.

Onderhavige tekst werd opgesteld op 8 november 2023 te Wuustwezel, in origineel, elke versie zijnde gelijkwaardig, met de bedoeling neergelegd en bekendgemaakt te worden bij uittreksel ter griffie van de ondernemingsrechtbanken van de zetel van de bij de fusie betrokken vennootschappen en overeenkomstig artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

2.5. Volmacht

De bestuursorganen geven bijzondere volmacht aan de besloten vennootschap Meesters Accountants met ondernemingsnummer 0447.620.257 met zetel te Mastendreef 13 te 2970 Schilde, vertegenwoordigd door één van haar bestuurders namelijk de heer Christian Meesters, de heer Frank Proost, de besloten vennootschap Meesters Management met ondernemingsnummer 0748.629.091, en zetel te Mastendreef 11 te 2970 Schilde, met als vaste vertegenwoordiger Meesters Vincent én de besloten vennootschap Sas Consultancy met ondernemingsnummer 0757.761.525 en met zetel te Beersebaan 74 te 2350 Vosselaar, vast vertegenwoordigd door Wannes Sas, allen alleen handelend met de mogelijkheid tot de in de plaats stelling, aan wie de macht verleend wordt om het fusievoorstel neer te leggen op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank en daartoe alle formaliteiten te vervullen, alle formulieren op te maken en te ondertekenen, met inbegrip van de publicatieformulieren, alle verklaringen af te leggen of in het algemeen alles te doen wat nodig of nuttig is voor de verwezenlijking van dit bijzondere mandaat, indien nodig bekrachtiging daarvan belovend.

BV Meesters Accountants

Vertegenwoordigd door BV Sas Consultancy

Vast vertegenwoordigd door Wannes Sas

Lasthebber

Tegelijk hiermede neergelegd:

- Fusievoorstel