



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

Voor
behoefte
aan
Belgijs
Staats



23153225

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling DENDERMONDE

21 NOV. 2023

Griffie

Ondernemingsnr : 0457 291 157

Naam

(voluit) : PP INVEST

(verkort) :

Rechtsvorm : NV

Volledig adres v.d. zetel : Kolkstraat 37 te 9100 Nieuwkerken-Waas, Stad Sint-Niklaas

**Onderwerp akte : UITTREKSEL PROCES_VERBAAL VAN BUITENGEWONE ALGEMENE
VERGADERING HOUDENDE FUSIE DOOR OVERNEMING - AANNEMING
NIEUWE STATUTEN CONFORM NIEUWE WETGEVING**

Er blijkt uit een proces-verbaal van buitengewone algemene vergadering opgemaakt door Notaris Cédric Roegiers, geassocieerd notaris te Beveren vijftieng oktober tweeduizend drieëntwintig, Geregistreerd op het registratiekantoor Kantoor Rechtszekerheid Dendermonde 2 op zevenentwintig oktober tweeduizend drieëntwintig, bladen: 50, verzendingen: 0, Register OBA (5) Boek 00000 Blad 0000 Vak 0026921, Ontvangen registratierechten: vijftig euro nul eurocent (€ 50,00), de ontvanger (get), houdende de buitengewone algemene vergadering van onder meer:

De naamloze vennootschap "PP INVEST", met zetel in het Vlaams Gewest, adres te 9100 Nieuwkerken-Waas, Stad Sint-Niklaas, Kolkstraat 37, ingeschreven in het RPR Gent, afdeling Dendermonde met ondernemingsnummer 0457.291.157 en met btw-nummer BE0457.291.157.

Opggericht bij akte verleden voor Notaris Jan Muller te Waasmunster op veertien februari negentienhonderd zesennegentig, gepubliceerd in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad van twaalf maart daarna, onder nummer 960312-161.

De statuten werden gewijzigd bij proces-verbaal van buitengewone algemene vergadering opgemaakt door Notaris Wim Verstraeten te Vrasene, Gemeente Beveren op negentien september tweeduizend en vijf, gepubliceerd in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad van zeven oktober daarna, onder nummer 05140295.

De statuten werden een laatste maal gewijzigd bij proces-verbaal van buitengewone algemene vergadering opgemaakt door Notaris Cédric Roegiers, geassocieerd notaris te Vrasene, gemeente Beveren, op zestien oktober tweeduizend zeventien, gepubliceerd in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad van negen november daarna, onder nummer 17157717.

De comparant verklaarde het volgende:

1. Op 15 november 2022 werd een fusievoorstel opgemaakt door de bestuursorganen van de Besloten Vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR" en de Naamloze Vennootschap "PP INVEST".

De gemelde fusievoorstellen werden neergelegd op de griffie van de Ondernemingsrechtbank van de zetel van de fuserende vennootschappen:

- voor wat betreft de Naamloze Vennootschap "PP INVEST" op de Ondernemingsrechtbank Gent, afdeling Dendermonde op 19 mei 2023, welke neerlegging per mededeling gepubliceerd werd in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 31 mei 2023 onder nummer 23070781;

- voor wat betreft de Besloten Vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR" op de Ondernemingsrechtbank Gent, afdeling Gent op 19 mei 2023, welke neerlegging per mededeling gepubliceerd werd in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 31 mei 2023 onder nummer 23070782;

hetzij meer dan zes weken voor de huidige algemene vergaderingen.

2. De besloten vennootschap Consolus Bedrijfsrevisoren, kantoor houdende te 9100 Sint-Niklaas, Gentse Baan 71A bus 101, vertegenwoordigd door de Heer Georges Koslowski, bedrijfsrevisor, daartoe aangesteld door de bestuursorganen van de bij de fusie betrokken vennootschappen, heeft op 18 oktober 2023 overeenkomstig artikel 12:26, §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen het schriftelijk verslag opgesteld over het fusievoorstel.

3. De fusievoorstellen werden in de agenda van de algemene vergadering van de betrokken vennootschappen vermeld, alsook de plaats waar de aandeelhouders van deze stukken konden kennis nemen.

De fusievoorstellen, alsmede een exemplaar van de jaarrekeningen over de laatste 3 boekjaren, en de jaarverslagen over de laatste 3 boekjaren werden in de zetel van de vennootschappen voor kennisneming ter

beschikking gesteld van de respectievelijke aandeelhouders, om deze de gelegenheid te bieden uiterlijk een maand voor de algemene vergadering van de stukken kennis te nemen.

4. Op datum van 15 november 2022 hebben de bestuursorganen van de bij de fusie betrokken vennootschappen een omstandig schriftelijk verslag opgesteld, overeenkomstig artikel 12:25 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

5. De fusievoorstellen en de voormelde verslagen werden in de agenda van de algemene vergaderingen van de betrokken vennootschappen vermeld, alsook de plaats waar de aandeelhouders van deze stukken kennis konden nemen.

De fusievoorstellen, voormelde verslagen, alsmede een exemplaar van de jaarrekeningen, de jaarverslagen en de eventuele verslagen van de commissaris over de laatste drie boekjaren, werden in de zetel van de vennootschappen voor kennisneming ter beschikking van de respectievelijke aandeelhouders gesteld, om deze de gelegenheid te bieden uiterlijk één maand voor de algemene vergaderingen van deze stukken kennis te nemen.

6. De bestuursorganen van beide betrokken vennootschappen hebben er zich van vergewist dat de over te nemen vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR" geen aandelen bezit in de overnemende vennootschap "PP INVEST" noch eigen aandelen in haar bezit heeft.

De buitengewone algemene vergaderingen van de onderscheiden vennootschappen hebbe, ieder afzonderlijk, volgende besluiten genomen:

EERSTE BESLUIT: FUSIEVOORSTELLEN

De voorzitter van de vergaderingen werd ontslagen van het voorlezen van de fusievoorstellen vermeld in de agenda's.

De aanwezige of vertegenwoordigde aandeelhouders bevestigden voldoende kennis te hebben van de inhoud van voormelde fusievoorstellen.

De vergaderingen stelden vast dat er geen opmerkingen te formuleren waren, en dat zij instemden met alle gegevens en besluiten erin vervat.

Dit besluit werd door de algemene vergaderingen in al zijn onderdelen met eenparigheid van stemmen goedgekeurd.

TWEDE BESLUIT: VERSLAGGEVING

De voorzitter van de vergaderingen werd ontslagen van het voorlezen van de verslagen vermeld in de agenda's, met name:

- het omstandig schriftelijk verslag opgemaakt door de bestuursorganen van de betrokken vennootschappen op 15 november 2022, overeenkomstig artikel 12:25 van het wetboek van vennootschappen en verenigingen;

- van het schriftelijk verslag opgemaakt door besloten vennootschap Conscius Bedrijfsrevisoren, kantoor houdende te 9100 Sint-Niklaas, Gentse Baan 71A bus 101, vertegenwoordigd door de Heer Georges Koslowski, bedrijfsrevisor, op 18 oktober 2023, overeenkomstig artikel 12:26, §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

De conclusies van het verslag van voornoemde bedrijfsrevisor luiden als volgt:

"5. Besluit

Overeenkomstig Artikel 7:197 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, brengen wij verslag uit in het kader van de akte bijkomende inbreng door inbreng in natura en onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij aangesteld zijn middels een getekende aanstellingsbrief de dato 9-09-2023.

Oordeel zonder voorbehoud

Wij hebben de controle uitgevoerd van het overzicht van in te brengen bestanddelen, zoals opgenomen in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan van de vennootschap PP-Invest NV en opgesteld op grond van de door de partijen weerhouden methode van waardering per 10-05-2023 van de vennootschap Patrick Pieters Boekhoudkantoor BV (hierna "Overzicht"). De inbreng in natura voor een totaal bedrag van 1.782.075,61 EUR bestaat uit de vermogensbestanddelen van de vennootschap Patrick Pieters Boekhoudkantoor BV conform het fusievoorstel opgesteld door de betrokken vennootschappen de dato 10-05-2023. De vergoeding van de inbreng in natura bestaat uit 4.270 nieuwe aandelen van de vennootschap PP-Invest NV, zonder vermelding van nominale waarde. De aandelen worden als volgt toegekend aan:

- de heer Patrick Pieters, voormeld, 4.270 aandelen;

Naar ons oordeel :

- a)beantwoordt de beschrijving van elke inbreng in natura aan de IBR-norm vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid,

- b)is de methode van waardering tegen nominale waarde verantwoord vanuit een bedrijfseconomisch standpunt,

- c)is het Overzicht per 10-05-2023, door de vennootschap Patrick Pieters Boekhoudkantoor BV en voor het bedrag van 1.782.075,61 EUR, in alle van materieel belang zijnde aspecten, opgesteld in overeenstemming met de hierboven omschreven en gehanteerde methode van waardering,

- d)leidt de door de partijen weerhouden methode van waardering tot een inbrengwaarde die ten minste overeenkomt met het aantal en de fractiewaarde (verhoogd met het agio) van de aandelen die als tegenprestatie zullen worden toegekend, vermeerderd met de andere elementen van het eigen vermogen naar aanleiding van deze verrichting, zodat de inbreng in natura, in alle van materieel belang zijnde opzichten, niet overgewaardeerd is. We spreken ons niet uit over de waarde van de aandelen die als tegenprestatie zullen worden toegekend.

Basis voor ons oordeel zonder voorbehoud

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens de Belgische Normen inzake de controle van inbreng in natura en de internationale controlestandaarden (International Standards on Auditing, ISAs). Onze verantwoordelijkheden op grond van deze standaarden zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor voor de controle van het Overzicht" van ons verslag. Wij hebben alle deontologische vereisten die in België relevant zijn voor de controle van het Overzicht nageleefd, met inbegrip van deze met betrekking tot de onafhankelijkheid.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van een bepaalde aangelegenheid – Waarderingsmethode

Wij vestigen de aandacht op het Overzicht dat is opgesteld door het bestuursorgaan van de vennootschap om tegemoet te komen aan de vereisten van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen. Als gevolg daarvan is het mogelijk dat het Overzicht niet geschikt is voor een ander doel.

Overige aangelegenheden

Wij vestigen specifiek de aandacht op het feit dat onze controleopdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting.

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

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende het Overzicht

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen van het Overzicht. Overeenkomstig Artikel 7:197 Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen is het bestuursorgaan verantwoordelijk voor de beschrijving en de waardering van de in te brengen bestanddelen, evenals voor de bepaling van de als tegenprestatie verstrekte vergoeding. Het bestuursorgaan is tevens verantwoordelijk voor het implementeren van de interne beheersing die het noodzakelijk acht voor het opstellen van dit Overzicht, de waardering en de als tegenprestatie verstrekte vergoeding opdat deze geen afwijkingen bevat die het gevolg zijn van fraude of van fouten.

Bij het opstellen van het Overzicht is het bestuursorgaan verantwoordelijk voor het inschatten van de mogelijkheid van de vennootschap om haar continuïteit te handhaven, het toelichten, indien van toepassing, van aangelegenheden die met continuïteit verband houden en het gebruiken van de continuïteitsveronderstelling.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor voor de controle van het Overzicht

Het is onze verantwoordelijkheid verslag uit te brengen over de identificatie en beschrijving van de bestanddelen die worden ingebracht, alsook over de door het bestuursorgaan gehanteerde waarderingsmethode, waarbij nagegaan wordt of de waardebepaling waartoe deze methode van waardering leidt tenminste overeenkomt met het aantal en de nominale waarde of, indien er geen nominale waarde is, met de fractiewaarde en desgevallend met de agio van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is. Wij spreken ons evenwel niet uit over de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting ("no fairness opinion").

Onze doelstellingen zijn het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid over de vraag of het Overzicht in alle van materieel belang zijnde opzichten overgewaardeerd is die het gevolg is van fraude of van fouten en het uitbrengen van een verslag waarin ons oordeel is opgenomen. Een redelijke mate van zekerheid is een hoog niveau van zekerheid, maar is geen garantie dat een controle die overeenkomstig de ISA's is uitgevoerd altijd een overwaardering van materieel belang ontdekt wanneer die bestaat. Overwaarderingen kunnen zich voordoen als gevolg van fraude of fouten en worden als van materieel belang beschouwd indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat zij, individueel of gezamenlijk, de economische beslissingen genomen door gebruikers op basis van dit Overzicht, beïnvloeden.

Als deel van een controle uitgevoerd overeenkomstig de ISA's, passen wij professionele oordeelsvorming toe en handhaven wij een professioneel-kritische instelling gedurende de controle. We voeren tevens de volgende werkzaamheden uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat het Overzicht een afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten, het bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden die op deze risico's inspelen en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Het risico van het niet detecteren van een van materieel belang zijnde afwijking is groter indien die afwijking het gevolg is van fraude dan indien zij het gevolg is van fouten, omdat bij fraude sprake kan zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten om transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of, desgevallend, het doorbreken van de interne beheersing;

- het evalueren van de geschiktheid van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van de door het bestuursorgaan gemaakte schattingen en van de daarop betrekking hebbende bijlagen;

- het concluderen, op basis van de verkregen controle-informatie, of er een onzekerheid van materieel belang bestaat met betrekking tot gebeurtenissen of omstandigheden die significante twijfel kunnen doen ontstaan over de waardering in toepassing van de continuïteitsveronderstelling. Indien wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij ertoe gehouden om de aandacht in ons verslag te vestigen op de daarop betrekking hebbende bijlagen van het Overzicht, of, indien deze bijlagen inadequaat zijn, om ons oordeel aan te passen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van ons verslag. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de continuïteitsveronderstelling niet langer verantwoord is;

•het evalueren van de algehele presentatie, structuur en inhoud van het Overzicht, en van de vraag of het Overzicht de onderliggende transacties en gebeurtenissen zodanig weergeeft dat het, in alle van materieel belang zijnde opzichten, overeenstemt met de methoden van waardering.

Wij hebben de tussentijdse staat per 30-09-2023 van de overnemende vennootschap van PP-Invest NV en overgenomen vennootschap Patrick Pieters Boekhoudkantoor BV ontvangen en kunnen nazien. Wij dienen hierover geen opmerkingen te formuleren.

Wij communiceren met het bestuursorgaan onder meer over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante controlebevindingen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing die wij identificeren gedurende onze controle.

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 van de vennootschap 15 dagen voor de buitengewone algemene vergadering. Deze laattijdigheid heeft evenwel geen wezenlijke invloed op onze controle uitgeoefend.

Dit verslag werd opgemaakt met het oog op de beschreven inbreng in natura bij de vennootschap PP-Invest NV, conform Art. 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en mag voor geen andere doeleinden gebruikt worden.

Sint-Niklaas op 24-10-2023

Conscius Bedrijfsrevisoren BV

vertegenwoordigd door de heer

Georges Koslowski

Partner-Bedrijfsrevisor"

De aanwezige of vertegenwoordigde aandeelhouders bevestigden voldoende kennis te hebben van de inhoud van voormelde verslagen.

De vergaderingen stelden vast dat er geen opmerkingen te formuleren zijn, en dat zij instemmen met alle gegevens en besluiten erin vervat.

Deze verslagen zullen samen met een uitgifte van onderhavig proces-verbaal worden neergelegd op de bevoegde griffie van de Ondernemingsrechtbank.

Dit besluit werd door de algemene vergaderingen in al zijn onderdelen met eenparigheid van stemmen goedgekeurd.

DERDE BESLUIT: VERZAKING AAN TUSSENTIJDSE CIJFERS

De vergadering stelde vast en besliste overeenkomstig artikel 12:28, §2, 5°, in fine van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, voor zover als nodig eenparig en uitdrukkelijk, dat er geen tussentijdse cijfers die niet ouder zijn dan drie maand op de datum van het fusievoorstel dienen te worden opgesteld van de overnemende vennootschap, waarvan de laatste jaarrekeningen vóór de opmaak van het fusievoorstel werden vastgesteld op 31 december 2022, hetzij meer dan zes maanden voordien.

VIJFDE BESLUIT: VERZAKING AAN DE MELDING VAN GEBEURLIJKE BELANGRIJKE WIJZIGINGEN IN DE ACTIVA EN PASSIVA VAN HET VERMOGEN

De vergaderingen hebben eenparig en uitdrukkelijk overeenkomstig artikel 12:27 in fine Wetboek van vennootschappen en verenigingen besloten dat de bestuursorganen van de beide vennootschappen niet gehouden zijn de algemene vergaderingen op de hoogte te stellen van mogelijke belangrijke wijzigingen die zich zouden hebben voorgedaan in de activa en passiva van de respectievelijke vermogens van de vennootschappen tussen de datum van opstelling van de fusievoorstellen en de datum van huidige algemene vergaderingen.

Dit besluit werd door de algemene vergaderingen in al zijn onderdelen met eenparigheid van stemmen goedgekeurd.

VIJFDE BESLUIT: BESLUIT TOT FUSIE DOOR OVERNEMING

De vergaderingen hebben de fusievoorstellen aanvaard.

Zij besloten vervolgens tot de fusie door overnemings van het gehele vermogen – met de daaraan verbonden rechten en verplichtingen – van de over te nemen vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR" door de overnemende vennootschap "PP INVEST", overeenkomstig de in voormelde fusievoorstellen opgenomen voorwaarden.

Bijgevolg is gans het vermogen van de vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR", met alle rechten en plichten, overgegaan op de vennootschap "PP INVEST".

De overdracht gebeurde op basis van de op 31 december 2022 afgesloten boekhoudkundige staat van de overgenomen vennootschap. Alle activa en passiva en de bestanddelen van het eigen vermogen zoals die blijken uit voormelde jaarrekening per 31 december 2022 gaan op de overnemende vennootschap over met boekhoudkundige continuïteit.

Ingevolge de beslissing tot fusie door de algemene vergaderingen, heeft de algemene vergadering van de vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR" tot ontbinding zonder vereffening besloten.

Alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf 1 januari 2023 worden boekhoudkundig en vanuit het oogpunt van directe belastingen geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap "PP INVEST", zodat alle verrichtingen na deze datum ten voordele en op risico van de overnemende vennootschap zullen zijn geschied.

De kosten van deze verrichtingen komen ten laste van de overnemende vennootschap "PP INVEST".

Dit besluit werd door de algemene vergaderingen in al zijn onderdelen met eenparigheid van stemmen goedgekeurd.

ZESDE BESLUIT: VASTSTELLING VAN DE OVERGANG VAN HET GEHELE VERMOGEN VAN DE VENNOOTSCHAP "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR"

Ingevolge voormeld besluit gaat het gehele vermogen van de vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR", met alle rechten en plichten, over op de overnemende vennootschap "PP INVEST".

ZEVENDE BESLUIT: VERHOOGING VAN HET KAPITAAL VAN DE NAAMLOZE VENNOOTSCHAP "PP INVEST"

Als gevolg van de fusie door overneming van de vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR", besluit de algemene vergadering van de vennootschap "PP INVEST" haar kapitaal te verhogen tot beloop van achttienduizend zevenhonderd vijftig euro (€ 18.750,00) om het te brengen van tweeënzestigduizend vijfhonderd euro (€ 62.500,00) op eenentachtigduizend tweehonderd vijftig euro (€ 81.250,00).

De verhoging van het kapitaal van de naamloze vennootschap "PP INVEST" die zonder opleg in geld gebeurde, ging gepaard met de uitgifte van vierduizend tweehonderd zeventig (4.270) nieuwe aandelen.

Deze nieuwe aandelen zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen, hebben dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen.

Dit besluit werd door de algemene vergadering in al zijn onderdelen met eenparigheid van stemmen goedgekeurd.

ACHTSTE BESLUIT: TOEKENNING AANDELEN – RUILVERHOUDING

Gelet op de groepsstructuur waarbij de bij de fusie betrokken vennootschappen tot dezelfde groep behoren en waarbij de aandeelhouder van de bij de fusie betrokken vennootschappen dezelfde is, werd door het bepalen van de waarde van de aandelen overeenkomstig het bijzonder verslag van de gezamenlijke bestuursorganen, na een aantal andere gebruikelijke (markt)waarderingmethoden, zoals een waardering op basis van de discounted cash flow methode of de ebitda multiple methode, te hebben overwogen en niet te weerhouden, uitgegaan van de eigen vermogenswaarde per 31 december 2022 van de over te nemen vennootschap en per 31 december 2022 van de overnemende vennootschap, als zijnde de meest relevante waarderingmethode voor de bepaling van de toe te passen ruilverhouding.

De voorzitter verklaart dat de enige aandeelhouder van de overgenomen vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR" voldoet aan de vereisten voor de verkrijging van de hoedanigheid van aandeelhouder in de overnemende vennootschap "PP INVEST".

Er worden aldus aan de aandeelhouder van de vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR", te weten de Heer Patrick Pieters, voornoemd, van vierduizend tweehonderd zeventig (4.270) nieuwe geheel volgestorte gewone aandelen in de overnemende vennootschap "PP INVEST" toegekend, naar verhouding van vierduizend tweehonderd zeventig (4.270) nieuwe aandelen voor zevenhonderd vijftig (750) oude aandelen.

Het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap "PP INVEST" zorgt voor de vernietiging van alle bestaande aandelen van de vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR". Het bestuursorgaan zal in ruil voor de vernietigde aandelen vierduizend tweehonderd zeventig (4.270) nieuwe aandelen uitreiken aan de aandeelhouder van de vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR", door inschrijving in het register van aandelen van de vennootschap "PP INVEST".

De uit te geven aandelen zullen identiek zijn aan de bestaande gewone aandelen en zullen deelnemen in de winst vanaf 1 januari 2023.

De kosten van deze verrichtingen komen ten laste van de overnemende vennootschap "PP INVEST".

De hierboven vermelde ruilverhouding is gebaseerd op de eigen vermogenswaarde van de vennootschappen, en mede rekening houdend dat alle betrokken aandeelhouders van de overgenomen en overnemende vennootschap voldoende geïnformeerd zijn omtrent de financiële toestand van de betrokken vennootschappen.

Dit besluit werd door de algemene vergaderingen in al zijn onderdelen met eenparigheid van stemmen goedgekeurd.

NEGENDENDE BESLUIT: VERSLAG

De vergadering beslist unaniem om de voorzitter vrij te stellen van de voorlezing van het verslag van het bestuursorgaan opgemaakt op 24 oktober 2023 met betrekking tot de voorgenomen wijziging van het voorwerp, overeenkomstig artikel 7:154 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Elke eigenaar van aandelen verklaart een exemplaar van dit verslag te hebben ontvangen voor het verlijden dezer.

Dit verslag met zijn bijlagen werd unaniem goedgekeurd.

TIENDE BESLUIT: UITBREIDING VOORWERP

De vergadering beslist met unanimiteit om het voorwerp van de vennootschap uit te breiden met volgende tekst:

- de organisatie van boekhoudingdiensten en raadgeving daaromtrent;
- het openen, het houden, het centraliseren en het sluiten van boekingen, geschikt voor het opmaken van de rekeningen;
- het bepalen van de resultaten en het opmaken van de jaarrekening in de door de wet bepaalde vorm.
- het belastingsadvies, bijstand en vertegenwoordiging van belastingsplichtigen in alle belastingsaangelegenheden.

- studie- organisatie- en raadgevend bureau inzake financiële, fiscale en sociale aangelegenheden.
- juridische adviesverlening, in het bijzonder dan de bijstand bij de oprichting en vereffening van vennootschappen."

ELFDE BESLUIT: BESLISSING OM DE STATUTEN VAN DE NAAMLOZE VENNOOTSCHAP "PP INVEST" AAN TE PASSEN AAN DE BEPALINGEN VAN HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN

In toepassing van artikel 39, §1, eerste en derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (BS, 4 april 2019), besluit de algemene vergadering van de naamloze vennootschap "PP INVEST" om de statuten aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en de rechtsvorm van de naamloze vennootschap (afgekort NV) te behouden.

TWAALFDE BESLUIT: WIJZIGING VAN DE STATUTEN VAN DE VENNOOTSCHAP "PP INVEST"

Als gevolg van voorgaande beslissingen, besluit de algemene vergadering van de vennootschap "PP INVEST" volledig nieuwe statuten aan te nemen, die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zonder wijziging van haar voorwerp overeenkomstig voormelde beslissing.

De algemene vergadering van de vennootschap "PP INVEST" verklaart en besluit dat de tekst van de nieuwe statuten als volgt luidt:

"1. Naam en rechtsvorm: "PP INVEST", Naamloze Vennootschap.

2. Zetel: De zetel is gevestigd in het Vlaams Gewest.

3. Voorwerp: De vennootschap heeft tot voorwerp:

a.

- de organisatie van boekhoudingdiensten en raadgeving daaromtrent;
- het openen, het houden, het centraliseren en het sluiten van boekingen, geschikt voor het opmaken van de rekeningen;

- het bepalen van de resultaten en het opmaken van de jaarrekening in de door de wet bepaalde vorm.

- het belastingsadvies, bijstand en vertegenwoordiging van belastingsplichtigen in alle belastingsaangelegenheden.

- studie- organisatie- en raadgevend bureau inzake financiële, fiscale en sociale aangelegenheden.

-juridische adviesverlening, in het bijzonder dan de bijstand bij de oprichting en vereffening van vennootschappen.

- Het verlenen van diensten en adviezen in de meest ruime zin van het woord aan bedrijven en ondernemingen van alle aard, onder meer op het vlak van administratie, management, bedrijfsorganisatie, promotie en informatica.

b. Het waarnemen van de functie van bestuurder, manager of gemandateerde in ondernemingen en vennootschappen.

c. Het nemen en beheren van belangen en participaties in ondernemingen en vennootschappen.

d. Het verwerven, vervreemden en beheren van roerende en onroerende beleggingsgoederen allerhande.

e. Import, export en handel van grondstoffen en hulpstoffen, halffabrikaten en afgewerkte producten.

f. Het toestaan van leningen aan derden, alsmede het borgstellen voor derden.

Dit hetzij voor eigen rekening, hetzij voor rekening van derden opdrachtgevers.

•De toepassing en de uitoefening van de kinesitherapie, manuele therapie, medische trainingstherapie, sportkinesitherapie en taping, pelvische-reëducatie, (electro-) acupunctuur, lymfedrainage, postoperatieve-kinesitherapie, relaxatietherapie, prenatale-kinesitherapie, respiratoire-kinesitherapie, cardiovasculaire-kinesitherapie, personal coaching en medische sportbegeleiding, ATPS, myofasciale-therapie, orthopedische geneeskunde-cyriax, alsook alle commerciële verrichtingen en verhuring van kinesitherapeutische apparatuur, alsook alle mogelijke consultancy en onderwijsactiviteiten, dit alles in de meest ruime zin.

•Het uitoefenen van verpleegkundige in ziekenhuizen, rusthuizen en thuisverpleging en dit voor zieken op mentaal en fysiek vlak.

•Het coachen van mensen op vlak van verpleegkunde en organisatie van verpleegkunde.

•Het uitvoeren van verpleegkunde, het plannen en organiseren ervan in groepen of voor groepen.

•Consultant voor bedrijven op het vlak van verpleegkunde.

•Het ter beschikking stellen van alle nodige middelen, ruimten, installaties voor kinesitherapie.

•Het verlenen van diensten in verband met fitness training, power training, conditie training, body building, aerobics, steпаerobics, power plate, dans- en andere ontspanningsmogelijkheden.

•Aan- en verkoop van producten nodig met het oog op voorgaande.

•Het kopen, huren en invoeren van alle apparatuur en begeleidende accommodatie voor voornoemde activiteiten alsook het aanschaffen van de infrastructuur die nodig of nuttig is om de genoemde activiteiten uit te oefenen. Meer specifiek de aankoop, verkoop, import, export, kleinhandel en groothandel van computer hardware, software, internet en websitetoepassingen, alsook computerontwikkeling en assistentie.

•Diverse administratieve activiteiten ten behoeve van kantoren en overige zakelijke dienstverlening, meer bepaald en niet limitatief opgesomd:

-Het begeleiden bij het voldoen van de wettelijke formaliteiten bij publicaties, statutenwijzigingen, oprichtingen, wijzigingen in aandelenstructuur e.d.;

-Het begeleiden bij investeringsbeslissingen, overnames e.d.;

-concurrentieanalyses;

-Opmaken van opvolgingsnota's;

-Waardering van vennootschappen en handelsfondsen

•Bemiddeling inzake kredieten en leningen door makelaars en tussenpersonen (opmaak investeringsplannen)

Dit alles in de meeste ruime zin.

De vennootschap mag in België en in het buitenland alle commerciële, industriële, financiële, roerende en onroerende verrichtingen doen die rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met haar vennootschappelijk voorwerp. Zij mag eveneens belangen verwerven bij wijze van inbreng, inschrijving of anderszins, in alle ondernemingen, verenigingen of vennootschappen die een gelijkaardig, analoog of aanverwant voorwerp nastreven, of wier voorwerp van aard is dat van de vennootschap te bevorderen.

Zij mag zich voor deze vennootschappen borg stellen of hun aval verlenen, voorschotten en krediet toestaan, hypothecaire of andere waarborgen verstrekken.

4. Kapitaal: Het kapitaal bedraagt eenentachtigduizend tweehonderd vijftig euro (€ 81.250,00). Het wordt vertegenwoordigd door zesduizend zeventienhonderd zeventig (6.770) aandelen met stemrecht, zonder aanduiding van de nominale waarde, met een fractiewaarde van één/zesduizend zeventienhonderd zeventigste van het maatschappelijk kapitaal, waarop werd gestort ten belope van honderd procent.

5. Boekjaar: Het boekjaar van de vennootschap gaat in op één januari en eindigt op eenendertig december van elk jaar.

Op de laatste dag wordt de boekhouding van de vennootschap afgesloten en maakt de raad van bestuur de inventaris en de jaarrekening op, overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

6. Jaarvergadering, voorwaarden van toelating en van stemuitoefening:

De gewone algemene vergadering wordt jaarlijks gehouden op de laatste dinsdag van de maand mei om achttien uur. Indien die dag een zondag of een wettelijke feestdag is, heeft de vergadering plaats op de eerstvolgende werkdag, op hetzelfde uur.

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

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

-de houder van gedematerialiseerde effecten moet als zodanig zijn ingeschreven op de rekeningen van een erkende rekeninghouder of van de vereffeningsinstelling en dient een attest opgesteld door deze erkende rekeninghouder of de vereffeningsinstelling te hebben bezorgd of te bezorgen aan de vennootschap waaruit dit blijkt;

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

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

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

7. Bepalingen voor het aanleggen van reserves, winstverdeling en toekenning van het vereffeningsresultaat:

De jaarlijkse nettowinst wordt bepaald overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

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

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

8. Bestuur: De vennootschap wordt bestuurd door één enkele bestuurder tenzij er meerdere bestuurders worden benoemd, in welk geval de vennootschap bestuurd wordt door een collegiaal bestuursorgaan, ook raad van bestuur genoemd.

13.1 Enige bestuurder

Indien in de vennootschap slechts één bestuurder werd benoemd, wordt de vennootschap bestuurd door de enige bestuurder, natuurlijke persoon of rechtspersoon, al dan niet aandeelhouder, benoemd met of zonder beperking van duur en die, indien hij wordt benoemd in de statuten, de hoedanigheid van statutair bestuurder kan hebben.

De algemene vergadering die de enige bestuurder benoemt bepaalt de duur van zijn opdracht. Bij gebrek aan bepaling van de duurtijd, wordt zijn mandaat geacht van onbepaalde duur te zijn.

De algemene vergadering kan het mandaat van de niet-statutaire bestuurder te allen tijde en zonder opgave van redenen met onmiddellijke ingang beëindigen. De algemene vergadering kan op het moment van de opzegging een opzegtermijn bepalen of een vertrekvergoeding toekennen.

13.2 Raad van bestuur

Indien er in de vennootschap meerdere bestuurders werden benoemd, wordt de vennootschap bestuurd door een collegiaal bestuursorgaan, te weten de raad van bestuur.

De bestuurders worden benoemd door de algemene vergadering voor hoogstens zes jaar.

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

Uittredende bestuurders zijn herbenoembaar.

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

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

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

Wanneer de plaats van een bestuurder openvalt vóór het einde van zijn mandaat, heeft enkel de algemene vergadering het recht een nieuwe bestuurder te benoemen.

Bevoegdheden van de raad van bestuur

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

Dagelijks bestuur

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

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

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

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

Vertegenwoordiging van de vennootschap

1. Indien er slechts één bestuurder is benoemd, vertegenwoordigt de enige bestuurder de vennootschap jegens derden en in rechte.

2. Indien er een collegiaal bestuursorgaan is, wordt de vennootschap jegens derden en in rechte geldig vertegenwoordigd door de raad van bestuur.

De raad van bestuur vertegenwoordigt de vennootschap als college in alle handeling in en buiten rechte. Hij handelt door de meerderheid van zijn leden.

Onverminderd echter de algemene vertegenwoordigingsbevoegdheid van de raad van bestuur als college, wordt de vennootschap ten aanzien van derden voor alle handelingen in en buiten rechte rechtsgeldig vertegenwoordigd door de gedelegeerde bestuurder, die door zijn handtekening alleen de vennootschap rechtsgeldig verbindt tegenover derden of twee bestuurders die gezamenlijk handelen.

3. Binnen de grenzen van het dagelijks bestuur wordt de vennootschap geldig vertegenwoordigd door de gedelegeerde(n) voor dit bestuur die gezamenlijk optreden.

4. Hij/Zij moet tegenover derden geen bewijs leveren van zijn/haar/hun machten.

5. Het bestuursorgaan mag bijzondere volmachten verlenen aan één of meer personen. De vennootschap wordt geldig vertegenwoordigd door deze bijzondere volmacht dragers binnen de grenzen van hun volmacht.

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

7. Alle akten die de vennootschap verbinden, in en buiten rechte, zijn geldig wanneer zij ondertekend worden

de gedelegeerd bestuurder of twee bestuurders die gezamenlijk handelen.

DETIENDE BESLUIT: ADRES VAN DE ZETEL

De algemene vergadering van de vennootschap "PP INVEST" verklaart dat het adres van de zetel is gevestigd te 9100 Nieuwkerken-Waas, Stad Sint-Niklaas, Kolkstraat 37.

VEERTIENDE BESLUIT: COÖRDINATIE VAN DE STATUTEN

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

Dit besluit wordt door de algemene vergadering in al zijn onderdelen met eenparigheid van stemmen goedgekeurd.

VIJFTIENDE BESLUIT: VAN RECHTSWEGE BEËINDIGING MANDAAT VAN DE BESTUURDERS VAN DE OVERGENOMEN VENNOOTSCHAP

De algemene vergadering van de overgenomen vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR" stelt vast dat het mandaat van de heer Patrick Pieters, als bestuurder van de overgenomen vennootschap ingevolge het besluit tot fusie van rechtswege werd beëindigd.

Over de kwijting voor de uitoefening van hun mandaat zal beslist worden door de algemene vergadering van de overnemende vennootschap "PP INVEST" op de volgende jaarvergadering.

ZESTIENDE BESLUIT: ONTSLAG EN BENOEMING BESTUURDER VAN DE NAAMLOZE VENNOOTSCHAP "PP INVEST"

De algemene vergadering van de overnemende vennootschap besluit de huidige bestuurders, hierna vermeld, ontslag te geven uit hun functie en gaat onmiddellijk over tot hun herbenoeming als niet-statutaire bestuurders voor een periode van zes jaar ingaand op heden:

- de Heer Patrick Pieters, wonende te 9100 Nieuwkerken-Waas, Stad Sint-Niklaas, Kolkstraat 37, die aanvaardt :



- Mevrouw Carine De Cauwer, wonende te 9100 Nieuwkerken-Waas, Stad Sint-Niklaas, Kolkstraat 37, die aanvaardt.

Hun mandaat is onbezoldigd tenzij de algemene vergadering hierover anders beslist.

De algemene vergadering zal op de volgende jaarvergadering, die zal beraadslagen en besluiten over de goedkeuring van de jaarrekening van het huidige boekjaar, beslissen over de kwijting hun de ontslagnemende bestuurder voor de uitoefening van zijn mandaat.

ZEVENTIENDE BESLUIT: MACHTIGING UITVOERING VAN DE FORMALITEITEN VAN BEKENDMAKING

De algemene vergaderingen geven machtiging aan het bestuursorgaan van de vennootschap "PP INVEST" tot uitvoering van de formaliteiten van bekendmaking van de genomen beslissingen.

Dit besluit wordt door de algemene vergaderingen in al zijn onderdelen met eenparigheid van stemmen goedgekeurd.

ACHTTIENDE BESLUIT: BIJZONDERE VOLMACHT

Bijzondere volmacht wordt verleend aan de Heer Patrick Pieters en Mevrouw Josephine-Charlotte Pieters evenals aan hun bedienden, aangestelden en lasthebbers, met recht van indeplaatsstelling, waarbij zij de mogelijkheid heeft om alle mogelijke formaliteiten te vervullen betreffende neerleggingen en/of publicaties die verband houden met beslissingen van de bestuurders, van de algemene vergadering of van personen belast met het dagelijks bestuur, alsook om de formaliteiten met betrekking tot de Kruispuntbank voor Ondernemingen, de Ondernemingsloketten en de Belasting over de Toegevoegde Waarde te vervullen.

Met het oog daarop alle akten, documenten, proces verbalen en registers te tekenen, woonstkeuze te doen, indeplaatsstellingen en in het algemeen al het nodige of het nuttige te doen ter uitvoering van deze volmacht, met belofte goed te keuren en te bekrachtigen indien nodig.

RAAD VAN BESTUUR

Nadat de raad van bestuur is samengesteld, heeft deze verklaard zich te verenigen met het oog op de benoeming van de voorzitter en de afgevaardigd bestuurder.

Bij eenparigheid van stemmen beslist de raad:

- te benoemen tot voorzitter: de Heer Patrick Pieters, voornoemd, hier aanwezig en die aanvaardt.
- te benoemen tot gedelegeerd bestuurder: de Heer Patrick Pieters, voornoemd, hier aanwezig en die aanvaardt;

Zijn mandaat is kosteloos, tenzij de algemene vergadering hierover anders beslist.

Deze besluiten worden door de algemene vergaderingen in al zijn onderdelen met eenparigheid van stemmen goedgekeurd.

SLOT

1. De voorzitter heeft samen met notaris Cédric Roegiers, geassocieerd notaris, vastgesteld dat alle punten van de agenda's besproken zijn, en dat over elk van deze punten werd besloten met eenparigheid van stemmen.

2. Notaris stelde bijgevolg vast dat de fusie door overneming van de vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR" door de vennootschap "PP INVEST" verwezenlijkt is, en dat de vennootschap "PATRICK PIETERS BOEKHOUDKANTOOR" definitief opgehouden heeft te bestaan.

3. Notaris Cédric Roegiers, geassocieerd notaris te Vrasene, gemeente Beveren heeft er evenwel op gewezen dat schuldeisers van elke vennootschap, zekerheid kunnen eisen, uiterlijk tot twee maanden na bekendmaking van de fusie in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad.

4. Daarenboven heeft Notaris Cédric Roegiers, geassocieerd notaris te Vrasene, gemeente Beveren vastgesteld dat alle formaliteiten werden nageleefd zoals die door de wet zijn voorgeschreven. Hij bevestigt derhalve, na onderzoek, het bestaan van de externe wettigheid en van de interne wettigheid van de rechtshandelingen en formaliteiten aan de hand van de hem verstrekte inlichtingen.

VERKLARING PRO FISCO

Deze fusie is geschied met toepassing van de voordelen van artikel 117, §1 Wetboek van Registratierechten, van artikelen 2.9.1.0.3 derde lid, 2.10.1.0.3, derde lid en 2.11.1.0.2, derde lid van de Vlaamse Codex Fiscaliteit, van artikel 211 van het Wetboek van de Inkomstenbelastingen, en van artikelen 11 en 18, §3 van het Wetboek van de Belasting over de Toegevoegde Waarde.

De overnemende vennootschap is BTW- plichtig onder nummer BE0457.291.157.

VOOR BEKNOPT UITTREKSEL

Roegiers & Valcke
Geassocieerde notarissen BV
Kerkstraat 78
9120 Vrasene
info@notarissenvrasene.be
BTW BE0777.699.181