

Luik B

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

23336267



Neergelegd
18-04-2023

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 20/04/2023 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0427643504

Naam

(voluit) : **BIVERMA**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Deken Degryselaan(Kor) 23
: 8500 Kortrijk

Onderwerp akte : KAPITAAL, AANDELEN

Uit een akte verleden voor Meester Annelies HIMPE, geassocieerd notaris met standplaats te Ieper, die haar ambt uitoefnet in de vennootschap "HIMPE & HIMPE, geassocieerde notarissen", met zetel te Ieper Boterstraat 46, op 28 maart 2023, dragende volgende melding van registratie: "Enregistré vingt-quatre rôle, renvois, au Bureau Sécurité Juridique Tournai le 12 avril 2023 Référence OBA (5) Volume 0 Folio 0 Case 7358. Droit perçus: cinquante euros (€ 50,00).", blijkt dat de buitengewone algemene vergadering de volgende besluiten heeft genomen:

Eerste besluit :

De vergadering stelt vast :

a) dat aan de aandeelhouders een exemplaar werd overhandigd van het verslag van de raad van bestuur, gedagtekend op 14 maart 2023, opgesteld overeenkomstig de artikelen 7:179, §1 en 7:197, §1 Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, waarin de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders worden beschreven, waarin het voorstel tot kapitaalverhoging door een inbreng in natura wordt toegelicht en de uitgifteprijs wordt verantwoord.

b) dat tevens aan de aandeelhouders een exemplaar werd overhandigd van het verslag opgesteld overeenkomstig de artikelen 7:179, §1 en 7:197, §1 Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, opgemaakt door de heer Geert Van Ryckeghem, bedrijfsrevisor bij de besloten vennootschap Moore Audit, op 6 maart 2023, over de in het verslag van het bestuursorgaan opgenomen financiële en boekhoudkundige gegevens en over voormeld voorstel tot kapitaalverhoging door een inbreng in natura en dat daarbij besluit als volgt:

"Overeenkomstig artikel 7:179 juncto artikel 7:197 §1 van het WVV brengt ondergetekende, Moore Audit BV, kantoorhoudend te Waterfront Zuiderlaan 11 bus 32B, 8790 Waregem, (ondernemingsnummer 0453.925.059), vertegenwoordigd door de heer Geert Van Ryckeghem, in hoedanigheid van bedrijfsrevisor, hierna aan de buitengewone algemene vergadering de NV Biverma, met zetel te 8500 Kortrijk, Deken Degryselaan 23, ingeschreven in het rechtspersonenregister met ondernemingsnummer 0427.643.504, gekend op de Ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Kortrijk (hierna genoemd: "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 29 november 2022.

Verslag in het kader van artikel 7:197 §1 WVV

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".

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;

Op de laatste blz. van Luik B vermelden :

Voorkant : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

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

- de toegepaste waardering;
- de daartoe aangewende methodes van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura tbv. 84.400,00 € de toegepaste waarderingmethodes leiden tot de waarden die ten minste overeenkomen met de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen voor een kapitaal van 15.611,52 €, verhoogd met de uitgiftepremie van 68.788,48 €.

De werkelijke vergoeding bestaat uit **192 nieuwe aandelen Biverma NV**.

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.

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 waarderingmethodes;
- 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.

Beoordelingsverslag in het kader van artikel 7:179 WVV

Conform artikel 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, publiceren wij in onze hoedanigheid van bedrijfsrevisor, een beoordelingsverslag gericht aan de algemene vergadering van de NV Biverma over de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan.

Wij hebben de boekhoudkundige en financiële gegevens in het hierbij gevoegde speciaal verslag van het bestuursorgaan beoordeeld.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan met betrekking tot de opstelling van een speciaal verslag met de boekhoudkundige en financiële gegevens

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor de opstelling van een verslag overeenkomstig artikel 7:179 WVV.

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor de opstelling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in zijn verslag, voor het vaststellen van de uitgifteprijs en voor het vaststellen en de beschrijving van de impact van de voorgestelde verrichting op de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het voldoende zijn van de verstrekte informatie, zodat de algemene vergadering een beslissing kan nemen met alle kennis van zaken.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor

Onze verantwoordelijkheid bestaat erin een conclusie tot uitdrukking te brengen over de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan uit hoofde van artikel 7:179 WVV, op basis van onze beoordeling.

Wij spreken os niet uit over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, noch over de vraag of de verrichting rechtmatig en billijk is ("no fairness opinion").

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd rekening houdend met de door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren aanbevolen werkzaamheden. In het kader van deze opdracht moeten wij bepalen

of we feiten hebben vastgesteld die ons doen vermoeden dat de boekhoudkundige en financiële gegevens als geheel – opgenomen in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan – niet in alle van materieel belang zijnde opzichten voldoende en getrouw zijn om de algemene vergadering die over de voorgestelde verrichting moet stemmen, voor te lichten. Wij hebben ons gehouden aan de relevante deontologische vereisten die van toepassing zijn op de opdracht.

De beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan bestaat uit verzoeken om inlichtingen, in hoofdzaak bij de voor financiën en administratieve verantwoordelijke personen, alsook het uitvoeren van cijferanalyses en andere beoordelingswerkzaamheden.

De reikwijdte van onze beoordelingsopdracht is aanzienlijk geringer dan die van een audit uitgevoerd volgens de internationale controlestandaarden (International Standards on Auditing ISA's). Om die reden stelt de beoordeling ons niet in staat de zekerheid te verkrijgen dat wij kennis zullen krijgen van alle aangelegenheden van materieel belang die naar aanleiding van een controle mogelijk worden onderkend. Bijgevolg brengen wij geen controleoordeel over de boekhoudkundige en financiële gegevens tot uitdrukking.

Conclusie

Op basis van onze beoordeling is niets onder onze aandacht gekomen dat ons ertoe aanzet van mening te zijn dat de boekhoudkundige en financiële gegevens – opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan dat [in voorkomend geval de verantwoording van de uitgifteprijs en] de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders omvat – niet in alle materiële opzichten getrouw en voldoende zijn om de algemene vergadering die over de voorgestelde verrichting 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.

Waregem, 6 maart 2023

Moore Audit BV,
vertegenwoordigd door:
Geert Van Ryckeghem,
Bedrijfsrevisor"

Een exemplaar van voormeld verslag van de raad van bestuur zal met een exemplaar van het verslag van de bedrijfsrevisor ter griffie van de Ondernemingsrechtbank worden neergelegd.

De vergadering ontslaat de voorzitter lezing te geven van beide verslagen aangezien de aandeelhouders verklaren er al kennis van te hebben om er voor deze vergadering al een exemplaar van ontvangen te hebben.

Tweede besluit :

De vergadering besluit om het kapitaal te verhogen met VIJFTIENDUIZEND ZESHONDERDENELF EURO TWEËNVIJFTIG CENT (€ 15.611,52) om het kapitaal te brengen op ZESHONDERDACHTENDERTIGDUIZEND HONDERD EURO ZEVENTIG CENT (€ 638.100,70) door inbreng in natura, mits creatie en uitgifte van honderd tweeënnegentig (192) aandelen zonder aanduiding van nominale waarde, uit te geven en in te schrijven tegen de globale prijs van VIERENTACHTIGDUIZEND VIERHONDERD EURO (€ 84.400,00) inbegrepen een uitgiftepremie van ACHTENZESTIGDUIZEND ZEVENHONDERDACHTENTACHTIG EURO ACHTENVEERTIG CENT (€ 68.788,48) welke geboekt zal worden op een onbeschikbare rekening "uitgiftepremies". Deze kapitaalverhoging wordt volledig onderschreven en volstort door een inbreng in natura door: Mevrouw Caroline Vanbiervliet, voornoemd en hierna ook "inbrenger" genoemd.

Door inbreng van het volgend onroerend goed

...

Waarde van de inbreng.

Aan deze inbreng, zoals hiervoor beschreven, wordt een waarde toegekend van VIERENTACHTIGDUIZEND VIERHONDERD EURO (€ 84.400,00).

Aanvaarding van de inbreng.

De comparanten verklaren uitdrukkelijk boven vermelde inbreng, evenals de voorwaarden waaronder deze gebeurt, te aanvaarden.

Vergoeding voor de inbreng.

Deze inbreng in natura wordt vergoed door toekenning aan mevrouw Vanbiervliet Caroline, voornoemd, van honderd tweeënnegentig (192) volstorte aandelen, zonder aanduiding van nominale waarde, die verklaart te aanvaarden.

Derde besluit :

De vergadering stelt vast dat de voorgaande kapitaalverhoging effectief verwezenlijkt is zodat het kapitaal van de vennootschap thans ZESHONDERDACHTENDERTIGDUIZEND HONDERD EURO ZEVENTIG CENT (€ 638.100,70) bedraagt, vertegenwoordigd door zeventuizend achthonderd achtenveertig (7.848) aandelen.

Luik B - vervolg

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 20/04/2023 - Annexes du Moniteur belge

Vierde besluit :

Als gevolg van het voorgaande besluit, besluit de algemene vergadering artikel 5 van de huidige statuten te vervangen door de volgende tekst:

"Het kapitaal van de vennootschap is vastgesteld op ZESHONDERDACHTENDERTIGDUIZEND HONDERD EURO ZEVENTIG CENT (€ 638.100,70), vertegenwoordigd door zeventuizend achthonderd achtenveertig (7.848) aandelen zonder vermelding van waarde, die elk een gelijk deel van het kapitaal vertegenwoordigen. "

Vijfde besluit :

De vergadering geeft opdracht en volmacht aan het bestuursorgaan tot uitvoering van de genomen besluiten en volmacht aan de optredende notaris om over te gaan tot het opmaken, ondertekenen en neerleggen op de griffie van de ondernemingsrechtbank van de gecoördineerde tekst der statuten. De hier aanwezige bestuurders stellen de hierna genoemde personen aan als bijzondere gevolmachtigden, die elk afzonderlijk kunnen optreden en met de mogelijkheid tot in de plaats stelling, aan wie de macht verleend wordt om alle formaliteiten inzake inschrijving, wijziging of stopzetting bij het ondernemingsloket en de Kruispuntbank van Ondernemingen alsmede bij de administratie voor de Belasting over de Toegevoegde Waarde te vervullen en te dien einde ook alle stukken en akten te tekenen, inclusief alle benodigde documenten en formulieren jegens de bevoegde instanties en de ondernemingsrechtbank, met name de hierna volgende medewerkers van de vennootschap GREIC, met ondernemingsnummer 0808.790.453 en met zetel te 8500 Kortrijk, Engelse andeling 2K13V.

VOOR GELIJKVORMIG ONTLEDEND UITTREKSEL

Tegelijk hiermede neergelegd:

- expeditie van de aktestatutenwijziging;
- gecoördineerde statuten;
- verslag bestuursorgaan;
- verslag bedrijfsrevisor;
- digitale volmachten aandeelhouders.

Annelies HIMPE

Notaris