

Luik B

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

23370830



Neergelegd
11-07-2023

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 13/07/2023 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0444959586

Naam

(voluit) : **EURAMEC**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Aartstraat 30
: 9220 Hamme

Onderwerp akte : ONTSLAGEN, BENOEMINGEN, WIJZIGING RECHTSVORM

Uit een akte verleden voor het ambt van notaris Liesbeth Muller te Waasmunster op 30 juni 2023, blijkt dat de buitengewone algemene vergaering van Naamloze Vennootschap EURAMEC is samengekomen en beslist heeft hetgeen volgt:

1. Eerste beslissing

De aandeelhouders verklaren een exemplaar ontvangen te hebben van het bijzonder verslag van het bestuursorgaan, alsook van het verslag van de revisor, en er kennis van te hebben genomen. Zij verklaren er geen opmerkingen bij te hebben en keuren beide verslagen goed.

De algemene vergadering ontslaat de voorzitter van voorlezing van de op de agenda aangekondigde verslagen van het bestuursorgaan en van de bedrijfsrevisor met betrekking tot de hierna omschreven inbreng in natura.

De besluiten van het verslag van de bedrijfsrevisor luiden als volgt:

"Conclusies van de bedrijfsrevisor aan de buitengewone algemene vergadering van Euramec 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 Euramec, met zetel te 9220 Hamme, Aartstraat 30, ingeschreven in het rechtspersonenregister met ondernemingsnummer 0444.959.586, gekend op de Ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Dendermonde (hierna genoemd: "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 9 mei 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 in voorkomend geval: 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:

- *de beschrijving van de in te brengen bestanddelen;*
- *de toegepaste waardering;*
- *de daartoe aangewende methodes van waardering.*

We ontvingen onvoldoende controledocumenten ter staving van de herkomst van de inbreng van € 250.000 door JB Studio's CommV. Tevens hebben we niet kunnen controleren of dit bedrag als vordering werd opgenomen in de boekhouding van JB Studio's CommV. Ondergetekende geeft dan ook een voorbehoud met betrekking tot de herkomst en de aansluiting van dit bedrag van € 250.000. We verkregen onvoldoende controledocumenten om ons uit te spreken over de waardering van de activa bestanddelen die werden ingebracht door de I.M.A.B. BV, voor een bedrag van € 250.000. Ondergetekende geeft dan ook een voorbehoud voor de waardering van de in te brengen bestanddelen voor een bedrag van € 250.000.

Op de laatste blz. van Luik 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

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

We verkregen onvoldoende controledocumenten ter staving van het bestaan, de eigendom en de waardering van de activa bestanddelen die werden ingebracht door de heer Pierre De Backer voor een totaal bedrag van € 100.000. Ondergetekende geeft dan ook een voorbehoud voor de waardering van de in te brengen bestanddelen voor een bedrag van € 100.000.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes 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, behoudens de hierboven opgenomen voorbehouden.

De werkelijke vergoeding bestaat uit **1.500 nieuwe aandelen Euramec NV**.

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van ons nazicht kunnen wij besluiten dat de financiële en boekhoudkundige gegevens opgenomen in het verslag van het bestuursorgaan hetwelk de uitgifteprijs verantwoordt en de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders beschrijft, in alle van materieel belang zijnde opzichten, niet getrouw en voldoende zijn om de algemene vergadering die over het voorstel 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, 27 juni 2023

Moore Audit BV

vertegenwoordigd door

Wendy Van der Biest

Bedrijfsrevisor"

Het besluit van het verslag van het bestuursorgaan luidt als volgt:

"Gezien het hier een inbreng in natura betreft, hebben wij in overeenstemming met artikel 7:179 §1

juncto artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, een bedrijfsrevisor aangesteld, en met name BV Moore Audit, met zetel te 1020 Brussel, Esplanade 1 bus 96, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder het nummer 0453.925.059, vertegenwoordigd door mevrouw Wendy Van der Biest, bedrijfsrevisor.

Wij wijken in ons verslag af van de conclusies van het revisoraal verslag en verzoeken de aandeelhouders alsnog de hiervoor beschreven kapitaalverhoging door middel van inbreng in natura door te voeren. De raad van bestuur betreurt de conclusie van de revisor dat zij onvoldoende informatie zou hebben ontvangen om de uitgifteprijs te controleren, terwijl de vennootschap en de inbrengers onverwijld hun medewerking hebben verleend. De raad van bestuur benadrukt hierbij de specifieke sector waarin de vennootschap opereert en de moeilijkheden die daarmee gepaard gaan om het materieel vast actief te waarderen. De raad van bestuur acht het noodzakelijk voor de continuïteit en solvabiliteit van de vennootschap dat de voorgestelde kapitaalverhoging wordt gerealiseerd.

Wij menen op deze wijze op een afdoende manier het belang voor de NV EURAMEC te hebben aangetoond van de hiervoor beschreven inbreng in natura."

Het verslag van het bestuursorgaan en het verslag van de bedrijfsrevisor zullen met een uittreksel van onderhavig proces-verbaal worden neergelegd op de bevoegde griffie van de ondernemingsrechtbank.

2. Tweede beslissing

a) Eerste kapitaalverhoging

De algemene vergadering beslist allereerst om het kapitaal te verhogen met **zevenendertigduizend vijfhonderd euro (€ 37.500,00)** om het te brengen van **tweeënzestigduizend vijfhonderd euro (€ 62.500,00)** op **honderdduizend euro (€ 100.000,00)** door de volgende inbrengen in natura:

1) de **besloten vennootschap "INTERNATIONAAL MARKETING EN ADVIESBUREAU"**, met maatschappelijke zetel te 9220 Hamme, Aartstraat 30, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent afdeling Dendermonde met ondernemingsnummer BTW BE0444.968.197. Opgericht bij akte verleden voor notaris Johan Verstraete te Sinaai op 30 augustus 1991, gepubliceerd in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad op 21 september daarna onder nummer 910921-283, laatst gewijzigd bij akte verleden voor notaris Georges Janssens te Hamme op 30 oktober 2012, gepubliceerd in bijlage tot het Belgisch Staatsblad op 27 november daarna onder nummer 12191963. Hier overeenkomstig haar statuten vertegenwoordigd door haar bestuurder, daartoe benoemd bij voormelde akte de dato 30 oktober 2012, zijnde *de heer Buyle Bert*, verklaart een inbreng in natura te doen van roerende goederen, met name flight simulators, ten belope van **tweehonderd vijftigduizend euro (€ 250.000,00)** mits creatie van **vijfhonderd (500) nieuwe aandelen** met dezelfde rechten als de bestaande aandelen. Deze nieuwe aandelen zullen in de winsten delen vanaf het lopende boekjaar.

Op deze verhoging van het kapitaal wordt integraal ingetekend door voormelde vennootschap I.M.A. B. die verklaart in te brengen in de vennootschap de volle eigendom van voormelde roerende goederen, welke beschreven staan in het verslag van het bestuursorgaan.

2) de **heer De Backer Pierre**, geboren te Wilrijk op 28 maart 1961, wonende te 9111 Belsele, Bosstraat 98, verklaart een inbreng in natura te doen van diverse activa bestanddelen, voorraad, handelspapier en software ten belope van **honderdduizend euro (€ 100.000,00)** mits creatie van **tweehonderd (200) nieuwe aandelen** met dezelfde rechten als de bestaande aandelen. Deze nieuwe aandelen zullen in de winsten delen vanaf het lopende boekjaar.

Op deze verhoging van het kapitaal wordt integraal ingetekend door voormelde heer De Backer Pierre die verklaart in te brengen in de vennootschap de volle eigendom van de voormelde activa, welke beschreven staan in het verslag van het bestuursorgaan.

3) de **heer Genin Robert Paul Marc**, geboren te Antwerpen op 20 oktober 1945, wonende te 9250 Waasmunster, Groenstraat 13, verklaart een inbreng in natura te doen van een schuldvordering in rekening-courant ten belope van **vijftigduizend euro (€ 50.000,00)** mits creatie van **honderd (100) nieuwe aandelen** met dezelfde rechten als de bestaande aandelen.

Deze nieuwe aandelen zullen in de winsten delen vanaf het lopende boekjaar.

Op deze verhoging van het kapitaal wordt integraal ingetekend door voormelde heer Genin Robert die verklaart in te brengen in de vennootschap de volle eigendom van de schuldvordering in rekening-courant die hij heeft ten laste van de vennootschap, welke beschreven staat in het verslag van het bestuursorgaan.

4) de **commanditaire vennootschap JB Studio's**, met zetel te 9280 Lebbeke, Dendermondesteenweg 208, ingeschreven in rechtspersonenregister Gent afdeling Dendermonde onder nummer 0832.061.446, opgericht bij akte verleden voor notaris Olivier Van Maele te Aalst op 17 december 2010, gepubliceerd in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad op 30 december daarna, onder nummer 10190275, laatst gewijzigd bij akte verleden voor notaris Olivier Van Maele te Aalst op 9 juni 2022, gepubliceerd in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad op 11 juli daarna onder nummer 22082581, hier vertegenwoordigd door haar zaakvoerder de heer *Borms Jan*, verklaart een inbreng in natura te

doen van een schuldvordering in rekening courant in het voordeel van Comm.V. JB Studio's ten belope van **tweehonderdvijftigduizend euro (€ 250.000,00)** mits creatie van **vijfhonderd (500) nieuwe aandelen** met dezelfde rechten als de bestaande aandelen.

Deze nieuwe aandelen zullen in de winsten delen vanaf het lopende boekjaar.

Op deze verhoging van het kapitaal wordt integraal ingetekend door voormelde Comm.V. JB Studio's die verklaart in te brengen in de vennootschap de volle eigendom van de schuldvordering in rekening courant die zij heeft ten laste van de vennootschap, welke beschreven staat in het verslag van het bestuursorgaan.

5) de naamloze vennootschap Elmatec, met zetel te 9220 Hamme, Aartstraat 30, ingeschreven in rechtspersonenregister Gent afdeling Dendermonde onder nummer 0447.736.162, opgericht bij akte verleden voor notaris Johan Verstraete te Sinaai op 1 juli 1992, gepubliceerd in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad op 28 juli daarna onder nummer 920728-8, laatst gewijzigd bij akte verleden voor notaris Johan Verstraete te Sinaai op 30 maart 1995, gepubliceerd in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad op 26 april daarna onder nummer 950426-246, hier vertegenwoordigd overeenkomstig de statuten door haar gedelegeerd bestuurder, daartoe benoemd bij beslissing van de raad van bestuur op 25 juli 2015, gepubliceerd in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad op 21 maart 2016 daarna onder nummer 16040390, zijnde *EURAMEC NV*, voornoemd, op haar beurt vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, de heer *Buyle Bert*, voornoemd, verklaart een inbreng in natura te doen van een schuldvordering in rekening courant in het voordeel van NV Elmatec ten belope van **honderdduizend euro (€ 100.000,00)** mits creatie van **tweehonderd (200) nieuwe aandelen** met dezelfde rechten als de bestaande aandelen.

Deze nieuwe aandelen zullen in de winsten delen vanaf het lopende boekjaar.

Op deze verhoging van het kapitaal wordt integraal ingetekend door voormelde NV Elmatec die verklaart in te brengen in de vennootschap de volle eigendom van de schuldvordering in rekening courant die zij heeft ten laste van de vennootschap, welke beschreven staat in het verslag van het bestuursorgaan.

Totaal:

Door deze inbreng in natura zal het kapitaal van de vennootschap initieel verhoogd worden met zevenendertigduizend vijfhonderd euro (€ 37.500,00) om het te brengen van tweeënzestigduizend vijfhonderd euro (€ 62.500,00) op honderdduizend euro (€ 100.000,00) door een inbreng in natura, in principe vertegenwoordigd door duizend vijfhonderd (1.500) aandelen, zonder vermelding van nominale waarde.

Daarnaast zal het verschil tussen de totale waarde van de inbreng in natura, zijnde een bedrag van zevenhonderd vijftigduizend euro (€ 750.000,00) en de initiële kapitaalverhoging ten belope van zevenendertigduizend vijfhonderd euro (€ 37.500,00), als een uitgiftepremie ten belope van zevenhonderd en twaalfduizend vijfhonderd euro (€ 712.500,00) geboekt worden.

Deze nieuwe aandelen zullen worden toegekend aan voormelde inbrengers, als vergoeding voor de door hen gedane inbreng.

b) Tweede kapitaalverhoging

De vergadering beslist vervolgens het kapitaal te verhogen met een bedrag van **zevenhonderd en twaalfduizend vijfhonderd euro (€ 712.500,00)** om het te brengen van **honderdduizend euro (€ 100.000,00)** op **achthonderd en twaalfduizend vijfhonderd euro (€ 812.500,00)**, zonder uitgifte van nieuwe aandelen maar door incorporatie van de thans uitgegeven "uitgiftepremies" ten belope van zevenhonderd en twaalfduizend vijfhonderd euro (€ 712.500,00).

c) Vaststelling verwezenlijking

De vergadering stelt vast en verzoekt mij, notaris, akte te nemen van het feit dat de voormelde inbreng daadwerkelijk werd verwezenlijkt en dat er aldus **zevenhonderdvijftigduizend euro (€ 750.000,00)** werd ingebracht waarvoor er in totaal **duizend vijfhonderd (1.500) nieuwe aandelen** werden uitgereikt.

Na voormelde kapitaalverhogingen zal het kapitaal **achthonderd en twaalfduizend vijfhonderd euro (€ 812.500,00)** bedragen, verdeeld in **vierduizend (4.000) aandelen** zonder vermelding van de waarde die elk één/vierduizendste (1/4.000e) van het kapitaal vertegenwoordigen.

De vergadering beslist om de statuten in overeenstemming te brengen met voornoemde beslissingen.

3. Derde besluit

Met éénparigheid van stemmen beslist de vergadering de voorzitter te ontslaan lezing te geven van de verslagen van het bestuursorgaan en van de bedrijfsrevisor binnen het kader van de artikels (art 14:4 en 14:5 WVV). Aan deze verslagen is een staat gehecht die de actief en passief-toestand van de vennootschap samenvat, afgesloten op 31 maart 2023. De aandeelhouder erkent kennis te hebben genomen van de twee verslagen. Het verslag van de Moore Audit BV, kantoorhoudend te Verenigde-Natieslaan 1, 9000 Gent, (ondernemingsnummer 0453.925.059), vertegenwoordigd door mevrouw Wendy Van der Biest, bedrijfsrevisor, besluit in volgende bewoordingen :

« **Afkeurende conclusie**

**De staat van actief en passief bevat geactiveerde kosten voor de ontwikkelingskosten van flight simulatoren, met een boekwaarde per 31 maart 2023 van € 1.178.791,85. Wij kunnen geen uitspraak doen over de verkoopbaarheid van deze projecten en aldus geen uitspraak doen of deze kosten voldoen aan alle voorwaarden om geactiveerd te mogen worden.*

**Voor een deel van de installaties, machines en uitrusting, met een boekwaarde van € 51.930,24, verkregen we geen onderbouw ter staving van het bestaan en de waardering van deze activa.*

**De staat van actief en passief per 31 maart 2023 bevat deelnemingen voor een bedrag van € 16.802,87, evenals vorderingen in rekening courant op deze vennootschappen, voor een bedrag van € 117.285,69. Aangezien deze vennootschappen allen start-ups zijn, zijn geen cijfers beschikbaar en kunnen wij geen uitspraak doen over de waardering van deze deelnemingen, voor een bedrag van € 16.802,87, en over de inbaarheid van deze vorderingen, voor een bedrag van € 117.285,69. Tevens verkregen we onvoldoende onderbouw ter staving van de eigendom van de deelnemingen.*

**De staat van actief en passief per 31 maart 2023 bevat een voorraad handelsgoederen, met een boekwaarde van € 467.750,00. Wij hebben de fysische voorraadopname niet kunnen bijwonen aangezien we pas in mei 2023 werden aangesteld voor deze opdracht. Tevens kunnen wij geen uitspraak doen over de verkoopbaarheid en waardering van deze voorraad, voor een bedrag van € 467.750,00.*

**Er werd een voorziening aangelegd voor op te maken facturen voor een bedrag van € 150.000. Wij verkregen onvoldoende informatie om een uitspraak te doen over het bestaan en de waardering van deze voorziening.*

We kunnen geen uitspraak doen over de volledigheid van de handelsschulden gezien geen confirmaties ontvangen werden van leveranciers.

We verkregen onvoldoende controledocumenten ter staving van de afloop van de sociale schulden.

We geven een voorbehoud met betrekking tot de eventuele navorderingen inzake, vennootschapsbelasting, BTW, sociale zekerheid en eventuele andere die op heden nog niet werden gevestigd of aan de vennootschap betekend (voor wat betreft de nog niet definitief afgesloten controleboekjaren, zijnde de boekjaren die nog niet door de bevoegde instanties definitief werden gecontroleerd).

Een bedrag van € 610.075,90 werd opgenomen als kapitaalsubsidies in de staat van actief en passief per 31 maart 2023. Aangezien dit bedrag volledig terug te betalen is in de toekomst, mag dit bedrag niet worden opgenomen onder de kapitaalsubsidies.

Na correctie van dit bedrag, wordt de alarmbelprocedure van toepassing. Aansluitend aan de omzetting zal echter een inbreng in natura gebeuren voor een bedrag van € 750.000.

De door onze uitgevoerde beoordeling geeft aan dat, omwille van alle hierboven opgenomen redenen, de staat van actief en passief niet in alle van materieel belang zijnde opzichten is opgesteld in overeenstemming met het boekhoudkundige referentiestelsel, en dat het nettoactief, vastgesteld in de door het bestuursorgaan opgestelde staat van activa en passiva, een afwijking van materieel belang bevat.

Overige aangelegenheid

De wettelijke termijnen inzake het voorleggen van het verslag van het bestuursorgaan en van ons verslag konden niet gerespecteerd worden. Wij zijn evenwel in staat geweest om de nodige werkzaamheden uit te voeren.

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen van de staat van activa en passiva per 31 maart 2023 in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel volgens de principes van artikel 3:1, § 1, eerste lid WVV, en het berekenen van het nettoactief alsook voor de naleving van de door het WVV vereiste voorwaarden die op de omzetting van toepassing zijn.

Overeenkomstig artikel 14:12 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen inzake de eventuele aansprakelijkheid bij omzetting, is het bestuursorgaan van de om te zetten vennootschap, niettegenstaande enig andersluidend beding, jegens de betrokkenen hoofdelijk gehouden (i) voor de overwaardering van het nettoactief zoals blijkt uit de staat van activa en passiva en (ii) tot vergoeding van de schade die het onmiddellijke en rechtstreekse gevolg is, hetzij van de nietigheid van de omzettingsverrichting wegens de niet-naleving van de regels bepaald in de artikelen 7:15 2° tot 4° of artikel 14:10, eerste lid, van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, hetzij wegens het ontbreken of de onjuistheid van de vermeldingen voorgeschreven in de artikelen 7:14, eerste lid, met uitzondering van het 7° en de punten 10° tot 12° en 14:10, tweede lid, van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

De beoordeling van de staat van activa en passiva door de bedrijfsrevisor ontslaat noch het bestuursorgaan, noch de voor financiën en administratie verantwoordelijke personen van hun verantwoordelijkheden.

Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor

Onze verantwoordelijkheid bestaat erin een conclusie met beperkte mate van zekerheid tot uitdrukking te brengen over de aan ons voorgelegde staat van activa en passiva van de Vennootschap, afgesloten op 31 maart 2023 met een balanstotaal van € 2.463.407,52 en een nettoactief van € 609.259,89, in het kader van de omzetting van de Vennootschap. Wij hebben onze beoordeling uitgevoerd volgens het in België van toepassing zijnde normatief kader inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor bij de omzetting van een rechtsvorm.

Onze werkzaamheden zijn er inzonderheid op gericht na te gaan of er geen elementen zijn waaruit blijkt dat het nettoactief, zoals dat blijkt uit de staat van activa en passiva, opgemaakt door het bestuursorgaan van de Vennootschap, in alle van materieel belang zijnde opzichten, overgewaardeerd is.

Onder nettoactief wordt verstaan: het totaalbedrag van de activa, verminderd met de voorzieningen, de schulden en, behoudens in uitzonderlijke gevallen te vermelden en te motiveren in de toelichting bij de jaarrekening, de nog niet afgeschreven bedragen van de oprichtings- en uitbreidingskosten en de kosten voor onderzoek en ontwikkeling.

Onze opdracht bestaat uit het verzoeken om inlichtingen, in hoofdzaak bij de voor financiën en administratie verantwoordelijke personen, alsmede uit het uitvoeren van cijferanalyses en andere beoordelingswerkzaamheden. De reikwijdte van onze opdracht is aanzienlijk geringer dan die van een controle met het oog op een redelijke zekerheid. 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 controleopdracht mogelijk worden onderkend. Bijgevolg brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen onderbouwende informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld in uitvoering van artikel 14:4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen in het kader van de omzetting van een NV naar een BV zoals hierboven beschreven en mag niet worden gebruikt voor andere doeleinden.

Gent, 27 juni 2023

Moore Audit BV

Vertegenwoordigd door Wendy Van der Biest

Bedrijfsrevisor"

Het besluit van het verslag van de raad van bestuur de dato 22 juni 2023 luidt als volgt:

"Gezien het hier een omzetting van vennootschap betreft, hebben wij in overeenstemming van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, een bedrijfsrevisor aangesteld, en met name BV Moore Audit, met zetel te 1020 Brussel, Esplanade 1 bus 96, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder het nummer 0453.925.059, vertegenwoordigd door mevrouw Wendy Van der Biest, bedrijfsrevisor.

Wij wijken in ons verslag af van de conclusies van het revisoraal verslag en verzoeken de aandeelhouders alsnog de hiervoor beschreven omzetting door te voeren. De raad van bestuur betreurt de conclusie van de revisor dat zij onvoldoende informatie zou hebben ontvangen om het netto-actief te controleren, terwijl de vennootschap en de inbrengers onverwijld hun medewerking hebben verleend. De raad van bestuur benadrukt hierbij de specifieke sector waarin de vennootschap opereert en de moeilijkheden die daarmee gepaard gaan om het immaterieel en materieel vast actief te waarderen.

Bovendien zijn de kapitaalsubsidies correct opgenomen aangezien deze enkel terug betaalbaar zijn onder voorwaarde van realisatie van omzet op een bepaald project. Er zijn nog geen elementen voorhanden, noch in de nabije toekomst, dat de overboeking vereist van deze kapitaalsubsidie naar een verschuldigd passief. Eveneens wordt bij de berekening van het netto actief een berekening gemaakt op basis van cijfers 31/03/2023 zonder rekening te houden met de voorafgaandelijke kapitaalverhoging.

De raad van bestuur acht het noodzakelijk voor de structuur en continuïteit van de vennootschap dat de voorgestelde omzetting wordt gerealiseerd.

Wij menen op deze wijze op een afdoende manier het belang voor de NV EURAMEC te hebben aangetoond van de hiervoor beschreven omzetting.

Wij menen op deze wijze op een afdoende manier het belang voor onze vennootschap aangetoond te hebben van de hierboven beschreven omzetting. Wij hopen dan ook dat u zult instemmen met de voorgestelde omzetting op de door ons bijeen te roepen buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders, die binnenkort zal doorgaan ten kantore van notaris Liesbeth Muller te Waasmunster. »

Deze verslagen zullen neergelegd worden op de bevoegde ondernemings-rechtbank.

4. Vierde besluit

De vergadering beslist de vorm van de vennootschap te wijzigen zonder haar rechtspersoonlijkheid te wijzigen en de vorm van een besloten vennootschap aan te nemen. Het kapitaal en de reserves

blijven dezelfde, evenals alle actieve en passieve elementen, de afschrijvingen, de minder- en meerwaarden en de besloten vennootschap zal de geschriften en de boekhouding gehouden door de naamloze vennootschap verder zetten. De besloten vennootschap zal het ondernemingsnummer van de naamloze vennootschap behouden, hetzij nummer 0444.959.586. De omvorming vindt plaats op grond van de staat van activa en passiva van de vennootschap, afgesloten op 31 maart 2023. Alle handelingen sedert deze datum gedaan door de naamloze vennootschap zijn verondersteld gerealiseerd voor de besloten vennootschap onder andere voor wat betreft het vaststellen van de jaarrekening.

5. Vijfde besluit

De vergadering neemt akte en aanvaardt met gevolg vanaf heden het ontslag van de volgende personen als bestuurder van de vennootschap:

- *de heer Buyle Bert, voornoemd,
- *de heer Goossens Pieter-Jan, voornoemd,
- *de besloten vennootschap I.M.A.B., voornoemd.

6. Zesde besluit

De vergadering stelt vast dat het kapitaal van de vennootschap **achthonderd en twaalfduizend vijfhonderd euro (€ 812.500,00)** bedraagt.

Dit kapitaal werd volledig volstort.

De wettelijke reserve bedraagt zesduizend tweehonderd vijftig euro (€ 6.250,00).

Het kapitaal en de wettelijke reserve werden door de omzetting van de Vennootschap naar een besloten vennootschap van rechtswege omgezet in een onbeschikbaar eigen vermogen.

7. Zevende besluit

De algemene vergadering besluit onmiddellijk, overeenkomstig de vormen en meerderheden van de statutenwijziging, om de bij toepassing van artikel 39, § 2, derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen aangelegde statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening op te heffen en deze middelen integraal beschikbaar te maken voor uitkering. Zij moet bijgevolg niet vermeld worden in de statuten van de vennootschap.

8. Achtste besluit

Als gevolg van het voorgaande besluit, besluit de algemene vergadering volledig nieuwe statuten aan te nemen, die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en met de tussen partijen onderling afgesloten aandeelhoudersovereenkomst, zonder evenwel een wijziging aan te brengen in haar voorwerp.

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

STATUTEN

Titel I: Rechtsvorm – Naam – Zetel – Voorwerp – Duur

Artikel 1: Naam en rechtsvorm

De vennootschap neemt de vorm aan van een **Besloten Vennootschap**.

Zij heeft de naam «**EURAMEC**».

Artikel 2. Zetel

De zetel is gevestigd in het **Vlaams Gewest**.

Het bestuursorgaan is bevoegd de zetel te verplaatsen binnen België voor zover dit ingevolge de taalwetgeving geen aanleiding geeft tot wijziging van de taal van de statuten.

Dergelijke beslissing vereist geen statutenwijziging tenzij de zetel verplaatst wordt naar een ander gewest. In dit laatste geval is het bestuursorgaan bevoegd om tot de statutenwijziging te beslissen. Indien ten gevolge van de verplaatsing van de zetel de taal van de statuten moet worden gewijzigd, kan enkel de algemene vergadering deze beslissing nemen met inachtneming van de vereisten voor een statutenwijziging.

De vennootschap kan, bij enkel besluit van het bestuursorgaan, administratieve zetels, agentschappen, werkhuizen, stapelplaatsen en bijkantoren vestigen in België of in het buitenland.

De vennootschap mag, bij enkel besluit van het bestuursorgaan, exploitatiezetels oprichten of opheffen wanneer en waar zij het nodig acht, voor zover dit geen wijziging veroorzaakt inzake het op de vennootschap toepasselijke taalregime.

Artikel 3. Voorwerp

De vennootschap heeft als **voorwerp**:

Zowel voor eigen rekening, voor rekening van derden of in deelneming met derden

- De fabricatie, alsmede de groot- en kleinhandel, in- en uitvoer van alle elektronische en elektrische apparaten of onderdelen daarvan, dit alles in de meest uitgebreide zin;
- het verlenen van adviezen van financiële, technische, commerciële of administratieve aard; in de ruimste zin, bijstand en diensten verlenen, rechtstreeks of onrechtstreeks op het vlak van administratie en financiën, verkoop, produktie en algemeen bestuur, met betrekking tot haar activiteiten en produkten;
- het waarnemen van alle bestuursopdrachten, het uitoefenen van opdrachten en functies;

- het ontwikkelen, kopen, verkopen, in licentie nemen of geven van octrooien, brevetten, patenten, know-how en aanverwante immateriële duurzame activa;
- het toestaan van leningen en kredietopeningen aan vennootschappen of particulieren, onder om het even welke vorm; in dit kader kan zij zich ook borg stellen of haar aval verlenen, in de meest ruime zin, alle handels- en financiële operaties verrichten behalve die wettelijk voorbehouden zijn aan depositobanken, houders van deposito's op korte termijn, spaarkassen, hypotheekmaatschappijen en kapitalisatieondernemingen.

Zij mag alle commerciële, industriële, financiële, roerende en onroerende verrichtingen doen die rechtstreeks of onrechtstreeks, geheel of gedeeltelijk verband houden met haar maatschappelijk voorwerp of van aard zijn de verwezenlijking ervan te vergemakkelijken of te ontwikkelen.

De vennootschap mag alle roerende en onroerende goederen, materieel en installaties kopen, in huur nemen, verhuren, bouwen, verkopen of ruilen.

Ze mag door inbreng, fusie, onderschrijving, of op elke andere manier belangen nemen in alle ondernemingen, verenigingen of vennootschappen waarvan het voorwerp gelijkaardig, analoog, verwant, of simpelweg nuttig is voor de verwezenlijking van gans of een gedeelte van haar maatschappelijk voorwerp.

Bovenvermelde opsomming is niet beperkend zodat de vennootschap alle handelingen kan stellen die op welke wijze ook kunnen bijdragen tot de verwezenlijking van haar maatschappelijk voorwerp.

De vennootschap mag haar voorwerp verwezenlijken zowel in België als in het buitenland op alle wijzen en manieren die zij het best geschikt zou achten.

Artikel 4. Duur

De vennootschap is opgericht voor een **onbepaalde duur**.

Titel II: Eigen vermogen en inbrengen

Artikel 5. Inbrengen

Als vergoeding voor de inbrengen werden **vierduizend (4.000) aandelen** uitgegeven.

Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling en in het vereffeningssaldo.

Artikel 6. Statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening

Geen..

Artikel 7. Stortingsplicht

Aandelen moeten bij hun uitgifte worden volgestort, tenzij het bevoegde orgaan er anders over beslist.

Indien de aandelen niet werden volgestort, bepaalt het bestuursorgaan vrij, naargelang de behoeften van de vennootschap en op door hem bepaalde tijdstippen, de later uit te voeren stortingen.

De bestuurder(s) kan/kunnen de aandeelhouders toelaten hun aandelen vervroegd te volstorten; in dat geval bepalen zij de eventuele voorwaarden waaronder deze vervroegde betalingen worden toegelaten. Deze worden beschouwd als voorgeschoten gelden.

Elk ingevorderde betaling wordt aangerekend op het geheel van de aandelen waarvan de aandeelhouder titularis is.

De aandeelhouder die na een aanmaning van één maand, betekend bij aangetekende brief, achterstaat met zijn stortingen, zal een interest berekend op de wettelijke interest, verhoogd met twee ten honderd per jaar, moeten betalen ten bate van de vennootschap te rekenen vanaf de dag der eisbaarheid der stortingen.

De uitoefening van het stemrecht verbonden aan de aandelen waarop de stortingen niet werden uitgevoerd, wordt geschorst zolang de behoorlijk opgevraagde en opeisbare stortingen niet zijn geschied.

In geval van een enige aandeelhouder-bestuurder, bepaalt deze laatste vrij, naargelang de behoeften van de vennootschap en op door hem bepaalde tijdstippen, de later door hem uit te voeren stortingen op de in speciën onderschreven en niet geheel volgestorte aandelen.

Artikel 8. Inbreng in geld met uitgifte van nieuwe aandelen – Recht van voorkeur

Nieuwe aandelen waarop in geld wordt ingeschreven worden het eerst aangeboden aan de bestaande aandeelhouders naar evenredigheid van het aantal aandelen dat zij bezitten.

Zij kunnen hun recht van voorkeur uitoefenen gedurende een termijn van ten minste vijftien dagen te rekenen van de dag van de openstelling van de intekening.

De opening van de intekening met voorkeurrecht en het tijdvak waarin dat recht kan worden uitgeoefend, worden bepaald door het orgaan dat overgaat tot de uitgifte en worden ter kennis gebracht van de aandeelhouders per e-mail of, voor de personen waarvan de vennootschap niet over een e-mailadres beschikt, per gewone post, op dezelfde dag te verzenden als de communicaties per e-mail. Wordt dit recht niet geheel uitgeoefend, dan worden de overblijvende aandelen overeenkomstig de vorige leden eerst aangeboden aan de andere aandeelhouders, die hun recht van voorkeur volledig hebben uitgeoefend. Er wordt op dezelfde wijze te werk gegaan tot de uitgifte volledig is geplaatst of tot geen enkele aandeelhouder nog van deze mogelijkheid gebruik maakt.

Is een aandeel met vruchtgebruik bezwaard, dan komt het voorkeurrecht toe aan de blote eigenaar,

tenzij anders is overeengekomen. De nieuwe aandelen die deze met eigen middelen verkrijgt, zijn met hetzelfde vruchtgebruik bezwaard als de oude, tenzij de vruchtgebruiker afziet van dit recht. De vruchtgebruiker is op het einde van het vruchtgebruik ertoe gehouden de blote eigenaar te vergoeden voor de waarde van diens vruchtgebruik.

Laat de blote eigenaar het recht van voorkeur onbenut, dan kan de vruchtgebruiker het uitoefenen. De aandelen die deze op die wijze verkrijgt, komen hem toe in volle eigendom.

Voor in pand gegeven aandelen komt het voorkeurrecht toe aan de eigenaar-pandgever.

Op de aandelen waarop niet werd ingeschreven door de aandeelhouders zoals hierboven bepaald, kan worden ingeschreven door personen waaraan volgens de wet of deze statuten de aandelen vrij mogen worden overgedragen.

Aan het bestuursorgaan wordt de bevoegdheid verleend om, in het belang van de vennootschap, het voorkeurrecht te beperken of op te heffen wanneer de uitgifte van aandelen, van converteerbare obligaties of van inschrijvingsrechten geschiedt binnen de grenzen van de overeenkomstig de artikelen 5:134 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Het bestuursorgaan kan dat recht beperken of opheffen ten gunste van een of meer bepaalde personen, andere dan personeelsleden van de vennootschap.

TITEL III. EFFECTEN

Artikel 9. Aard van de aandelen

Alle aandelen zijn op naam, zij kunnen worden voorzien van een volgnummer.

Ze zijn ingeschreven in het register van aandelen op naam; dit register omvat de vermeldingen die zijn voorgeschreven door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. De aandeelhouders mogen kennis nemen van dit register betreffende hun effecten.

Het register van aandelen op naam kan gehouden worden in elektronische vorm.

Indien het eigendomsrecht van een aandeel opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, dan worden de vruchtgebruiker en de blote eigenaar afzonderlijk ingeschreven in het register van aandelen op naam, met vermelding van hun respectievelijke rechten.

De overdrachten en overgangen hebben slechts uitwerking ten aanzien van de vennootschap en de derden vanaf hun inschrijving in het register van aandelen op naam. Aan de aandeelhouders kunnen certificaten worden afgegeven van deze inschrijvingen.

Artikel 10. Overdracht van aandelen

De aandelen van een aandeelhouder kunnen zonder goedkeuring worden overgedragen onder levenden of overgaan door overlijden, behoudens wat bepaald wordt in onderhandse overeenkomsten.

TITEL IV. BESTUUR – CONTROLE

Artikel 11. Bestuursorgaan

De vennootschap wordt bestuurd door één of meer bestuurders, natuurlijke personen of rechtspersonen, al dan niet aandeelhouder, benoemd met of zonder beperking van duur en die, indien zij worden benoemd in de statuten, de hoedanigheid van statutair bestuurder kunnen hebben. De algemene vergadering die de bestuurder(s) benoemt bepaalt hun aantal, de duur van hun opdracht en, indien er meerdere bestuurders zijn, hun bevoegdheid. Bij gebrek aan bepaling van de duurtijd, wordt hun mandaat geacht van onbepaalde duur te zijn.

Artikel 12. Bevoegdheden van het bestuursorgaan

Als er slechts één bestuurder is, is het geheel van de bevoegdheden van de bestuurders aan hem toegekend, met de mogelijkheid een deel van deze bevoegdheden te delegeren.

Indien de vennootschap door meer dan één bestuurder wordt bestuurd, en behoudens inrichting door de algemene vergadering van een college van bestuurders, mag iedere bestuurder, alleen optredend, alle handelingen stellen die nodig of nuttig zijn voor de verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, behalve deze die de wet of de statuten aan de algemene vergadering voorbehouden.

Iedere bestuurder vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder.

Hij kan bijzondere machten toekennen aan elke mandataris. Alleen bijzondere en beperkte volmachten voor bepaalde of een reeks bepaalde rechtshandelingen zijn geoorloofd. De gevolmachtigden verbinden de vennootschap binnen de perken van hun verleende volmacht, onverminderd de verantwoordelijkheid van de bestuurder in geval van overdreven volmacht.

Artikel 13. Vergoeding van de bestuurders

De algemene vergadering is bevoegd om de financiële en andere voorwaarden vast te stellen waaronder het mandaat van een bestuurder wordt toegekend en uitgeoefend, evenals de voorwaarden waaronder dit mandaat wordt beëindigd.

Artikel 14. Dagelijks bestuur

Het bestuursorgaan 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, of aan één of meer directeurs.

Het bestuursorgaan 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.

Het bestuursorgaan stelt de eventuele toekenningen en verloning vast voor de gedelegeerden tot het dagelijks bestuur. Het kan hen op elk ogenblik ontslaan.

Artikel 15. Controle van de vennootschap

Wanneer het door de wet vereist is en binnen de wettelijke grenzen, wordt het toezicht op de vennootschap toevertrouwd aan één of meerdere commissarissen, benoemd voor een hernieuwbare termijn van drie jaar. Wordt geen commissaris benoemd, dan heeft iedere aandeelhouder individueel de onderzoeks- en controlebevoegdheid van een commissaris. Hij kan zich laten vertegenwoordigen of bijstaan door een externe accountant.

TITEL V. ALGEMENE VERGADERING

Artikel 16. Organisatie en bijeenroeping

Ieder jaar wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op de zetel, **de eerste vrijdag van de maand mei om vijftien (15) uur**. Valt de hierboven bepaalde datum op een wettelijke feestdag dan wordt de algemene vergadering verschoven naar de eerstvolgende werkdag. Indien er slechts één aandeelhouder is, dan zal hij op deze datum de jaarrekening voor goedkeuring ondertekenen.

Bovendien moet het bestuursorgaan en, in voorkomend geval, de commissaris een bijzondere of buitengewone algemene vergadering bijeenroepen telkenmale het belang van de vennootschap het vereist of op aanvraag der aandeelhouders die minstens één tiende van het aantal uitgegeven aandelen vertegenwoordigen. In dit laatste geval, zullen de aandeelhouders hun verzoek en de agendapunten aangeven. Het bestuursorgaan of, in voorkomend geval, de commissaris zal de algemene vergadering bijeenroepen binnen drie weken na de aanvraag.

De oproepingen tot een algemene vergadering vermelden de agenda. Ze worden tenminste vijftien dagen voor de algemene vergadering verstuurd per e-mail gericht aan de aandeelhouders, aan de bestuurders en, in voorkomend geval, aan de houders van converteerbare obligaties op naam, van inschrijvingsrechten op naam of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten op naam en aan de commissarissen. Aan de personen voor wie de vennootschap niet over een e-mail adres beschikt, wordt de oproeping verstuurd bij gewone post, op dezelfde dag als de verzending van de elektronische oproepingen.

Iedere persoon kan verzaken aan de oproeping en zal in ieder geval als regelmatig opgeroepen worden beschouwd als hij aanwezig of vertegenwoordigd is op de vergadering.

Artikel 16bis. Schriftelijke Algemene vergadering

§1. De aandeelhouders kunnen, binnen de wettelijke grenzen, eenparig en schriftelijk alle besluiten nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren, met uitzondering van statutenwijzigingen.

§2. Wat de datering van de jaarvergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de statutaire datum te zijn van de jaarvergadering, behoudens bewijs van het tegendeel op voorwaarde dat de door alle aandeelhouders ondertekende schriftelijke besluiten 20 dagen voor de statutaire datum, de vennootschap heeft bereikt. Indien er meerdere exemplaren van voorstel van besluit werden verstuurd, is de datum van ontvangst van het laatste bepalend voor de datum van het besluit.

Het schriftelijk besluit, al of niet in meerdere exemplaren, wordt aangevuld met een gedateerde en door het bestuursorgaan ondertekende verklaring dat de door alle aandeelhouders ondertekende beslissing ten laatste 20 dagen voor de statutaire datum van de jaarvergadering op de zetel van de vennootschap is toegekomen en alle vereiste handtekeningen draagt.

Indien het laatste schriftelijk besluit niet is toegekomen uiterlijk binnen 20 dagen voor de statutair bepaalde dag voor het houden van de jaarvergadering, dan moet het bestuursorgaan de algemene vergadering bijeenroepen.

§3. Wat de datering van de bijzondere algemene vergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de datum te zijn waarop het besluit is toegekomen op de zetel van de vennootschap, behoudens bewijs van het tegendeel. Indien er meerdere exemplaren van voorstel van besluit werden verstuurd, is de datum van ontvangst van het laatste bepalend.

Het schriftelijk besluit, opgenomen in één of meerdere goedgekeurde voorstellen, moet worden aangevuld met een gedateerde en door het bestuursorgaan ondertekende verklaring dat het door alle aandeelhouders ondertekende besluit op de zetel van de vennootschap is toegekomen op de in deze verklaring gemelde datum en alle vereiste handtekeningen draagt.

Uit het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit moet blijken of bedoeld is dat alle agendapunten als geheel moeten worden goedgekeurd om tot een geldig schriftelijk besluit te komen, dan wel of voor elk agendapunt afzonderlijk de schriftelijke goedkeuring wordt gesolliciteerd.

§4. Het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit kan bepalen dat de goedkeuring op de zetel van de vennootschap moet toekomen vóór een welbepaalde datum om in aanmerking te komen voor een

geldige schriftelijke beslissing. Is het unaniem goedgekeurde schriftelijk besluit, in één of meerdere exemplaren, niet tijdig toegekomen vóór die datum, dan verliezen de ondertekende goedkeuringen elke rechtskracht.

§5. De leden van het bestuursorgaan, de commissaris en de houders van converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten mogen op hun verzoek van die besluiten kennis nemen.

Artikel 16^{tris}. Elektronische Algemene Vergadering

1. Deelneming aan de algemene vergadering op afstand langs elektronische weg

Het bestuursorgaan kan de houders van aandelen, converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten de mogelijkheid bieden om op afstand deel te nemen aan een algemene vergadering door middel van een door de vennootschap ter beschikking gesteld elektronisch communicatiemiddel.

Het elektronisch communicatiemiddel moet de voormelde effectenhouders, onverminderd enige bij of krachtens de wet opgelegde beperking, ten minste in staat stellen om rechtstreeks, gelijktijdig en ononderbroken kennis te nemen van de besprekingen tijdens de vergadering en, wat de aandeelhouders betreft, om hun stemrecht uit te oefenen met betrekking tot alle punten waarover de vergadering zich dient uit te spreken. Het elektronisch communicatiemiddel moet de voormelde effectenhouders bovendien in staat stellen om deel te nemen aan de beraadslagingen en vragen te stellen.

Het komt aan het bureau van de algemene vergadering toe om de eerbiediging van de voorwaarden die worden gesteld aan het gebruik van het elektronisch communicatiemiddel te controleren en vast te stellen of een effectenhouder op geldige wijze via het elektronisch communicatiemiddel aan de algemene vergadering deelneemt. Het komt daarna aan de algemene vergadering toe om te beslissen of een effectenhouder als aanwezig kan worden beschouwd.

De leden van het bureau van de algemene vergadering kunnen de algemene vergadering niet bijwonen langs elektronische weg.

2. Uitoefening van het stemrecht langs elektronische weg vóór de algemene vergadering (uitbreiding van de stemming per brief)

Iedere aandeelhouder heeft de mogelijkheid langs elektronische weg op afstand te stemmen vóór de algemene vergadering, op de volgende wijze:

- per e-mail;

De hoedanigheid van aandeelhouder en de identiteit van de persoon die op afstand wil stemmen vóór de algemene vergadering, wordt gecontroleerd en gewaarborgd op de wijze bepaald in een intern reglement opgesteld door het bestuursorgaan.

Het komt toe aan het bureau van de algemene vergadering om de eerbiediging van de modaliteiten bedoeld in de vorige leden te controleren en de geldigheid vast te stellen van de op afstand uitgebrachte stemmen.

3. Uitoefening van het recht schriftelijke vragen te stellen langs elektronische weg vóór de AV

Vanaf de mededeling van de oproeping kunnen de aandeelhouders schriftelijk vragen stellen aan de bestuurders en aan de commissarissen, die tijdens de vergadering zullen worden beantwoord, voor zover die aandeelhouders voldoen aan de formaliteiten die vervuld moeten worden om tot de vergadering te worden toegelaten. Die vragen kunnen langs elektronische weg tot de vennootschap worden gericht via het in de oproeping tot de vergadering vermelde adres.

De vennootschap dient die schriftelijke vragen uiterlijk op de 7e dag vóór de dag van de algemene vergadering te ontvangen.

Indien de aandeelhouders de formaliteiten om tot de vergadering te worden toegelaten hebben vervuld, worden deze vragen tijdens de vergadering beantwoord.

4. Uitbreiding van de mogelijkheid om deel te nemen aan de Algemene vergadering langs elektronische weg tot de AV van obligatiehouders

De obligatiehouders kunnen op afstand deelnemen aan de algemene vergadering van obligatiehouders door middel van een door de vennootschap ter beschikking gesteld elektronisch communicatiemiddel onder de voorwaarden die zijn bepaald in deze statuten voor de algemene vergadering van aandeelhouders.

Artikel 17. Toegang tot de algemene vergadering

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 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.

Artikel 18. Zittingen – processen-verbaal

§ 1. De algemene vergadering wordt voorgezeten door een bestuurder of, bij gebrek daaraan, door

de aanwezige aandeelhouder die de meeste aandelen bezit en, in geval van pariteit, door de oudste. De voorzitter zal een secretaris aanduiden die niet noodzakelijk aandeelhouder moet zijn.

§ 2. De notulen van de algemene vergadering of van de enige aandeelhouder worden neergelegd in een register dat wordt bewaard op de zetel. Zij worden ondertekend door de leden van het bureau en door de aanwezige aandeelhouders die erom vragen. Kopieën voor derden worden ondertekend door één of meer vertegenwoordigingsbevoegde leden van het bestuursorgaan.

Zij die aan de algemene vergadering hebben deelgenomen of er waren vertegenwoordigd kunnen inzage krijgen in de aanwezigheidslijst.

Artikel 19. Beraadslagingen

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

§2. Indien de vennootschap maar één aandeelhouder telt, dan kan deze de bevoegdheden die aan de algemene vergadering zijn toegekend alleen uitoefenen. Hij kan die niet overdragen, ingevolge hetgeen uiteengezet in artikel 5:82 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

§3. Elke aandeelhouder kan aan ieder andere persoon, al dan niet aandeelhouder, door alle middelen van overdracht, een schriftelijke volmacht geven om zich te laten vertegenwoordigen op de algemene vergadering en daar in zijn plaats te stemmen.

Rechtspersonen en maatschappen kunnen evenwel vertegenwoordigd worden op elke manier die hun statuten voorzien, zelfs indien de gevolmachtigde geen aandeelhouder is.

Zo ook kunnen de aandeelhouders natuurlijke personen, in geval van onbekwaamheid, vertegenwoordigd worden door hun wettelijke vertegenwoordiger of een conventionele vertegenwoordiger die hiertoe werd aangesteld ingevolge volmacht verleend in het kader van een buitengerechtelijke bescherming.

Een verleende volmacht blijft geldig voor elke volgende algemene vergadering in de mate waarin daarop dezelfde agendapunten worden behandeld, tenzij de vennootschap op de hoogte wordt gesteld van een overdracht van de betrokken aandelen.

Een aandeelhouder die niet aanwezig kan zijn, heeft tevens de mogelijkheid om zijn stem vooraf schriftelijk uit te brengen. Deze schriftelijke stem dient te worden bezorgd aan de vennootschap ten laatste 7 dagen vóór de dag van de algemene vergadering..

Een schriftelijk uitgebrachte stem blijft geldig voor elke volgende algemene vergadering in de mate waarin daarop dezelfde agendapunten worden behandeld, tenzij de vennootschap op de hoogte wordt gesteld van een overdracht van de betrokken aandelen.

§ 4. Alle algemene vergaderingen mogen alleen beslissen over de voorstellen die zijn opgenomen in de agenda, behalve als alle personen die moeten worden opgeroepen, aanwezig of vertegenwoordigd zijn en, in het laatste geval, op voorwaarde dat de volmachten dit uitdrukkelijk vermelden.

§ 5. Behoudens in de gevallen voorzien door de wet of deze statuten, worden de besluiten genomen bij meerderheid van stemmen, ongeacht het aantal effecten dat op de algemene vergadering vertegenwoordigd is.

Artikel 20. Verdaging

Elke gewone of buitengewone algemene vergadering kan door het bestuursorgaan tijdens de zitting worden verdaagd met drie weken. Tenzij de algemene vergadering er anders over beslist, doet deze verdaging geen afbreuk aan de andere genomen besluiten. De tweede vergadering zal beraadslagen over dezelfde agenda en beslist definitief.

TITEL VI. BOEKJAAR – WINSTVERDELING – RESERVES

Artikel 21. Boekjaar

Het boekjaar van de vennootschap gaat in op één januari (01/01) en eindigt op éénendertig december (31/12) van ieder jaar.

Op deze laatste datum wordt de boekhouding van de vennootschap afgesloten en stelt het bestuursorgaan een inventaris en de jaarrekening op waarvan het, na goedkeuring door de algemene vergadering, de bekendmaking verzorgt, overeenkomstig de wet.

Artikel 22. Bestemming van de winst – reserves

De aanwending van de jaarlijkse nettowinst wordt bepaald door de algemene vergadering, op voorstel van het bestuursorgaan, waarbij elk aandeel recht geeft op een gelijk aandeel in de winstverdeling.

Aan het bestuursorgaan wordt de bevoegdheid verleend om, op eigen verantwoordelijkheid en overeenkomstig de wettelijke bepalingen, de uitkering van voorschotten op dividenden te beslissen overeenkomstig artikel 5:141, lid 1 WVV.

Het bestuursorgaan zal de winst van het lopende boekjaar en die van het voorgaande boekjaar kunnen uitkeren, dit laatste enkel zolang de jaarrekening van dat voorgaande boekjaar niet is goedgekeurd. Ook overgedragen winsten uit het verleden zullen kunnen worden uitgekeerd door het bestuursorgaan. Indien er in tegendeel overgedragen verliezen zijn uit het verleden, zullen deze moeten worden afgetrokken van de uitkeerbare winst. Aangelegde (on)beschikbare reserves zullen

niet door het bestuursorgaan kunnen worden uitgekeerd.

TITEL VII. ONTBINDING – VEREFFENING

Artikel 23. Ontbinding

De vennootschap kan op elk moment worden ontbonden door beslissing van de algemene vergadering beslissende in de vormen vereist voor de statutenwijziging. Een ontbinding en vereffening in één akte zijn mogelijk, mits naleving van de voorwaarden voorzien in het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Artikel 24. Vereffenaars

Behoudens in geval er toepassing wordt gemaakt van de procedure in één akte, is/zijn bij ontbinding van de vennootschap, is/zijn de bestuurder(s) in functie aangewezen als vereffenaar(s) krachtens deze statuten indien geen andere vereffenaar zou zijn benoemd, zonder afbreuk te doen aan het recht van de algemene vergadering om één of meerdere vereffenaars aan te duiden, hun bevoegdheden te omlijnen en hun vergoeding te bepalen.

Artikel 25. Verdeling van het netto-actief

Na aanzuivering van alle schulden, lasten en kosten van de vereffening of consignatie van de nodige sommen om die te voldoen en, indien er aandelen zijn die niet zijn volgestort, na herstelling van het evenwicht tussen de aandelen, hetzij door bijkomende volstorting te eisen lastens de niet voldoende volgestorte aandelen, hetzij door voorafgaandelijke terugbetalingen te doen in voordeel van die aandelen die in een grotere verhouding zijn volgestort, wordt het netto actief verdeeld onder alle aandeelhouders naar verhouding van het aantal aandelen dat zij bezitten en worden de goederen die nog in natura voorhanden zijn op dezelfde wijze verdeeld.

TITEL VIII. ALGEMENE MAATREGELEN

Artikel 26. Woonstkeuze

Voor de uitvoering van deze statuten, kiest elke in het buitenland wonende aandeelhouder, bestuurder, commissaris, vereffenaar of obligatiehouder, woonplaats op de zetel waar alle mededelingen, aanmaningen, dagvaardingen en betekeningen hem geldig kunnen worden gedaan als hij geen andere woonplaats heeft gekozen in België voor alle betrekkingen met de vennootschap.

Artikel 27. Gerechtelijke bevoegdheid

Voor elk betwisting omtrent de zaken van de vennootschap en de uitvoering van deze statuten, tussen de vennootschap, haar aandeelhouders, bestuurders, commissarissen en vereffenaars, wordt een exclusieve bevoegdheid toegekend aan de rechtbank in wiens rechtsgebied de zetel is gevestigd, tenzij de vennootschap er uitdrukkelijk aan verzaakt.

Artikel 28. Gemeen recht

De bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, waarvan niet geldig zou zijn afgeweken, worden geacht te zijn ingeschreven in huidige akte, en clausules die strijdig zijn met de dwingende bepalingen van het Wetboek worden geacht niet te zijn geschreven.

Artikel 29. Samenloop – nettingovereenkomsten

Voor zoveel als wettelijk toegelaten, wordt uitdrukkelijk overeengekomen dat alle vorderingen die bestaan tussen de aandeelhouders, de bestuurder(s) en/of de vereffenaar(s), enerzijds en de vennootschap, anderzijds, het voorwerp uitmaken van nettingovereenkomsten, zoals voorzien bij artikel 14§1 van de wet van 15 december 2004 betreffende financiële zekerheden en houdende diverse fiscale bepalingen inzake zakelijke zekerheidsovereenkomsten en leningen met betrekking tot financiële instrumenten, en zullen dus in geval van samenloop gecompenseerd worden ten titel van schuldvergelijking.

9. Negende besluit

De vergadering beslist om te benoemen als niet-statutaire bestuurders, met ingang van heden en dit voor onbepaalde duur:

*de heer **Buyle Bert**, voornoemd, hier aanwezig, die aanvaardt,

*de heer **Goossens Pieter-Jan**, voornoemd, hier aanwezig, die aanvaardt,

De bestuurders kiezen woonplaats op de zetel van de vennootschap voor alle aangelegenheden met betrekking tot de uitoefening van hun mandaat.

10. Tiende besluit

De algemene vergadering verklaart dat het adres van de zetel is gevestigd te **Aartstraat 30 te 9220 Hamme**.

De vergadering beslist dat dit adres niet opgenomen wordt in de statuten. Elke communicatie via dit adres door de aandeelhouders, leden of houders van effecten uitgegeven door de Vennootschap en de houders van certificaten uitgegeven met de medewerking van de Vennootschap wordt geacht geldig te zijn gebeurd.

11. Elfde besluit

De vergadering verleent aan ondergetekende notaris en/of medewerker van "Liesbeth Muller, Notaris" BV, alle machten om de gecoördineerde tekst van de statuten van de vennootschap op te stellen, te ondertekenen en neer te leggen in de daartoe voorziene elektronische databank,

overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake.

12. Twaalfde besluit

De vergadering verleent alle machten aan het bestuursorgaan tot uitvoering van de genomen beslissingen.

13. Dertiende besluit

De vergadering verleent bijzondere volmacht aan CVBA Vandelanotte Accountancy, met zetel te 8500 Kortrijk, President Kennedypark 1A, individueel handelend en met recht tot indeplaatsstelling, evenals aan hun bedienden, aangestelden en lasthebbers, 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 beredeneerd uittreksel.

Neergelegd voor registratie.

Getekend,

Liesbeth Muller, notaris

Tegelijk hiermee neergelegd:

1. Een gelijkvormig afschrift van het proces-verbaal van buitengewone algemene vergadering de dato 30/06/2023.
2. Verslagen.
3. Gecoördineerde statuten