

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling Oudenaarde
Bekstraat 14
9700 Oudenaarde

Griffie

20 DEC 2023

Ondernemingsnr : **0799 201 608**

Naam

(voluit) : **IMMO WILLEMS INTERNATIONAL**

(verkort) :

Rechtsvorm : **besloten vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **9600 Ronse, Lievensveld 7**

Onderwerp akte : fusie - Wijziging statuten

Blijkens de notulen opgemaakt door Meester Leen Coppejans, notaris te Oudenaarde op 19 december 2023, neergelegd voor registratie heeft de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "IMMO WILLEMS INTERNATIONAL", met zetel te 9600 Ronse, Lievensveld 7, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent afdeling Oudenaarde onder nummer 0799.201.608, letterlijk volgende besluiten genomen :

EERSTE BESLUIT

De voorzitter van de vergadering wordt ontslagen van het voorlezen van de hierboven vermelde verslagen vermeld in de agenda, te weten :

- het fusievoorstel opgesteld door de bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen, overeenkomstig artikel 12:24 WVV;
- het verslag de dato 19 december 2023 opgesteld door het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap, overeenkomstig artikel 5:133 §1, eerste lid juncto artikel 5:121 §1, eerste lid WVV.
- het verslag de dato 19 december 2023, opgesteld door BV Moore Audit, bedrijfsrevisoren, vertegenwoordigd door de heer Piet Dujardin, bedrijfsrevisor, overeenkomstig artikel 5:133 §1, tweede lid juncto artikel 5:121 §1, tweede lid WVV, waarvan het besluit luidt als volgt:

"Overeenkomstig artikel 5:133 § 1 van het WVV (verwijzend naar artikel 5:133 § 1 WVV, in relatie met het artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 1919 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen waarbij de betreffende activa en passivabestanddelen worden ingebracht aan netto boekwaarde, de aanschaffingswaarde of de nominale waarde in het kader van het boekhoudkundig continuïteitsprincipe), brengt ondergetekende, BV Moore Audit, kantoorhoudend te 8560 Wevelgem, Kortrijkstraat 145 (ondernemingsnummer 0453.925.059), vertegenwoordigd door de heer Piet Dujardin, in hoedanigheid van bedrijfsrevisor, hierna aan de buitengewone algemene vergadering de BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL, met zetel te 9600 Ronse, Lievensveld 7, ingeschreven in het rechtspersonenregister met ondernemingsnummer 0799.201.608, gekend op de Ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Oudenaarde (hierna genoemd: "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 7 november 2023.

De inbreng in natura bestaat uit een fusie door overneming waarbij het gehele vermogen van de BV KLIJPEKIJK, gevestigd te 9600 Ronse, Ossestraat 7, ingeschreven in het rechtspersonenregister met ondernemingsnummer 0794.245.502, gekend op de Ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Oudenaarde – zowel de rechten als verplichtingen – als gevolg van ontbinding zonder vereffening op de BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL overgaat.

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 5:133 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het (ontwerp) bijzonder verslag van het bestuursorgaan onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

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

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 05/01/2024 - Annexes du Moniteur belge

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethode leidt tot de waarde van de inbreng en deze ten minste overeenkomt met de waarde van de inbreng die in de (ontwerp)akte wordt vermeld, onder voorbehoud van navolgende :

- een principieel voorbehoud nopens de mogelijke financiële impact van eventuele fiscale controles bij de betrokken vennootschap;

- een voorbehoud nopens de niet-geboekte afschrijvingen, waarvan de negatieve impact op het nettoactief wordt geraamd op 35.000,00 EUR. In de beoordeling van deze dient rekening gehouden met het gegeven dat deze niet geboekte afschrijvingen betrekking hebben op een onroerend.

Het bestuursorgaan wenst gebruik te maken van het fiscaal vrijstellingsregime opgenomen in artikel 211, §1, tweede lid W.I.B. en toepassing te maken van de boekhoudkundige continuïteit overeenkomstig artikel 3:5 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Derhalve wordt zoals hoger aangehaald het in te brengen vermogen ingebracht worden aan haar boekwaarde per datum staat (30 juni 2023), hetzij 1.125.942,76 EUR.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 31.226 nieuwe aandelen BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL.

Aangezien evenwel de verkrijgende vennootschap BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL reeds eigenaar is van 2.138 aandelen van de BV KLIJPEKIJK, zullen in toepassing van artikel 12:34 §2 WVV, geen nieuwe aandelen van de BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL uitgegeven worden, voor de aandelen van de BV KLIJPEKIJK, die de overnemende vennootschap BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL reeds in bezit heeft. Bijgevolg worden dus slechts (afgerond) 1.725 nieuwe aandelen (31.226 aandelen x 125 / 2.263) van de BV KLIJPEKIJK uitgegeven."

VERZAKING

De vergadering beslist tot verzaking overeenkomstig artikel 12:25 in fine WVV aan het opstellen van een omstandig schriftelijk verslag van elk der bestuursorganen van de bij de fusie betrokken vennootschappen.

De vergadering beslist tot verzaking overeenkomstig artikel 12:26, §1 in fine WVV aan het opstellen van een verslag van de bedrijfsrevisor in elke bij de fusie betrokken vennootschap.

De vergadering beslist tot verzaking overeenkomstig artikel 12:27, in fine WVV aan de verplichting van de bestuursorganen van alle bij de fusie betrokken vennootschappen om hun eigen algemene vergadering, evenals de bestuursorganen van alle andere bij de fusie betrokken vennootschappen, op de hoogte te stellen van elke belangrijke wijziging die zich in de activa en de passiva van het vermogen heeft voorgedaan tussen de datum van opstelling van het fusievoorstel en de datum van de laatste algemene vergadering.

De vergadering beslist tot verzaking overeenkomstig artikel 12:28, §2 in fine WVV aan het opstellen van tussentijdse cijfers over de stand van het vermogen die niet meer dan drie maanden vóór datum van het fusievoorstel zijn afgesloten.

De vergadering stelt overeenkomstig artikel 12:30, §3 WVV, vast dat er in de vennootschappen die aan de fusie deelnemen geen verschillende soorten van aandelen of effecten bestaan die het vermogen van de vennootschap vertegenwoordigen, zodat artikel 5:102, derde lid WVV hier niet van toepassing is.

Betrokken vennootschappen

1. de overnemende vennootschap: de besloten vennootschap "IMMO WILLEMS INTERNATIONAL", met zetel te 9600 Ronse, Lievensveld 7, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent afdeling Oudenaarde onder nummer 0799.201.608. (hierna genoemd "de overnemende vennootschap" of "de verkrijgende vennootschap").

2. de overgenomen vennootschap: de besloten vennootschap "KLIJPEKIJK", met zetel te 9600 Ronse, Ossestraat 7, ingeschreven in het rechtspersonenregister Gent afdeling Oudenaarde 0794.245.502.(hierna genoemd "de overgenomen vennootschap").

Opggericht bij notulen van de buitengewone algemene vergadering houdende partiële splitsing van de NV Lucan, opgemaakt door ondergetekende notaris op 29 november 2022, bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad op 19 december nadien onder nummer 22149822. Waarvan de statuten niet werden gewijzigd.

TWEDE BESLUIT

De vergadering beslist het fusievoorstel goed te keuren en beslist aldus tot fusie door overnemering in toepassing van artikel 12:30 WVV, waarbij het gehele vermogen van de overgenomen vennootschap, zowel de rechten als de verplichtingen, als gevolg van de ontbinding zonder vereffening van de overgenomen vennootschap, overgaat op de overnemende vennootschap en dit alles overeenkomstig de bepalingen en voorwaarden van het fusievoorstel.

Voorwaarden van de fusie

1. Boekhoudkundige datum

De verichtingen van de overgenomen vennootschap zullen boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap vanaf 01 juli 2023.

2. Bijzondere rechten

Er zijn in de overgenomen vennootschap geen aandeelhouders die bijzondere rechten hebben.

De overnemende vennootschap zal aan geen enkele aandeelhouder van de overgenomen vennootschap bijzondere rechten toekennen.

Er worden geen bijzondere maatregelen voorgesteld jegens de aandeelhouders van de overgenomen vennootschap.

3. Bevoorrechte aandelen

Geen enkel bijzonder voordeel is of wordt toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de overnemende en overgenomen vennootschap.

4. Onroerend goed – zakelijk recht

Er worden geen onroerende goederen noch onroerende zakelijke rechten overgedragen aan de overnemende vennootschap, behoudens hetgeen hierna volgt.

Tot het vermogen van de besloten vennootschap "KLIJPEKIJK" behoort volgend onroerend goed:

(...)

5. Kosten

De vergadering beslist dat de kosten voortspruitend uit de fusie gedragen zullen worden door de overnemende vennootschap.

DERDE BESLUIT

1. Uitgifte van aandelen

1. Uitgifte van aandelen

De geplande inbreng van de hierboven beschreven activa en passiva bestanddelen betreft, op grond van de staat van activa en passiva van de in te brengen vennootschap per 30 juni 2023, een nettowaarde van drieduizend vijfhonderd achtennegentig euro en negenennegentig eurocent (€ 3.598,99).

De uit te geven nieuwe aandelen in de overnemende vennootschap zullen identiek zijn aan de bestaande aandelen en zullen deelnemen in het resultaat vanaf 01 juli 2023.

Aan de aandeelhouders van de overgenomen vennootschap worden als vergoeding voor de overnemering van het vermogen, duizend zevenhonderd vijftientig (1.725) volledig volgestorte aandelen uitgereikt in de overnemende vennootschap.

Er is geen oplegsom verschuldigd.

2. Ruilverhouding

De aandeelhouders van de overgenomen vennootschap zullen in ruil voor hun participatie in het overgedragen vermogen, éénenderigduizend tweehonderd zesentwintig (31.226) aandelen verkrijgen in de overnemende vennootschap. Aangezien echter de verkrijgende vennootschap reeds eigenaar is van 2.138 aandelen van de BV KLIJPEKIJK, zullen in toepassing van artikel 12:34, §2 WVV geen nieuwe aandelen van de BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL uitgegeven worden, voor de aandelen van de BV KLIJPEKIJK, die de overnemende vennootschap reeds in bezit heeft.

(...)

De uit te geven nieuwe aandelen in de overnemende vennootschap zullen identiek zijn aan de bestaande aandelen en zullen deelnemen in het resultaat vanaf 01 juli 2023.

3. Verhoging van het vermogen

Als gevolg van de fusie door overnemering wordt het beschikbaar vermogen met een bedrag van drieduizend vijfhonderd achtennegentig euro en negenennegentig eurocent (€ 3.598,99) verhoogd, mits creatie en uitgifte van duizend zevenhonderd vijftientig (1.725) aandelen.

VIERDE BESLUIT

Na goedkeuring van het besluit tot de fusie door overnemering door de overgenomen vennootschap "KLIJPEKIJK", blijktens akte verleden voor ondergetekende notaris op heden, voorafgaandelijk dezer, stelt de vergadering vast dat de fusie door overnemering, in toepassing van de artikelen 12:24 tot en met 12:35 WVV werd verwezenlijkt en dat de overgenomen vennootschap "KLIJPEKIJK", voornoemd, definitief ophoudt te bestaan.

De vergadering beslist om de kwijting van de bestuurders tot op heden op de eerstvolgende algemene vergadering, tevens te laten gelden als kwijting van de bestuurders van de overgenomen vennootschap.

VIJFDE BESLUIT

De vergadering besluit de naam van de overnemende vennootschap te wijzigen naar "KLIJPEKIJK".

ZESDE BESLUIT

Als gevolg van de voorgaande besluiten, besluit de algemene vergadering om artikel 2 en 5 van de statuten te vervangen als volgt:

- "Artikel 1 : Naam

De vennootschap is een besloten vennootschap en draagt de naam "KLIJPEKIJK".

- "Artikel 5: Inbrengen

Als vergoeding voor de inbrengen werden 31.237 aandelen uitgegeven.

De vennootschap beschikt niet over een statutair onbeschikbaar eigen vermogen.

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

Voor de latere inbrengen zullen de uitgiftevoorwaarden bepalen of zij geboekt worden op een onbeschikbare dan wel beschikbare eigen vermogensrekening. Indien de uitgiftevoorwaarden niets vermelden of in geval van inbreng zonder uitgifte van nieuwe aandelen, worden de inbrengen op de beschikbare eigen vermogensrekening geboekt."

ZEVENDE BESLUIT

De algemene vergadering verklaart dat het adres van de zetel is gevestigd te 9600 Ronse, Lievensveld 7.

ACHTSTE BESLUIT

De vergadering machtigt het bestuursorgaan van de vennootschap tot uitvoering van de genomen beslissingen.

NEGENDE BESLUIT

De algemene vergadering geeft opdracht aan de notaris tot coördinatie van de statuten naar aanleiding van de genomen besluiten, en de neerlegging daarvan te verzorgen in het vennootschapsdossier te verzorgen, en in de daartoe voorziene elektronische databank, overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 05/01/2024 - Annexes du Moniteur belge

De instrumenterende notaris wijst erop dat de gecoördineerde statuten van de vennootschap geraadpleegd kunnen worden via volgende website: <https://statuten.notaris.be>.

VOOR GETROUWE COORDINATIE

De instrumenterende notaris
Mr Leen Coppejans
Notaris te Oudenaarde

Tegelijk hiermede neergelegd :

- expeditie van de akte
- verslag bedrijfsrevisor
- verslag van de bestuurder
- gecoördineerde tekst van de statuten.

Op de laatste blz. van Luik B vermelden : **Recto** : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen
Verso : Naam en handtekening