



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



24034455

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling DENDERMONDE

15 FEB. 2024

Griffie

Ondernemingsnr : **0740 605 292**

Naam

(voluit) : **HEDIN CERTIFIED**

(verkort) :

Rechtsvorm : NV

Volledig adres v.d. zetel : **Industriepark-Noord 2, 9100 Sint-Niklaas**

Onderwerp akte : Neerlegging partieel splitsingsvoorstel

1. Uittreksel uit het gezamenlijk partieel splitsingsvoorstel van 15 februari 2024, dat ertoe strekt een partiële splitsing door te voeren waarbij een gedeelte van het vermogen van HEDIN AUTOMOTIVE ANTWERPEN NV (0422.272.078) wordt overgedragen aan HEDIN CERTIFIED NV (0740.605.292):

[...]

1. SITUERING VAN DE VERRICHTING

Op 9 februari 2024 hebben de bestuursorganen van de hierna weergegeven vennootschappen beslist om het onderhavig splitsingsvoorstel, opgesteld overeenkomstig artikel 12:59 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen ("WVV") voor te leggen aan de buitengewone algemene vergaderingen van aandeelhouders van de respectievelijke vennootschappen, overeenkomstig de bepalingen van de artikelen 12:59 tot en met 12:73 van het WVV.

De bestuursorganen van deze vennootschappen hebben het initiatief genomen om een partiële splitsing tot stand te brengen van HEDIN AUTOMOTIVE ANTWERPEN NV via overneming door HEDIN CERTIFIED NV zoals bedoeld in artikel 12:4 juncto artikel 12:8 van het WVV, die de overdracht van een deel van het vermogen van de splitsende vennootschap aan HEDIN CERTIFIED NV tot gevolg heeft, zonder dat de te splitsen vennootschap ophoudt te bestaan.

Beide vennootschappen behoren tot dezelfde groep, namelijk de Hedin Automotive Groep. Het is de bedoeling om de activiteiten m.b.t. de verkoop van tweedehandswagens van HEDIN AUTOMOTIVE ANTWERPEN NV onder te brengen in HEDIN CERTIFIED NV, zodat de risico's van deze bedrijfstak worden afgezonderd en het beheer kan worden afgestemd op de specifieke activiteit van HEDIN CERTIFIED NV (zijnde de verkoop van tweedehandswagens).

Voor de volledigheid speciëren de bestuurders van HEDIN AUTOMOTIVE ANTWERPEN NV dat zij tevens voorstellen om, meteen na de voorgenomen splitsing (op of rond 1 april 2024), een fusie door overneming uit te voeren waarbij het (overblijvende) gehele vermogen van HEDIN AUTOMOTIVE ANTWERPEN NV zou overgaan naar Hedin Automotive NV (volgens de voorwaarden en modaliteiten uiteengezet in een afzonderlijk fusievoorstel).

Voor genoemde bestuursorganen verbinden zich wederzijds om alles te doen wat in hun macht ligt met het oog op de verwezenlijking van de splitsing onder de hierna gedefinieerde voorwaarden en leggen bij deze het volgende splitsingsvoorstel vast dat zal worden voorgelegd ter goedkeuring aan de respectievelijke buitengewone algemene vergaderingen.

2. KWALIFICATIE VAN DE VERRICHTING

De verrichting is een met splitsing gelijkgestelde verrichting in de zin van artikel 12:8 juncto artikel 12:4 van het WVV, ("partiële splitsing"), waarbij een deel van het vermogen van de overdragende vennootschap zal overgaan naar de overnemende vennootschap.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 26/02/2024 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van **Luik B** vermelden : **Voorkant** : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(n)en bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen
Achterkant : Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

De verrichting is mutatis mutandis onderworpen aan de bepalingen van Boek 12, Titel 2, Hoofdstuk 3, afdeling 1, van het WVV.

3. WETTELIJKE BEPALINGEN

3.1. IDENTIFICATIE VAN DE BETROKKEN VENNOOTSCHAPPEN

3.1.1. OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP

A. Rechtsvorm en naam

De Naamloze Vennootschap HEDIN AUTOMOTIVE ANTWERPEN.

B. Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd te Industriepark-Noord 2, 9100 Sint-Niklaas.

C. Voorwerp

"De vennootschap heeft tot voorwerp:

a) De uitbating van een garage, met inbegrip van een werkplaats en koetswerkafdeling; de aan- en verkoop, huur/leasing, assemblage en transformatie van auto- en alle andere motorvoertuigen, zowel nieuwe als tweedehands, zoals personenwagens, vrachtwagens, bestelwagens, autobussen, aanhangwagens en opleggers; de aan- en verkoop van alle autowisselstukken en bijhorigheden; de handel in benzine, dieselolie en alle andere motorbrandstoffen, oliën en vetten; het herstellen en depanneren van bovenvermelde voertuigen; de uitbating van pompstations en in het algemeen alle andere hiermee verband houdende bedrijfsactiviteiten, zowel in binnen- als in buitenland, als klein- en groothandelaar, agent, bemiddelaar, commissionair of concessiehouder. Deze opsomming is niet beperkend en dient in de meest uitgebreide zin geïnterpreteerd te worden.

b) Het verwerven, onderschrijven, kopen en verkopen van aandelen, deelbewijzen en obligaties van om het even welke vennootschap, vereniging en onderneming. Zij kan in deze of andere vennootschappen, verenigingen of ondernemingen opdrachten van bestuurder aanvaarden. De vennootschap kan om het even welke advies-, management-, organisatie- of bestuursopdracht aanvaarden en in het raam van de uitvoering ervan alle activiteiten stellen welke hiervoor noodzakelijk zijn.

c) Het verrichten van alle activiteiten, verband houdende met verzekering en herverzekering, met inbegrip van deze van makelaar.

d) De handel in, ontwikkeling, productie en verdeling van alle mogelijke technische en elektronische apparaturen, installaties en toestellen.

e) Aankoop, verkoop, opbouw, afbraak, verhuren en huren, leasen, promoveren van gebouwen, alsook het kopen, verkopen, verhuren, huren, leasen en verkavelen van gronden en terreinen.

f) Het houden, kopen, verkopen, verhuren en ter beschikking stellen van alle soorten handelsmerken, patenten en copyrights en het verrichten van alle activiteiten welke hiermee verband houden.

g) Alle activiteiten welke verband houden met reclame, publiciteit en promotie, zowel wat betreft de conceptie en de creatie, alsook de materiële uitvoering ervan. Zij mag alle activiteiten uitvoeren, zowel voor eigen rekening als voor rekening van derden, zowel in eigen naam als in naam van derden. 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 maatschappelijk voorwerp. Zij mag eveneens belangen hebben 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, verenigingen of groeperingen borg stellen of aval verlenen, voorschotten en krediet toestaan, hypothecaire of andere waarborgen verstrekken."

D. Bestuur en vertegenwoordiging

Het bestuur van HEDIN AUTOMOTIVE ANTWERPEN NV wordt waargenomen door haar niet-statutair benoemde bestuurders:

- de heer HEDIN Anders;
 - de heer LESSÈL Henrik;
 - de heer STICH Allan.
- E. Rechtspersonenregister

De vennootschap is ingeschreven in het rechtspersonenregister Gent, afdeling Dendermonde onder het nummer 0422.272.078.

F. Aandeelhouders

De aandelen in de vennootschap worden op het moment van de splitsing aangehouden als volgt:

Aandeelhouder	Aantal aandelen
HEDIN AUTOMOTIVE BELGIUM AB	1.112.760
TOTAAL	1.112.760

3.1.2 OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP

A. Rechtsvorm en naam

De Naamloze Vennootschap HEDIN CERTIFIED.

B. Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd te Industriepark-Noord 2, 9100 Sint-Niklaas.

C. Voorwerp

"De vennootschap heeft tot voorwerp:

- de groot- en kleinhandel in auto's, motorrijwielen, en aanverwante handel in onderdelen daarvan, zowel online als offline. Dit alles zowel import als export.
- De uitbating van garage en stalling van motorvoertuigen.
- Het uitvoeren van carrosseriewerken en plaatbewerking.
- Het uitvoeren van alle mechanische elektrische herstellingen.

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 maatschappelijk 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 aandeelhouders en voor hoger bedoelde vennootschappen borg stellen of hun aval verlenen, voorschotten en krediet toestaan, hypothecaire of andere waarborgen verstrekken."

D. Bestuur en vertegenwoordiging

Het bestuur van HEDIN CERTIFIED NV wordt waargenomen door haar niet-statutair benoemde bestuurders:

- de heer HEDIN Anders;
- de heer LESSËL Henrik.

E. Rechtspersonenregister

De vennootschap is ingeschreven in het rechtspersonenregister Gent, afdeling Dendermonde onder het nummer 0740.605.292.

F. Aandeelhouders

De aandelen in de vennootschap worden op het moment van de splitsing aangehouden als volgt:

Aandeelhouder	Aantal aandelen
Hedin Automotive Belgium AB	28.982
TOTAAL	28.982

3.2 RUILVERHOUDING / UIT TE GEVEN AANDELEN

De raden van bestuur van HEDIN AUTOMOTIVE ANTWERPEN NV en van HEDIN CERTIFIED NV hebben de door HEDIN AUTOMOTIVE ANTWERPEN NV ingebrachte bestanddelen alsook het eigen vermogen van HEDIN CERTIFIED NV gewaardeerd aan hun (voorlopige) boekhoudkundige waarde per 31 december 2023.

De bestuursorganen achten deze waarderingsmethode hier de meest geschikte gelet op de boekhoudkundige continuïteit en het aandeelhouderschap van de betrokken vennootschappen, hetgeen ook verklaart waarom er geen andere methoden werden gebruikt.

Voor de volledigheid lichten de bestuursorganen van de Vennootschappen toe dat de ontwerp jaarrekeningen van de Vennootschappen op het moment van de opmaak van dit splitsingsvoorstel nog niet finaal (en nog niet-geauditeerd) zijn. De boekhoudkundige waarde van de ingebrachte bestanddelen alsook het eigen vermogen van HEDIN CERTIFIED NV is dus mogelijk nog onderhevig aan wijziging, doch de

bestuursorganen van de Vennootschappen gaan uitdrukkelijk akkoord om de ruilverhouding te berekenen op basis van de (voorlopige) cijfers per 31 december 2023, die gekend zijn op het moment van de opmaak van dit splitsingsvoorstel.

Deze methode resulteerde in de volgende waarden:

(i) De boekhoudkundige waarde van de aan HEDIN CERTIFIED NV af te splitsen vermogensbestanddelen bedraagt per 31 december 2023 3.492.065,05 EUR, met aldus een prijs van EUR 3,1382 per aandeel (EUR 3.492.065,05 / 1.112.760).

(ii) Het eigen vermogen van HEDIN CERTIFIED NV bedraagt EUR 4.901.554,20 en wordt vertegenwoordigd door 28.982 aandelen met aldus een prijs van 169,1241 EUR per aandeel.

Derhalve bedraagt de ruilverhouding 0,01856, als volgt berekend:

EUR 3,1382 (waarde van één aandeel in de over te dragen activa en passiva) -----

EUR 169,1241 (waarde van één aandeel in HEDIN CERTIFIED)

Bijgevolg zullen (afgerond) 20.652 nieuwe volgestorte aandelen als vergoeding voor de overdracht worden uitgegeven door HEDIN CERTIFIED NV (1.112.760 x 0,01856).

Moeilijkheden bij de vaststelling van de ruilverhouding

Er hebben zich geen specifieke moeilijkheden voorgedaan bij de bepaling van de ruilverhouding.

20.652 nieuw volgestorte aandelen van HEDIN CERTIFIED worden uitgereikt aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap. Er wordt geen opleg betaald.

De 20.652 nieuwe aandelen zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen.

Deze 20.652 nieuwe aandelen van HEDIN CERTIFIED zullen door het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap als volgt aan de aandeelhouder van de overdragende vennootschap worden toegekend:

-20.652 aan HEDIN AUTOMOTIVE BELGIUM AB

3.3 WIJZE VAN UITREIKING

De uitreiking van de aandelen van de overnemende vennootschap zal worden vervuld door en onder verantwoordelijkheid van hun respectievelijk bestuursorgaan.

Binnen de twee (2) weken na de publicatie van het splitsingsbesluit in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad zal het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap in het aandelenregister van de overnemende vennootschap de volgende gegevens aantekenen:

- de identiteit van de houder van aandelen van de overdragende vennootschap;
- het aantal aandelen van de overnemende vennootschap dat aan hem toekomt;
- de datum van het splitsingsbesluit.

Deze inschrijving wordt door het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap en door de aandeelhouder of hun gevolmachtigde ondertekend.

3.4 DATUM VAN DEELNAME IN DE WINST

De nieuwe aandelen in de overnemende vennootschap nemen deel in de resultaten van de overnemende vennootschap vanaf 1 januari 2024.

3.5 BOEKHOUDKUNDIGE DATUM

De verrichtingen van de overdragende vennootschap zullen boekhoudkundig en fiscaal worden geacht te zijn verricht en gerealiseerd in naam en voor rekening van de overnemende vennootschap vanaf 1 januari 2024.

3.6 BIJZONDERE RECHTEN

Alle aandelen die zijn uitgegeven door de overdragende vennootschap, zijn identiek en kennen dezelfde rechten toe aan de houders ervan, zodat er binnen de overnemende vennootschap geen aandelen die bijzondere rechten toekennen, zullen worden gecreëerd.

Bijgevolg moet dienaangaande geen bijzondere regeling uitgewerkt worden.

3.7 BIJZONDERE BEZOLDIGING

Aangezien de bestuurders ervan uitgaan dat de aandeelhouders zullen verzaken aan het splitsingsverslag door het bestuursorgaan en het controleverslag door de commissaris, wordt aan de commissaris in het kader van de partiële splitsing geen bezoldiging toegekend. De commissaris zal worden vergoed voor de opmaak van het bijzonder verslag met betrekking tot de inbreng in natura.

3.8 BIJZONDERE VOORDELEN

Geen enkel bijzonder voordeel wordt toegekend aan de bestuurders van de overdragende vennootschap, noch aan de bestuurders van de overnemende vennootschap.

3.9 BESCHRIJVING EN VERDELING OVER TE DRAGEN ACTIVA EN PASSIVA

De delen van de activa en passiva van het vermogen van de te splitsen vennootschap die aan de overnemende vennootschap zullen worden overgedragen ingevolge partiële splitsing, zoals die blijken uit de balans van de te splitsen vennootschap afgesloten op 31 december 2023, worden nader uiteengezet in de aan dit voorstel als bijlage gehechte splitsingsstaat.

3.10 VERDELING VAN DE AANDELEN EN VERDELINGSCRITERIUM

Rekening houdend met het aandeelhouderschap van de overdragende vennootschap, waarbij HEDIN AUTOMOTIVE BELGIUM AB op het moment van de splitsing alle aandelen van de vennootschap aanhoudt, worden de nieuwe aandelen van de overnemende vennootschap pro rata van het aandelenbezit in de overdragende vennootschap als volgt verdeeld:

-20.652 nieuw uit te geven aandelen van HEDIN CERTIFIED NV

3.11 VEREISTEN OM AANDEELHOUDER TE KUNNEN WORDEN

De houders van de aandelen in de te splitsen vennootschap voldoen aan alle voorwaarden om aandeelhouder te worden van HEDIN CERTIFIED NV.

3.12 VERMOGENSBEWEGINGEN

De partiële splitsing geeft aanleiding tot de volgende vermogensbewegingen:

-Het vermogen van HEDIN CERTIFIED NV wordt middels een inbreng in natura verhoogd met 3.492.065,05 EUR.

4. BIJKOMENDE VERMELDINGEN

4.1 AFWIJKING OP VERSLAGGEVING ARTIKEL 12:61 JUNCTO 12:64 EN ARTIKEL 12:62 WVV

Artikel 12:64 WVV stipuleert: "Indien alle vennoten of aandeelhouders en alle houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd, zijn de artikelen 12:61 en 12:64, in zover dit laatste naar de verslagen verwijst, niet van toepassing. De afstand van dat recht wordt vastgesteld bij een uitdrukkelijke stemming in de algemene vergadering die over de deelneming aan de splitsing moet besluiten. In de agenda van die algemene vergadering wordt vermeld dat de vennootschap voornemens is deze bepaling toe te passen en worden het eerste en het tweede lid van dit artikel opgenomen. Dergelijke stemming is niet vereist wat betreft de gesplitste vennootschap in het geval bedoeld in artikel 12:67, § 7."

Artikel 12:62 WVV stipuleert met betrekking tot het revisoraal verslag over het splitsingsvoorstel: "[...] Deze paragraaf is niet van toepassing indien alle vennoten of aandeelhouders en houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd."

Verwacht wordt dat alle aandeelhouders (er zijn geen houders van andere stemrechtverlenende effecten) van de betrokken vennootschappen uitdrukkelijk zullen instemmen met de afwijking op deze verslagplicht zodat enkel een verslag inbreng in natura van het bestuursorgaan van HEDIN CERTIFIED NV vereist is alsook de daarbij horende revisorale verslagen inbreng in natura conform artikel 5:133 WVV.

4.2 WIJZIGING VAN DE STATUTEN

In het geval van verwezenlijking van de voorgestelde partiële splitsing dienen aan de statuten van de overnemende vennootschap volgende uit de splitsing voortvloeiende wijzigingen aangebracht te worden:

-Verhoging van het kapitaal door de inbreng in natura tegen uitgifte van 20.652 nieuwe aandelen.

4.3 FISCALE BEHANDELING

De partiële splitsing is wat inkomstenbelasting betreft neutraal en zal dan ook niet alleen boekhoudkundig, maar ook fiscaal in continuïteit worden verwerkt. Er geldt een vrijstelling van BTW overeenkomstig artikel 44, § 3, 1° a) eerste lid W.BTW.

4.4 KOSTEN VAN DE SPLITSINGSVERRICHTING

De kosten van de splitsingsverrichting zullen als volgt worden gedragen:

-In de veronderstelling dat onderhavig splitsingsvoorstel niet wordt goedgekeurd, zullen de hieraan verbonden kosten worden gedragen door de overdragende vennootschap;

-In de veronderstelling dat onderhavig splitsingsvoorstel wordt goedgekeurd, zullen de kosten voortspruitend uit de splitsing worden gedragen door de overnemende vennootschap.

4.5 VERBINTENISSEN

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

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

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

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

4.6 BUITENGEWONE ALGEMENE VERGADERING

Onderhavig voorstel zal worden voorgelegd aan de buitengewone algemene vergadering van de overdragende en van de overnemende vennootschap, ten minste zes (6) weken na de neerlegging ter griffie van de Ondernemingsrechtbank, voorzien in artikel 12:59, laatste lid van het WVV.

[...]

II. Uittreksel uit de notulen van de raad van bestuur gehouden bij eenparige schriftelijke besluitvorming van 9 februari 2024:

[...]

De raad van bestuur verleent een bijzondere volmacht aan de heer Henrik Lessel (bestuurder van de Vennootschap), Mr. Pieter Van den Broeck, Mr. Eveline Parisi, Mr. Charlotte Vingerhoets en/of iedere andere advocaat of medewerker van de advocatenvennootschap Monard Law BV, met zetel te 1150 Sint-Pieters-Woluwe, Tervurenlaan 270 en met ondernemingsnummer 0538.839.651, elk individueel handelend en met de mogelijkheid tot indeplaatsstelling, om het (partieel) splitsingsvoorstel in naam van de Vennootschap te ondertekenen.

De raad van bestuur verleent een bijzondere volmacht aan Mr. Pieter Van den Broeck, Mr. Eveline Parisi, Mr. Charlotte Vingerhoets en/of iedere andere advocaat of medewerker van de advocatenvennootschap Monard Law BV, met zetel te 1150 Sint-Pieters-Woluwe, Tervurenlaan 270 en met ondernemingsnummer 0538.839.651, elk individueel handelend en met de mogelijkheid tot indeplaatsstelling, om al het nodige te doen met het oog op de neerlegging van de splitsingsvoorstellen en de andere documenten met betrekking tot de splitsingen bij de griffie van de ondernemingsrechtbank. De volmacht strekt er tevens toe alle publicaties van de neerleggingen in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad te verrichten en om daartoe eveneens alle administratieve formaliteiten te vervullen en de Vennootschap onder meer te vertegenwoordigen bij de Kruispuntbank van Ondernemingen, een ondernemingsloket naar keuze van de lasthebber, en bij de griffie van de ondernemingsrechtbank en te dien einde alles te doen wat noodzakelijk is.

[...]

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 26/02/2024 - Annexes du Moniteur belge

Tegelijk hiermee neergelegd: partieel splitsingsvoorstel van 15 februari 2024

Charlotte Vingerhoets
Lasthebber - Bijzonder gevolmachtigde