

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

Voor-
behouder
aan het
Belgisch
Staatsblad



24037885

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling DENDERMONDE

20 FEB. 2024

Griffie

Ondernemingsnr **0404.684.295**

Naam

(voluit): **THEO BAUWENS**

(verkort):

Rechtsvorm: naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: Heikensstraat 5
9240 Zele

Onderwerp akte : FUSIE DOOR OVERNEMING

Uit het proces-verbaal van de buitengewone algemene vergadering van 29 december 2023, gehouden voor notaris Peter Timmermans met standplaats te Antwerpen, blijkt dat volgende beslissingen werden genomen:

1/ Na kennisneming van het fusievoorstel van 15 november 2023, opgesteld door het bestuursorgaan overeenkomstig artikel 12:24 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en neergelegd ter griffie van de ondernemingsrechtbank van Gent afdeling Dendermonde op 16 november daarna, bekendgemaakt in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 27 november daarna onder nummer 2023-11-27/0151272, en na instemming met het voorstel van het bestuursorgaan om te verzaken aan het omstandig schriftelijk verslag van het bestuursorgaan als bedoeld in artikel 12:25, eerste lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en aan het schriftelijk verslag als bedoeld in artikel 12:26, § 1, eerste lid van zelfde Wetboek, bij toepassing van respectievelijk gemeld artikel 12:25, tweede lid en gemeld artikel 12:26, § 1, laatste lid, beslissing tot goedkeuring van het voormelde fusievoorstel, en besluit tot fusie door overneming van de algeheelheid van de activa en passiva van het vermogen niets uitgezonderd noch voorbehouden van de naamloze vennootschap "TRADING AND FINANCING CORPORATION", afgekort "TRAFICOR", met zetel in het Vlaams Gewest te 9240 Zele, Heikensstraat 5, ingeschreven in het rechtspersonenregister bij de ondernemingsrechtbank van Gent afdeling Dendermonde met ondernemingsnummer 0404.869.387, ten gevolge van haar ontbinding zonder vereffening, waarbij alle handelingen door de overgenomen vennootschap verricht sedert 1 juli 2023, vanuit boekhoudkundig standpunt zullen worden beschouwd als uitgevoerd voor rekening van de overnemende vennootschap; omschrijving van het over te dragen vermogen en vaststelling van de voorwaarden van overdracht; kennisneming van:

- 1) Het beoordelingsverslag opgemaakt door de commissaris op 28 december 2023, in uitvoering van artikel 7:179, § 1, 2° lid en artikel 7:197, § 1, 2° lid WVV, en waarvan de conclusies luiden als volgt:

"Overeenkomstig artikel 7:197 en 7:179 van het WVV, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de vennootschap Theo Bauwens NV (hierna genoemd: "de inbrenggenietende Vennootschap"): onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 27 december 2023.

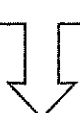
Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de commissaris betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen".

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 7:197, §1 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het ontwerp van bijzonder verslag van het bestuursorgaan dat in bijlage gevoegd is aan onderhavig verslag, onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

- de beschrijving van de in te brengen bestanddelen
- de toegepaste waardering

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad -- 01/03/2024 -- Annexes du Moniteur belge

- de daartoe aangewende methodes van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes leiden tot de waarden van de inbreng(en) en deze 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.

Overeenkomstig artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, stemt de voor de inbreng in natura weerhouden waarde, namelijk 8.835.780,83 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te fuseren, zijnde de over te nemen vennootschap, en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 11.504 volgestorte nieuwe aandelen zonder nominale van dezelfde soort als de bestaande aandelen en winstgerechtigd vanaf 1 juli 2023.

Inzake de uitgifte van aandelen

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

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikelen 7:197, §1 en 7:179 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 aandeelhouders 15 dagen vóór de buitengewone algemene vergadering. Deze laatijdigheid 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 inbrenggenietende vennootschap;
- ✓ de beschrijving en de gemotiveerde waardering van elke inbreng in natura; en
- ✓ het melden van de vergoeding die als tegenprestatie verstrekt wordt.

- **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 commissaris betreffende

- **de inbreng in natura**

De commissaris 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 de waarde van de inbreng die in de akte wordt vermeld; en
- ✓ het vermelden van de werkelijke vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt wordt.

- **de uitgifte van aandelen**

De commissaris 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 7:197, §1 WVV en 7:179 WVV in het kader van de inbreng in natura bij de fusie en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt."

- 2) Het bijzonder verslag van de raad van bestuur waarin het belang van de kapitaalverhoging en de inbreng in natura voor de vennootschap wordt uiteengezet, opgemaakt op 28 december laatst in uitvoering van artikel 7:179 § 1, 1e lid en artikel 7:197, § 1, 1^o lid WVV;

en vaststelling dat het kapitaal ingevolge de fusie werd verhoogd met zeshonderdduizend euro (€ 600.000,00), zodat het kapitaal gebracht wordt van zes miljoen euro (€ 6.000.000,00) op zes miljoen zeshonderdduizend euro (€ 6.600.000), mits uitgifte van elfduizend vijfhonderd en vier (11.504) nieuwe aandelen zonder nominale waarde, welke toekomen aan de aandeelhouders van de overgenomen vennootschap; deze nieuwe aandelen werden wat hun kapitaalvertegenwoordigende waarde betreft gelijkgeschakeld met de bestaande aandelen zodat alle vierentwintigduizend tweehonderd en elf (24.211) aandelen - waarvan drieduizend driehonderd dertig (3.330) eigen aandelen verworven ingevolge de fusie - eenzelfde fractiewaarde van het kapitaal zullen vertegenwoordigen van 1/24.211^e; de nieuwe aandelen delen in het resultaat van de overnemende vennootschap

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

met ingang van 1 juli 2023, en zullen dezelfde rechten en voordelen genieten als de bestaande aandelen; vaststelling van de ten gevolge van voormeld besluit tot fusie gewijzigde statuten van de overnemende vennootschap, overeenkomstig artikel 12:32, houdende aanpassing van artikel 5 der statuten ingevolge de voormelde kapitaalverhoging, zodat dit artikel voortaan luidt als hierna verder opgenomen; vaststelling dat de overgenomen opgehouden heeft te bestaan en de fusie verwezenlijkt is.

2/ Vaststelling dat een einde is gekomen aan het mandaat als bestuurder en gedelegeerd bestuurder in de overgenomen vennootschap, van:

1) NV "STEJILS" met zetel in het Vlaams Gewest te 2600 Antwerpen (Berchem), J. Ratinckxstraat 5-7 bus 52, Antwerpen afdeling Antwerpen 0455.150.526, met als vaste vertegenwoordiger de heer BAUWENS Hugo, wonende te 2930 Brasschaat, Vriesedonk 28/E201 en

2) NV "C.A.T.'S", met zetel in het Vlaams Gewest te 2600 Antwerpen (Berchem), J. Ratinckxstraat 5-7 bus 52, RPR Antwerpen afdeling Antwerpen 0455.153.395, met als vaste vertegenwoordiger de heer BAUWENS Herman, wonende te 9250 Waasmunster, Potaardestraat 71, ingevolge de verwezenlijking van de fusie en beslissing dat, overeenkomstig artikel 12:35 WVV de goedkeuring van de eerstvolgende jaarrekening van de overnemende vennootschap over het lopende boekjaar zal gelden als kwijting voor de uitoefening van hun mandaat tot op 29 december 2023.

3/ Beslissing om bij toepassing van artikel 7:126, 2° WVV over te gaan tot onmiddellijke vernietiging van de drieduizend driehonderd dertig (3.330) ingevolge de fusie verworven eigen aandelen, zodat het kapitaal van de vennootschap zal vertegenwoordigd worden door twintigduizend achthonderd eenentachtig (20.881) aandelen en artikel vijf voortaan luidt als volgt:

"Artikel 5 : Kapitaal"

Het geheel geplaatste kapitaal van de vennootschap bedraagt zes miljoen zeshonderd duizend (6.600.000,00) euro en is verdeeld in twintigduizend achthonderd eenentachtig (20.881) aandelen zonder nominale waarde, met een fractiewaarde van 1/20.881^e van het kapitaal."

4/ De bestuurders werden gemachtigd om, ieder afzonderlijk handelend, de verdere formaliteiten van de fusie te vervullen. Ondergetekende notaris werd gemachtigd de formaliteiten van openbaarmaking te vervullen.

Als bijzondere mandataris werd aangesteld: BV Accountants & Tax Associates International, met zetel te 2600 Antwerpen (Berchem), Jos Ratinckxstraat 5-7 bus 52, RPR Antwerpen afdeling Antwerpen 0715.445.868, vertegenwoordigd door haar bestuurders Tine Vervoort en Frédéric Lievens, met recht van substitutie, aan wie de macht werd gegeven om alle formaliteiten te vervullen en documenten te ondertekenen met het oog op de wijziging van de inschrijving van de vennootschap in het rechtspersonenregister en bij de BTW-administratie.

Voor ontledend uittreksel
Notaris Peter Timmermans

Samen hiermee neergelegd: uitgifte akte + verslag bestuurders + controleverslag + coördinatie statuten