



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



24042620

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling DENDERMONDE

29 FEB. 2024
Griffie

Ondernemingsnr : 0886 007 502

Naam

(voluit) : Signpost België

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : Wolfsakker 5, bus A, 9160 Lokeren

**Onderwerp akte : Neerlegging voorstel van een met fusie door overneming gelijkgestelde
verrichting**

Uittreksel uit het voorstel van een met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting overeenkomstig artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen tussen (i) Signpost België BV (als overnemende vennootschap) enerzijds en (ii) LEERMIDDEL BV (als overgenomen vennootschap) anderzijds, van 6 februari 2024:

1. INLEIDING

De bestuursorganen van Signpost België BV (hierna de "overnemende vennootschap") en LEERMIDDEL BV (hierna de "overgenomen vennootschap") hebben het overeenstemmende besluit genomen om het volgende fusievoorstel voor te leggen aan hun aandeelhouder(s), in overeenstemming met de artikelen 12:50 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen ("WVV"), teneinde het besluit tot de met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting (hierna de "Fusie"), goed te keuren.

2. OMSCHRIJVING VAN DE FUSIE

De bestuursorganen van voornoemde vennootschappen hebben het initiatief genomen om een met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting in de zin van artikel 12:7 WVV tot stand te brengen waardoor het gehele vermogen, zowel de rechten als de verplichtingen, van de overgenomen vennootschap ten algemene titel wordt overgedragen aan de overnemende vennootschap, en dit in overeenstemming met artikel 12:13 WVV. De overgenomen vennootschap zal ten gevolge hiervan automatisch worden ontbonden zonder vereffening. De Fusie is voltrokken zodra daartoe overeenstemmende besluiten zijn genomen door de enige aandeelhouder van de overnemende vennootschap en de enige aandeelhouder van de overgenomen vennootschap.

Voor boekhoudkundige en fiscale doeleinden (i.e. inkomstenbelasting) zal de Fusie retroactief in werking treden vanaf 1 januari 2024.

De voormelde bestuursorganen verbinden zich er wederzijds toe om alles te doen wat in hun macht ligt met het oog op de verwezenlijking van de Fusie onder de bepalingen zoals hierna uiteengezet.

Op het ogenblik van de voltrekking van de Fusie zal de overnemende vennootschap het volledige vermogen, zowel de rechten als verplichtingen, van de overgenomen vennootschap overnemen.

3. MODALITEITEN VAN DE FUSIE

3.1. Identiteit van de fuserende vennootschappen (artikel 12:50, 1° WVV)

(i). Overgenomen vennootschap

De overgenomen vennootschap is LEERMIDDEL BV, een besloten vennootschap, met zetel te Wolfsakker 5 bus A, 9160 Lokeren, ingeschreven in de Kruispuntbank van Ondernemingen onder het nummer 0696.844.535 (RPR Gent, afdeling Dendermonde).

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 11/03/2024 - Annexes du Moniteur belge

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

Overeenkomstig artikel 3 van haar statuten, is het voorwerp van de overgenomen vennootschap als volgt:

"De vennootschap heeft tot voorwerp in België en in het buitenland, alleen of in samenwerking met derde:

a) Het verlenen van advies over soorten computers (hardware) en hun configuratie en toepassing van bijhorende programmatuur (software): analyseren van behoeften en problemen van de gebruiker en het aanbieden van de beste oplossing.

b) Het terbeschikking stellen van computers en programmatuur (software) aan gebruikers

c) Het stellen van om het even welke industriële, commerciële, financiële, burgerlijke roerende en onroerende verrichtingen, die rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met de aankoop, verkoop, afstand, ruiling, beheer van alle roerende en onroerende waarden, aandelen, obligaties, overheidsfondsen en alle roerende en onroerende rechten en goederen die het patrimonium van de vennootschap vormen; de activiteiten van raadgever vermogensbeheer en beleggingsadvies zijn aan de vennootschap verboden voor zover de door de vigerende wetgeving vereiste machtiging daartoe ontbreken.

d) Optreden als tussenpersoon in de handel en de agentuur.

e) Het verstrekken van administratieve diensten, voor zover de wet het toelaat, dit alles in de breedste zin van de woorden en verlening van diensten aan ondernemingen in de meest ruime betekenis. Dit omvat onder meer financiële tussenkomsten, consultancy, studiewerk, evenals diverse andere opdrachten inzake handels-, financiële en organisatorische aangelegenheden. De vennootschap mag om het even welke gelijkaardige handelingen stellen die van aard zijn de verwezenlijking van haar voorwerp te vergemakkelijken of uit te breiden.

De vennootschap mag rechtstreeks of onrechtstreeks belangen nemen door inbreng, afstand, fusie, inschrijving of aankoop van effecten, financiële tussenkomst of op welke andere wijze ook, in zaken, ondernemingen, verenigingen of vennootschappen die eenzelfde, gelijkaardig of samenhangend doel nastreven of eenvoudig nuttig zouden zijn tot verwezenlijking van haar voorwerp.

Zij mag namelijk alle roerende en onroerende goederen kopen, in huur nemen, verhuren, oprichten, verkopen of ruilen, alle vergunningen nemen, bekomen, aankopen en afstaan en in het algemeen alles verrichten dat rechtstreeks of onrechtstreeks bij het maatschappelijk doel aansluit of van aard is de verwezenlijking ervan te vergemakkelijken. Zij kan optreden als bestuurder of vereffenaar in andere vennootschappen; zij kan tevens borg stellen voor derden.

f) Het verlenen van advies op het gebied van bedrijfsvoering en beheer.

g) Het verlenen van adviezen en hulp aan het bedrijfsleven en de overheid op het gebied van planning, organisatie, efficiëntie en toezicht, het verschaffen van informatie aan de bedrijfsleiding, enzovoort.

Daartoe kan de vennootschap samenwerken met, deelnemen in op gelijk welke wijze, rechtstreeks of zijdelings, belangen nemen in ondernemingen van allerlei aard, alle verbintenissen aangaan, kredieten en leningen toestaan, zich voor derden borg stellen door haar goederen in hypotheek of in pand te geven, inclusief de eigen handelszaak.

Kortom zij mag alles doen wat verband houdt met bovengenoemd voorwerp of wat van aard is de verwezenlijking ervan te bevorderen."

De overgenomen vennootschap heeft driehonderdachtenzestigduizend zeshonderd (368.600) aandelen met stemrecht uitgegeven, allen op naam, zonder vermelding van nominale waarde.

(ii). Overnemende vennootschap

De overnemende vennootschap is Signpost België BV, een besloten vennootschap met zetel te Wolfsakker 5 bus A, 9160 Lokeren, ingeschreven in de Kruispuntbank van Ondernemingen onder het nummer 0886.007.502 (RPR Gent, afdeling Dendermonde).

Overeenkomstig artikel 3 van haar statuten, is het voorwerp van de overnemende vennootschap als volgt:

"De vennootschap heeft tot voorwerp, in België of in het buitenland, hetzij rechtstreeks, hetzij als tussenpersoon, zowel voor eigen rekening als voor rekening van derden, tenzij hierna anders vermeld: Het verlenen van advies over soorten computers (hardware) en hun configuratie en toepassing van bijhorende programmatuur (software): analyseren van behoeften en problemen van de gebruiker en het aanbieden van de beste oplossing.

Het stellen van om het even welke industriële, commerciële, financiële, burgerlijke roerende en onroerende verrichtingen, die rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met de aankoop, verkoop, afstand, ruiling, beheer van alle roerende en onroerende waarden, aandelen, obligaties, overheidsfondsen en alle roerende en onroerende rechten en goederen die het patrimonium van de vennootschap vormen; de activiteiten van raadgever vermogensbeheer en beleggingsadvies zijn aan de vennootschap verboden voor zover de door de vigerende wetgeving vereiste machtiging daartoe ontbreken.

Het optreden als tussenpersoon in de handel en de agentuur.

Het verstrekken van administratieve diensten, voor zover de wet het toelaat, dit alles in de breedste zin van de woorden en verlening van diensten aan ondernemingen in de meest ruime betekenis. Dit omvat onder meer financiële tussenkomsten, consultancy, studiewerk, evenals diverse andere opdrachten inzake handels-, financiële en organisatorische aangelegenheden. De vennootschap mag om het even welke gelijkaardige

handelingen stellen die van aard zijn de verwezenlijking van haar voorwerp te vergemakkelijken of uit te breiden. De vennootschap mag rechtstreeks of onrechtstreeks belangen nemen door inbreng, afstand, fusie, inschrijving of aankoop van effecten, financiële tussenkomst of op welke andere wijze ook, in zaken, ondernemingen, verenigingen of vennootschappen die eenzelfde, gelijkaardig of samenhangend voorwerp nastreven of eenvoudig nuttig zouden zijn tot verwezenlijking van haar voorwerp.

Zij mag namelijk alle roerende en onroerende goederen kopen, in huur nemen, verhuren, oprichten, verkopen of ruilen, alle vergunningen nemen, bekomen, aankopen en afstaan en in het algemeen alles verrichten dat rechtstreeks of onrechtstreeks bij het voorwerp aansluit of van aard is de verwezenlijking ervan te vergemakkelijken. Zij kan optreden als bestuurder of vereffenaar in andere vennootschappen; zij kan tevens borg stellen voor derden.

Het verlenen van advies op het gebied van bedrijfsvoering en beheer.

Het verlenen van adviezen en hulp aan het bedrijfsleven en de overheid op het gebied van planning, organisatie, efficiëntie en toezicht, het verschaffen van informatie aan de bedrijfsleiding, enzovoort.

Daartoe kan de vennootschap samenwerken met, deelnemen in op gelijk welke wijze, rechtstreeks of zijdelings, belangen nemen in ondernemingen van allerlei aard, alle verbintenissen aangaan, kredieten en leningen toestaan, zich voor derden borg stellen door haar goederen in hypotheek of in pand te geven, inclusief de eigen handelszaak.

Kortom zij mag alles doen wat verband houdt met bovengenoemd voorwerp of wat van aard is de verwezenlijking ervan te bevorderen."

De overnemende vennootschap heeft tweehonderdachttienduizend (218.000) aandelen met stemrecht uitgegeven, allen op naam, zonder vermelding van nominale waarde.

3.2. Datum vanaf welke de handelingen van de overgenomen vennootschap boekhoudkundig en fiscaal geacht worden te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap (artikel 12:50, 2° WVV)

De bestuursorganen van de overnemende vennootschap en de overgenomen vennootschap stellen voor dat alle transacties die door de overgenomen vennootschap zijn uitgevoerd sinds 1 januari 2024 voor boekhoudkundige en fiscale doeleinden (i.e. inkomstenbelasting) geacht zullen worden voor rekening van de overnemende vennootschap te zijn verricht.

3.3. De rechten die de overnemende vennootschap toekent aan de enige aandeelhouder van de overgenomen vennootschap, die bijzondere rechten heeft, alsook aan de houders van andere effecten dan aandelen, of de jegens hen voorgestelde maatregelen (artikel 12:50, 3° WVV)

De overnemende vennootschap heeft, als enige aandeelhouder van de overgenomen vennootschap, geen bijzondere rechten en er zijn geen andere effecten uitgegeven dan aandelen. Er worden aldus door de overnemende vennootschap geen bijzondere rechten toegekend aan de enige aandeelhouder van de overgenomen vennootschap (i.e. aan zichzelf).

3.4. Bijzonder voordeel toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de overgenomen vennootschap en de overnemende vennootschap (artikel 12:50, 4° WVV)

Er worden geen bijzondere voordelen toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de overgenomen vennootschap en de overnemende vennootschap.

4. WIJZIGINGEN AAN DE STATUTEN VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP

Het voorwerp van de overnemende vennootschap zal niet moeten worden aangepast aangezien de activiteiten van de overgenomen vennootschap gelijkaardig zijn aan de activiteiten van de overnemende vennootschap en het voorwerp van de overnemende vennootschap voldoende ruim is geformuleerd.

5. SLOTBEPALINGEN

5.1. Pro fisco

De verrichting wordt fiscaal neutraal gerealiseerd in overeenstemming met de artikelen 211 juncto 183bis en 212 van het Wetboek van inkomstenbelastingen, de artikelen 115, 117 en 120 van het Wetboek der registratierechten en de artikelen 11 en 18 §3 van het BTW - Wetboek.

5.2. Goedkeuring door de algemene vergadering

Dit fusievoorstel zal worden voorgelegd aan de enige aandeelhouder handelend in de plaats van een buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van de overnemende vennootschap en aan de enige aandeelhouder handelend in de plaats van een buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van de overgenomen vennootschap, ten vroegste zes weken na de neerlegging van dit

fusievoorstel op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank zoals voorzien in artikel 12:50, in fine WVV.

5.3. Ter beschikking stelling van stukken overeenkomstig artikel 12:51 §2 WVV

De enige aandeelhouder van de overnemende vennootschap respectievelijk de enige aandeelhouder van de overgenomen vennootschap zullen overeenkomstig artikel 12:51, §2 WVV, uiterlijk één maand vóór de datum van de buitengewone algemene vergaderingen van de overnemende vennootschap en de overgenomen vennootschap die over het fusievoorstel moeten besluiten, kennis kunnen nemen op de zetel van de respectievelijke vennootschappen van de volgende stukken:

1. dit fusievoorstel;
2. de jaarrekeningen over de laatste drie boekjaren van de overnemende vennootschap en de overgenomen vennootschap; en
3. de verslagen van het bestuursorgaan en de commissaris van de overnemende vennootschap en de overgenomen vennootschap over de laatste drie boekjaren.

De enige aandeelhouder van de overnemende vennootschap respectievelijk de enige aandeelhouder van de overgenomen vennootschap hebben aangegeven afstand te zullen doen van (i) de vereiste tot het opmaken van tussentijdse cijfers en dit overeenkomstig de mogelijkheid voorzien in artikel 12:51, §2, 4°, laatste lid WVV alsook van (ii) de oproepingsformaliteiten en –termijnen voor de buitengewone algemene vergaderingen die zullen besluiten over de Fusie, zoals onder meer voorzien in artikel 12:51, §1 WVV alsook de artikelen 5:83 en 5:84 WVV.

5.4. Volmacht voor neerlegging

De bestuursorganen van de overnemende vennootschap en de overgenomen vennootschap beslissen om de heer Thomas De Clerck, de heer Louis-Maxim Desmadryl, de heer Jente Depestel, de heer Mathieu Segaert, de heer Andreas Mahieu en/of enige andere advocaat van het advocatenkantoor KPMG Law BV, met zetel te Luchthaven Brussel Nationaal 1K, 1930 Zaventem, aan te duiden als bijzondere gevolmachtigden, elk met de macht om alleen te handelen en met recht van substitutie, teneinde alle administratieve formaliteiten te vervullen en documenten te ondertekenen die nodig zijn met het oog op de neerlegging van onderhavig fusievoorstel ter griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank en de publicatie van een uittreksel uit het fusievoorstel in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad.

Voor eensluidend uittreksel,

Andreas Mahieu
Advocaat
Bijzonder gevolmachtigde

Tegelijk hiermee neergelegd:

- Voorstel van een met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting overeenkomstig artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen tussen (i) Signpost België BV (als overnemende vennootschap) en (ii) LEERMIDDEL BV (als overgenomen vennootschap) d.d. 6 februari 2024.