



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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



24050406

NEERGELEED TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling KORTRIJK

14 MAART 2024

DE GRIFFIE

Ondernemingsnr : **0405 450 595**

Naam

(voluit) : **VANDEWIELE**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Naamloze Vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **8510 Kortrijk, Michel Vandewielestraat 7**

Onderwerp akte : OPTIEPLAN

Volgens een akte verleden voor de notaris Olivier de CLIPPELE, geassocieerd notaris te Brussel, eerste kanton, lid van de besloten vennootschap « NOTABEL, geassocieerde notarissen », met zetel te 1050 Brussel, Louizalaan 65/5, KBO Brussel BE 0469.948.271, op 11/02/2024, blijkt er dat :

De buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "VANDEWIELE", als volgt beslist heeft :

1STE BESLUIT - KENNISNAME VAN DE VERSLAGEN:

De vergadering beslist de voorzitter te ontslaan van de voorlezing van het verslag opgesteld overeenkomstig artikel 7:180, eerste lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna "WVV") door de raad van bestuur met betrekking tot de uitgifte door de vennootschap van de inschrijvingsrechten, van het verslag van de commissaris opgesteld overeenkomstig artikel 7:180, eerste lid van het WVV inzake de beoordeling of de in het verslag van de raad van bestuur opgenomen financiële en boekhoudkundige gegevens in alle van materieel belang zijnde opzichten getrouw en voldoende zijn om de algemene vergadering die over het voorstel moet stemmen, voor te lichten, van het verslag van de raad van bestuur opgesteld overeenkomstig artikel 43, § 4, 2° van de wet van 26 maart 1999 en van het verslag van de commissaris opgesteld overeenkomstig artikel 43, § 4, 2° van de wet van 26 maart 1999.

De vergadering verklaart kennis te hebben genomen van gezegde verslagen en van het "Aandelenoptieplan" om er voorafgaandelijk aan dezer een afschrift van te hebben ontvangen.

Het voornoemd verslag van de raad van bestuur bepaalt :

"

1.CONTEXT VAN DE UITGIFTE VAN INSCHRIJVINGSRECHTEN

De Raad van Bestuur heeft op 16/01/2024 het aandelenoptieplan, zoals gehecht als bijlage bij dit bijzonder verslag, (het Aandelenoptieplan) goedgekeurd, in het kader waarvan de Vennootschap inschrijvingsrechten (de Inschrijvingsrechten) kan uitgeven aan bepaalde (toekomstige) werknemers, consultants, bestuurders, kaderleden en/of sleutelfiguren van de Vennootschap (de Begunstigden). Het maximaal aantal Inschrijvingsrechten dat kan worden uitgegeven onder het Aandelenoptieplan, werd door de raad van bestuur vastgelegd op 10.000

De Inschrijvingsrechten stellen de Begunstigden in staat om in te schrijven op nieuw uit te geven aandelen van de Vennootschap onder de voorwaarden en modaliteiten bepaald in het Aandelenoptieplan.

2.DOELSTELLING VAN DE UITGIFTE

Het Aandelenoptieplan heeft tot doel aan bepaalde (toekomstige) werknemers, consultants, bestuurders, kaderleden en/of sleutelfiguren of andere begunstigden van de Vennootschap, Inschrijvingsrechten aan te bieden die hen in staat stellen om in te schrijven op aandelen van de Vennootschap.

Het is de bedoeling van het Aandelenoptieplan om de begunstigden te motiveren en tot loyaliteit te inspireren. Bewust van het feit dat hun inbreng essentieel is voor de ontwikkeling van de activiteiten, wenst de Vennootschap de begunstigden de mogelijkheid te geven om een aandeelhouder te worden en bijgevolg mogen

de Begunstigden verwachten financiële winst te maken in geval van een positieve ontwikkeling van de resultaten, en dus van de waarde van de Vennootschap.

3.VOORWAARDEN EN MODALITEITEN VAN DE INSCHRIJVINGSRECHTEN

De uitgifte- en uitoefenvoorwaarden van de Inschrijvingsrechten worden uiteengezet in het Aandelenoptieplan.

Elke Inschrijvingsrecht zal de houder ervan het recht geven om in te schrijven op één nieuw uit te geven aandeel van de Vennootschap tegen betaling van de uitoefenprijs van de Inschrijvingsrechten, die gelijk is aan de marktwaarde van de aandelen van de Vennootschap op het moment van het aanbod, welke onmiddellijk en volledig dient te worden volgestort bij uitoefening van het relevant Inschrijvingsrecht.

De nieuw uitgegeven aandelen naar aanleiding van de uitoefening van de Inschrijvingsrechten zullen dezelfde rechten en voordelen hebben als de bestaande aandelen van de Vennootschap.

De Inschrijvingsrechten kunnen worden uitgeoefend vanaf de derde (3de) verjaardag volgend op het kalenderjaar waarin de Inschrijvingsrechten werden aangeboden.

De looptijd van de Inschrijvingsrechten is tien (10) jaar vanaf hun uitgifte.

4.GEVOLGEN VAN DE INSCHRIJVINGSRECHTEN VOOR DE BESTAANDE AANDEELHOUDERS

Ingevolge de uitgifte van de Inschrijvingsrechten zal het kapitaal van de Vennootschap worden verhoogd onder opschortende voorwaarde en in de mate van de uitoefening van de toegekende Inschrijvingsrechten.

Indien alle Inschrijvingsrechten zouden worden uitgeoefend, zal de participatie van de bestaande aandeelhouders (hieronder begrepen zowel de financiële rechten als de lidmaatschapsrechten) in het totaal aantal uitstaande aandelen van de Vennootschap, als volgt verwateren:

Aandeelhouder	Huidig aandelenpercentage	Aandelenpercentage na de uitoefening van alle Inschrijvingsrechten (afgerond)
Vandewiele Group NV	100%	99,80%
	Of 5.000.000 aandelen	
Totaal	100%	99,8%

De verwatering zal afhankelijk zijn van het aantal Inschrijvingsrechten dat zal worden uitgeoefend. Deze informatie is op dit ogenblik nog onbekend.

5.VERANTWOORDING VAN DE UITGIFTE VAN DE INSCHRIJVINGSRECHTEN

De Raad van Bestuur is van oordeel dat de uitgifte van de Inschrijvingsrechten verantwoord is aangezien het een instrument is ter vergoeding van de Begunstigden en een stimulans vormt voor de toekomstige groei en ontwikkeling van de Vennootschap.

[De raad van bestuur zal op het moment van het aanbod van de Inschrijvingsrechten, de uitoefenprijs vastleggen en verantwoorden middels een uitgebreide uiteenzetting in een verslag overeenkomstig artikel 43, §4, 2° van de wet van 26 maart 1999 betreffende het Belgisch actieplan voor de werkgelegenheid 1998 en houdende diverse bepalingen, dat ook onderworpen is aan de beoordeling van de commissaris.]

Gelet op het voorgaande stelt de raad van bestuur voor om over te gaan tot de uitgifte van [·] ([·]) Inschrijvingsrechten onder het Aandelenoptieplan."

Het verslag van de commissaris "EY Bedrijfsrevisoren" (0446.334.711) te De Kleetlaan 2, 1831 Diegem, vertegenwoordigd door de bedrijfsrevisor, Paul Eelen, opgesteld overeenkomstig artikel 7:180, eerste lid van het WVV op 9 februari 2024 concludeert als volgt:

"Overeenkomstig artikel 7:180 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen ("WVV"), brengen wij in onze hoedanigheid van commissaris, een beoordelingsverslag uit gericht aan de algemene vergadering van Vandewiele NV ("de Vennootschap") over de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan. Zo maakt onze opdracht deel uit van de voorgestelde besluitvorming om een maximum van 10.000 inschrijvingsrechten uit te geven onder het Aandelenoptieplan.

Conclusie

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

Aangezien de prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens en de veronderstellingen waarop deze zijn gebaseerd, betrekking hebben op de toekomst en daarom beïnvloed kunnen

worden door onvoorziene gebeurtenissen, brengen wij geen oordeel tot uitdrukking over de vraag of de gerapporteerde eigenlijke resultaten zullen overeenkomen met die opgenomen in de toekomstige financiële informatie, en de verschillen kunnen van materieel belang zijn.

Basis voor de conclusie

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd overeenkomstig het in België van toepassing zijnde normatief kader.

In het kader van deze opdracht moeten wij bepalen of we feiten hebben vastgesteld die ons doen besluiten dat de financiële en boekhoudkundige gegevens als geheel – opgenomen in het verslag van het bestuursorgaan – niet in alle van materieel belang zijnde opzichten voldoende en getrouw zijn om de algemene vergadering die over voorgestelde verrichting moet stemmen, voor te lichten.

Wij hebben de relevante deontologische vereisten die van toepassing zijn op de opdracht nageleefd.

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

Overige aangelegenheid

Aangezien de vereiste stukken en informatie ons niet minstens een maand voor de buitengewone algemene vergadering werden overhandigd, waren wij niet in staat om het verslag twee weken voor de buitengewone algemene vergadering aan de vennootschap te bezorgen.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan met betrekking tot de opstelling van een speciaal verslag met de boekhoudkundige en financiële gegevens

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor de opstelling van een verslag dat de uitgifte van inschrijvingsrechten verantwoordt alsook de uitgifteprijs en de gevolgen beschrijft van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor de opstelling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in zijn verslag, voor het vaststellen van de uitgifteprijs en voor het vaststellen en de beschrijving van de impact van de voorgestelde verrichting op de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het voldoende zijn van de verstrekte informatie, zodat de algemene vergadering een beslissing kan nemen met alle kennis van zaken.

Verantwoordelijkheid van de commissaris

Onze verantwoordelijkheid bestaat erin een conclusie tot uitdrukking te brengen over de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan uit hoofde van artikel 7:180 WvV, op basis van onze beoordeling.

Wij spreken ons niet uit over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, noch over de vraag of de verrichting rechtmatig en billijk is ("no fairness opinion").

In het kader van deze opdracht moeten wij bepalen of we feiten hebben vastgesteld die ons doen

vermoeden dat de boekhoudkundige en financiële gegevens als geheel – opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan en die de verantwoordelijkheid van de uitgifteprijs en de beschrijving van de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders onderbouwt – niet in alle van materieel belang zijnde opzichten voldoende en

getrouw zijn om de algemene vergadering die over de voorgestelde verrichting moet stemmen, voor te lichten. Wij hebben ons gehouden aan de relevante deontologische vereisten die van toepassing zijn op de opdracht.

De beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan bestaat uit verzoeken om inlichtingen, in hoofdzaak bij de voor financiën en administratie verantwoordelijke personen, alsook het uitvoeren van cijferanalyses en andere beoordelingswerkzaamheden.

De reikwijdte van onze beoordelingsopdracht is aanzienlijk geringer dan die van een audit uitgevoerd volgens de internationale controlestandaarden (International Standards on Auditing ISA's). Om die reden stelt de beoordeling ons niet in staat zekerheid te verkrijgen dat wij kennis zullen krijgen van alle aangelegenheden van materieel belang die naar aanleiding van een controle mogelijk worden onderkend. Bijgevolg brengen wij geen controleoordeel over de boekhoudkundige en financiële gegevens tot uitdrukking.

Beperking van het gebruik van ons verslag

Dit verslag werd uitsluitend opgemaakt ingevolge artikel 7:180 WvV in het kader van de geplande

Voor-
behouden
• aan het
Belgisch
Staatsblad

toekenning van maximaal 10.000 inschrijvingsrechten aan verschillende begunstigten, voorgesteld aan de aandeelhouders, en het mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt."

Gent, 9 februari 2024
EY Bedrijfsrevisoren BV
Commissaris

Deze verslagen zullen samen met een kopie van huidige akte worden neergelegd bij de griffie van de Ondernemingsrechtbank.

2de BESLUIT - UITGIFTE VAN INSCHRIJVINGSRECHTEN

De algemene vergadering beslist tienduizend (10.000) inschrijvingsrechten van de vennootschap uit te geven in het kader van het "Aandelenoptieplan" en overeenkomstig de uitgifte- en uitoefenvoorwaarden zoals uiteengezet in het bijzonder verslag van de raad van bestuur overeenkomstig artikel 7:180 van het WVV inzake de uitgifte van de inschrijvingsrechten ten gunste van bepaalde (toekomstige) werknemers, consultants, bestuurders, kaderleden en/of sleutelfiguren of andere begunstigten van de vennootschap, aan dewelke minstens één Optie werd toegekend krachtens het Reglement van het Aandelenoptieplan of een beslissing van de raad van bestuur genomen overeenkomstig het Reglement en vaststelling van de uitgifte- en uitoefeningsvoorwaarden van deze inschrijvingsrechten.

3de BESLUIT - AFSTAND VOORKEURRECHT

Overeenkomstig artikel 7:192, tweede lid van het WVV en haar statuten, beslist de algemene vergadering afstand te doen van haar voorkeurrecht.

4de BESLUIT - VOLMACHT

De Algemene vergadering geeft volmacht aan de raad van bestuur voor de vaststelling van de identiteit van de begunstigten en het aantal aangeboden inschrijvingsrechten en voor de uitvoering van het Aandelenoptieplan.

5de BESLUIT - KAPITAALVERHOOGING

De algemene vergadering beslist om het kapitaal te verhogen in geld, onder de opschortende voorwaarde en in de mate van de uitoefening van de 10.000 inschrijvingsrechten, met een maximumbedrag gelijk aan de vermenigvuldiging van het aantal uitgeoefende inschrijvingsrechten met de uitoefeningsprijs van deze inschrijvingsrechten, eventueel met boeking op de rekening "uitgiftepremies" indien de uitoefenprijs de fractiewaarde van de aandelen op het ogenblik van hun uitgifte overtreft, en met uitgifte van een aantal aandelen van dezelfde aard en die de rechten en voordelen zullen bieden als de bestaande aandelen, zoals vastgesteld in de uitgiftemodaliteiten en uitoefeningsvoorwaarden van de inschrijvingsrechten.

6de BESLISSING – VOLMACHT

De vergadering beslist alle machten toe te kennen aan het bestuursorgaan ter uitvoering van de genomen beslissingen evenals de statuten te wijzigen om de kapitaalverhoging notarieel te mogen bevestigen.

AFSLUITING

STEMMING

De voorafgaande beslissingen werden genomen met eenparigheid van stemmen.

Voor gelijkvormig analytische uittreksel kopij, de Notaris Olivier de CLIPPELE.

Tezelfdertijd neergelegd :

- Een uitgifte.