



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

Voor-
behoud
aan het
Belgis
Staatsb



24065437

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
Gent, België

12 APR. 2024

Griffie

Ondernemingsnr : 0866 506 146

Naam

(voluit) : **LOOTENS BELGIE**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Besloten vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **9031 Gent, Moortelputstraat 44**

**Onderwerp akte : SPLITSING LOOTENS DEINZE- OVERNEMING door Lootens België-
VERGADERING OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP**

Er blijkt uit de notulen opgemaakt door notaris Patrick MAERE te Deinze op 28 maart 2024, geregistreerd Gent 2 op 9 april 2024 Register OBA (5) Boek 0 Blad 0 Vak 10595, dat de gehouden buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de BV LOOTENS BELGIE (voorheen LLC) met zetel te 9031 Gent, Moortelputstraat 44, volgende besluiten heeft genomen:

VASTSTELLING VAN DE VERVULLING VAN DE WETTELIJKE FORMALITEITEN INZAKE DE SPLITSING VAN DE VENNOOTSCHAP.

1. De bestuursorganen van de te splitsen vennootschap en de overnemende vennootschappen hebben gezamenlijk op 09 november 2023 het splitsingsvoorstel opgesteld, hierna "het voorstel" genoemd, dat de gegevens bevat zoals vereist door artikel 12:59 alinea 2 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Dit voorstel werd op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent neergelegd op 09 november 2023, hetzij meer dan zes weken voor de huidige algemene vergadering (artikel 12:59, lid 3 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen) en bij uittreksel bekendgemaakt in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 21 november 2023 onder het nummer 23147535 voor de splitsende vennootschap en onder het nummer 23147536 voor de overnemende besloten vennootschap "LCC" thans "LOOTENS BELGIË".

2. Overeenkomstig artikel 12:65 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen werden de verzaking aan de opstelling van het verslag van het bestuursorgaan over het splitsingsvoorstel bedoeld in artikel 12:61 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en de bepalingen van het eerste en het tweede lid van artikel 12:65 van het Wetboek van vennootschappen en Verenigingen opgenomen in de agenda.

3. Overeenkomstig artikel 12:62 §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen werd voorgesteld te verzaken aan de verplichting tot het opstellen van een verslag door de commissaris, bedrijfsrevisor of een gecertificeerd accountant over het splitsingsvoorstel.

4. De besloten vennootschap "Bedrijfsrevisor Bart Bosman", met zetel te 9800 Deinze, Guido Gezellelaan 116, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder het nummer 0831.191.515, vertegenwoordigd door de heer Bart Bosman, bedrijfsrevisor; heeft op 25 maart 2024 een schriftelijk verslag opgesteld met betrekking tot de inbreng in natura in de bestaande besloten vennootschap "LCC" thans LOOTENS BELGIË.

De besluiten van dit verslag luiden als volgt:

"

5. Besluit van de bedrijfsrevisor

Overeenkomstig artikel 5:133 van het WVV, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de vennootschap BV LLC (hierna genoemd: "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 28 november 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 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 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 methodes van waardering

Op de laatste blz. van Luik B vermelden

Voor kant

Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

Achter kant

Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen")

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes leiden tot de waarden van de inbreng en deze ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de ontwerpakte wordt vermeld

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 2.965.653,42EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te splitsen vennootschap en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding bestaat uit de uitgifte van 8.888 nieuwe aandelen van de vennootschap BV LLC.
No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:133 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 ten minste één maand voor de buitengewone algemene vergadering overhandigd, zodat wij niet in de mogelijkheid waren het verslag over te maken aan de vennootschap 15 dagen vóór de buitengewone algemene vergadering. Deze laattijdigheid 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 vennootschap;
- de beschrijving en de gemotiveerde waardering van elke inbreng in natura; en
- het melden van de vergoeding die als tegenprestatie verstrekt wordt.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura

De bedrijfsrevisor 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 als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:133 WVV in het kader van bovenvermelde verrichting en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Deinze, 25 maart 2024.

BV Bedrijfsrevisor Bart Bosman, vertegenwoordigd door Bart Bosman, bestuurder"

5. Het bestuursorgaan heeft op 26 maart 2024 een schriftelijk verslag opgesteld met betrekking tot de inbreng in natura.

6. De documenten zoals vermeld in artikel 12:64 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen sedert één maand, op de zetel van de vennootschap ter inzage liggen van de aandeelhouders en dat iedere aandeelhouder aldus kosteloos op verzoek een afschrift heeft kunnen bekomen van:

- a) het splitsingsvoorstel;
- b) de jaarrekening over de laatste drie boekjaren van elk van de vennootschappen die bij de splitsing betrokken zijn (met dien verstande dat voor de overnemende vennootschap LOOTENS IMMO nog geen jaarrekeningen beschikbaar zijn, gezien zij pas werd opgericht in 2023);
- c) de jaarverslagen over de laatste drie boekjaren van de vennootschappen die bij de splitsing betrokken zijn.

Eerste besluit

De vergadering neemt kennis van het voorstel tot splitsing opgesteld door het bestuursorgaan de dato 09 november 2023 en ontslaat de voorzitter van voorlezing van het in de agenda opgenomen splitsingsvoorstel.

De vergadering besluit eenparig en uitdrukkelijk overeenkomstig artikel 12:62 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen om § 1 van voormelde artikelen niet toe te passen en aldus te verzaken aan de verplichting tot het opstellen van een verslag door de commissaris, bedrijfsrevisor of een gecertificeerd accountant over het splitsingsvoorstel.

De vergadering besluit eenparig en uitdrukkelijk overeenkomstig artikel 12:65 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen om vrijstelling te verlenen voor de verplichting tot het opstellen van een omstandig schriftelijk verslag door het bestuursorgaan over het splitsingsvoorstel zoals vereist door artikel 12:61 van het Wetboek van vennootschappen en Verenigingen, alsook om vrijstelling te verlenen voor de verplichting tot het ter beschikkingstellen van dit verslag, zoals vereist door het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Alle leden van de vergadering verklaren uitdrukkelijk kennis te hebben genomen van de inhoud van voormelde documenten.

Tweede besluit

De vergadering beslist unaniem om overeenkomstig artikel 12:64 §2 laatste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen te verzaken aan tussentijdse cijfers over de stand van het vermogen die niet meer dan drie maanden voor de datum van het splitsingsvoorstel zijn afgesloten in toepassing van artikel 12:64 §2 eerste lid 5° van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Derde besluit

De vergadering beslist unaniem om overeenkomstig artikel 12:63 laatste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen te verzaken aan de melding door de respectievelijke bestuursorganen betreffende elke belangrijke wijziging die zich in de activa en de passiva van het vermogen heeft voorgedaan sinds de datum van opstelling van het splitsingsvoorstel.

Vierde besluit

a) Goedkeuring van de splitsing.

De vergadering besluit het splitsingsvoorstel goed te keuren en beslist aldus tot splitsing van naamloze vennootschap "LOOTENS DEINZE", met zetel te 9031 Gent (Drongen), Moortelputstraat 44, RPR Gent, afdeling Gent, BE0430.886.470, door overneming, waarbij de naamloze vennootschap "LOOTENS DEINZE" met ontbinding zonder vereffening van de vennootschap, haar gehele vermogen, zowel de rechten als de verplichtingen, afsplitst en overdraagt als volgt:

a) een deel van het patrimonium (met name de exploitatieactiviteiten) met bijhorende activa en passiva wordt overgedragen aan de voormelde besloten vennootschap "LOOTENS BELGIË" overeenkomstig de bepalingen en de voorwaarden opgenomen in het voormelde splitsingsvoorstel de dato 09 november 2023;

b) een deel van het patrimonium (met name de (zakelijke rechten op) onroerende goederen) met bijhorende activa en passiva wordt overgedragen aan de voormelde besloten vennootschap "LOOTENS IMMO" overeenkomstig de bepalingen en de voorwaarden opgenomen in het voormelde splitsingsvoorstel de dato 09 november 2023.

De vergadering stelt vast dat de buitengewone algemene vergadering van de te splitsen vennootschap gehouden op heden, onmiddellijk voorafgaand aan deze vergadering, samen met de buitengewone algemene vergadering van deze vennootschap, waarvan de notulen vervat zijn in deze akte, het splitsingsvoorstel heeft goedgekeurd. De vergadering beslist dat dit besluit (alsook alle besluiten die hierna in uitvoering van of ten gevolge van de beslissing tot splitsing worden goedgekeurd) wordt goedgekeurd onder de opschortende voorwaarde dat de splitsing wordt goedgekeurd door de algemene vergadering van de voornoemde besloten vennootschap "LOOTENS IMMO".

De toe te bedelen vermogensbestanddelen aan de besloten vennootschap "LLC" thans "LOOTENS BELGIË" bestaan uit volgende activa en passiva zoals deze voortvloeien uit de balans van de te splitsen vennootschap per 30/09/2023:

Af te splitsen naar LLC BV thans LOOTENS BELGIË BV

VAST ACTIEF € 719.855,35

IVA € 0,00

Terreinen en gebouwen € 0,00

Installaties, machines en uitrusting € 247.530,12

Meubilair en rollend materieel € 284.416,03

overige MVA€ 28.000,00

FVA€ 159.909,20

VLOTTEND ACTIEF € 4.955.687,52

Vorderingen > 1 jaar € 0,00

Vorraden€ 1.818.404,31

Vorderingen < 1 jaar € 2.011.845,88

Geldbeleggingen € 15.900,00

Liquide middelen € 1.075.368,27

Overlopende rekeningen € 34.169,06

Actief€ 5.675.542,87

EIGEN VERMOGEN € 2.965.653,42

Kapitaal€ 48.390,79

fiscaal gestort kapitaal € 9.674,01

belaste reserve in kapitaal € 38.716,79

HWMW € 0,00

Wettelijke reserves € 4.839,08

Belastingvrije reserves Tax Shelter € 0,00

Gespreid te belasten meerwaarden € 38.276,29

Andere vrijgestelde reserves € 19.627,90

Beschikbare reserve € 2.854.519,35

Kapitaalsubsidies€ 0,00

Overgedragen resultaat € 0,00

Voorzieningen€ 50.000,00

Uitgestelde belastingen € 12.758,75

SCHULDEN € 2.647.130,70

Schulden > 1 jaar€ 745.000,00

Schulden < 1 jaar€ 1.886.913,49

Overlopende rekeningen € 15.217,21

Passief€ 5.675.542,87

Aldus bedraagt de netto-waarde van de activa- en passivabestanddelen van de over te nemen vennootschap, die zullen overgaan naar de BV LLC thans LOOTENS BELGIË volgens de toestand afgesloten

per 30 september 2023, twee miljoen negenhonderdvijfenzestigduizend zeshonderddrieënvijftig euro tweeënveertig cent (€ 2 965 653,42).

Toekenning van nieuwe aandelen in de overnemende vennootschap – ruilverhouding.

De vergadering besluit unaniem dat de overdracht gebeurt tegen uitreiking van achtduizend achthonderdachtentachtig (8 888) nieuwe, volledig volgestorte aandelen van de overnemende vennootschap "LOOTENS BELGIË" voornoemd, zonder opleg.

Deze nieuw uit te geven aandelen zijn identiek aan en zullen de zelfde rechten hebben als de bestaande aandelen.

Ingevolge de splitsing van de NV LOOTENS DEINZE door overneming van een gedeelte van haar vermogen door de BV LOOTENS BELGIË en de daarmee gepaard gaande inbreng in natura van voormelde activa en passivabestanddelen van de NV LOOTENS DEINZE in de BV LOOTENS BELGIË, zal de inbreng van de BV LOOTENS BELGIË verhogen met 48.390,79 EUR.

Alle inbrengen worden geboekt op een beschikbare eigen vermogensrekening.

Voor zover als nodig beslist de vergadering tevens om de wettelijke reserves die uit de NV LOOTENS DEINZE worden overgedragen, beschikbaar te maken en aldus over te zetten op en toe te voegen aan de "beschikbare reserves" van de BV LOOTENS BELGIË.

De naar aanleiding van de voormelde voorgestelde splitsing uitgereikte aandelen in de overnemende vennootschap, zullen recht geven te delen in de winst vanaf 01 oktober 2023 (zie verder).

Betreffende dit recht wordt geen bijzondere regeling getroffen.

Boekhoudkundige datum – juridische datum.

De handelingen van de gesplitste vennootschap worden, boekhoudkundig en fiscaal, geacht te zijn verricht voor rekening van de besloten vennootschap "LOOTENS BELGIË" vanaf 01 oktober 2023, in de mate dat deze handelingen betrekking hebben op het gedeelte van het vermogen van de te splitsen vennootschap dat naar de besloten vennootschap "LOOTENS BELGIË" overgaat.

De handelingen van de te splitsen vennootschap, worden – rekening houdende met de hierna gemelde opschortende termijn - juridisch geacht voor rekening van de besloten vennootschap "LOOTENS BELGIË" te zijn verricht vanaf 31 maart 2024 om 23u59min58sec, in de mate dat deze handelingen betrekking hebben op het gedeelte van het vermogen van de te splitsen vennootschap dat naar besloten vennootschap "LOOTENS BELGIË" overgaat.

Niet-toegekende bestanddelen.

Alle niet geboekte, niet gekende of vergeten activa en passiva en alle activa- of passivabestanddelen die later zouden worden ontdekt, zullen worden toebedeeld aan de BV LOOTENS BELGIË, met uitzondering evenwel van niet-geboekte, niet gekende of vergeten activa en passiva en alle activa- en passivabestanddelen die later zouden worden ontdekt, die toerekenbaar zijn aan het (zakelijk recht op het) onroerend goed dat overgaat naar de BV LOOTENS IMMO, in welk geval zij volledig zullen worden toebedeeld aan de vennootschap waarin het (zakelijk recht op het) onroerend goed werd ingebracht.

Bijzondere voordelen toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de betrokken vennootschappen

Er worden geen bijzondere voordelen toegekend, noch aan de leden van het bestuursorgaan van de over te nemen vennootschap noch aan de leden van de bestuursorganen van de overnemende vennootschappen.

Kosten.

De vergadering beslist dat de kosten van deze splitsing zullen worden gedragen door de verkrijgende vennootschappen betrokken bij de splitsing, elk ten belope van een/tweede.

Deelname in de winst.

De vergadering besluit dat de nieuw uitgegeven aandelen van de besloten vennootschap "LOOTENS BELGIË" in de winst deelnemen vanaf 01 oktober 2023.

Bijzondere rechten.

Er zijn geen bijzondere rechten verbonden aan de toe te kennen aandelen.

Voorwerp.

Het voorwerp van de besloten vennootschap "LOOTENS BELGIË" dient ten gevolge van de onderhavige splitsing niet te worden aangepast.

Vijfde besluit.

Overeenkomstig het voormeld splitsingsvoorstel de dato 09 november 2023 en ten gevolge van deze overdracht, verzoekt de vergadering Ons, de ondergetekende notaris, de inbreng in natura te akteren, mits uitgifte van achtduizend achthonderdachtentachtig (8 888) aandelen die dezelfde rechten en voordelen zullen bieden als de bestaande en die in de winst delen vanaf 01 oktober 2023.

Zesde besluit.

Ingevolge voormelde besluiten gaat de vergadering over tot aanpassing van de statuten, dat zal luiden als volgt:

" Artikel 5. Inbrengen.

Als vergoeding voor de inbrengen werden negenduizend achthonderdvijf (9 805) aandelen uitgegeven.

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

De huidige inbrengen werden geboekt op een beschikbaar eigen vermogensrekening.

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 vergadering verleent alle machten aan de bestuurders om de voorafgaande besluiten uit te voeren.

VOLMACHT

Bijzondere volmacht wordt verleend aan:

- De ondergetekende notaris voor de publicatie in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad en coördinatie van de statuten.

- VANDELANOTTE NV te 8500 Kortrijk, President Kennedypark 1/a, haar bestuurders, bedienden en aangestelden, elk met bevoegdheid om afzonderlijk op te treden en met recht van indeplaatsstelling, om alle nodige formaliteiten te verrichten voor de bevoegde griffie van de ondernemingsrechtbank, de Kruispuntbank voor Ondernemingen, het Ondernemingsloket en de administratie van de Belasting over de Toegevoegde Waarde, en om daartoe alle verklaringen af te leggen, alle documenten en stukken te ondertekenen en verder al het nodige te doen op vertoon van een gewone kopij van onderhavige akte.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL.

Getekend door Patrick Maere, notaris te Deinze.

Gelijktijdige neerlegging:

- Uitgifte akte (overnemende vennootschap LOOTENS BELGIE);

- Verslag bestuursorgaan LOOTENS BELGIE;

- Verslag revisor BV Bedrijfsrevisor Bart Bosman;

~~- Volmacht.~~

- Gecoördineerde statuten LOOTENS BELGIE.