

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling KORTRIJK

19 APR. 2024

Griffie
DE GRIFFIER

Ondernemingsnr 0473.093.051

Naam

(voluit): TMS SOFTWARE.COM

(verkort):

Rechtsvorm: Besloten Vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: Roeselarestraat 180
8560 Wevelgem

Onderwerp akte : PARTIËLE SPLITSING DOOR OPRICHTING VAN EEN NIEUWE VENNOOTSCHAP

Uit een proces-verbaal opgemaakt op 19 maart 2024 door Meester **ANN STROBBE**, Notaris met standplaats te Wevelgem, van de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de besloten vennootschap " **TMS SOFTWARE.COM** ", met zetel te 8560 Wevelgem, Roeselarestraat 180, ingeschreven in het rechtspersonenregister Gent afdeling Kortrijk met ondernemingsnummer 0473.093.051, blijkt dat:

- Alle aandelen aanwezig zijn;

VASTSTELLINGEN

Er werd vastgesteld dat alle wettelijke splitsingsformaliteiten vervuld zijn vernits:

- op 15 november 2023 een splitsingsvoorstel werd opgemaakt door het bestuursorgaan van onderhavige vennootschap.
- het splitsingsvoorstel op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent afdeling Kortrijk werd neergelegd op 16 november 2023;
- het splitsingsvoorstel werd bekendgemaakt in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad van 27 november daarna onder nummer 23151316.
- het splitsingsvoorstel werd in de agenda van deze algemene vergadering vermeld.
- aangezien uit het splitsingsvoorstel blijkt dat de aandelen van de nieuwe vennootschap worden uitgegeven aan de aandeelhouders van de gesplitste vennootschap evenredig aan zijn rechten in het vermogen van deze vennootschap zijn de artikelen 12:77 en 12:78 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen niet van toepassing.
- de besloten vennootschap 'J. Vande Moortel & C° Bedrijfsrevisoren, gevestigd te Oudenaarde, vertegenwoordigd door de heer Bert De Clercq, bedrijfsrevisor, werd belast met het opmaken van een schriftelijk verslag met betrekking tot de inbreng in natura in de in het kader van deze partiële splitsing nieuw op te richten vennootschap op 1 maart 2024;
- de oprichters hebben een verslag opgemaakt nopens de inbreng in natura op 1 maart 2024;
- de aandeelhouders verklaren tijdig kennis te hebben genomen van de documenten vermeld in artikel 12:80 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zijnde:

- a) het splitsingsvoorstel
- b) de in de agenda aangekondigde verslagen en
- c) de jaarrekening over de laatste drie boekjaren.

De aandeelhouders konden op eenvoudig verzoek kosteloos een volledig afschrift verkrijgen van de hierboven vermelde stukken en documenten.

BERAADSLAGING EN BESLUITEN

Na beraadslaging over de agendapunten, besluit de vergadering als volgt:

EERSTE BESLUIT: vereenvoudigde procedure

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 07/05/2024 - Annexes du Moniteur belge

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

De vergadering stelt vast dat de aandelen van de nieuwe vennootschap die worden uitgegeven aan de aandeelhouders van de gesplitste vennootschap evenredig zijn aan hun rechten in het vermogen van deze vennootschap.

De aandelen van de BV 'MAYEVALIS' zullen toekomen aan de aandeelhouders van de BV 'TMSSOFTWARE.COM' in verhouding van één aandeel van de BV 'MAYEVALIS' voor één aandeel van de BV 'TMSSOFTWARE.COM'.

(...).

TWEEDE BESLUIT: verslagen en voorafgaande verklaringen

(...)

De vergadering verklaart aldus kennis te hebben genomen van de inhoud van deze documenten en verslagen:

-Het bestuursorgaan van de vennootschap heeft op 15 november 2023 een splitsingsvoorstel opgesteld overeenkomstig artikel 12:75 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

-De oprichters hebben op 1 maart 2024 een verslag opgemaakt in toepassing van artikel 5:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

-De voornoemde bedrijfsrevisor heeft op 1 maart 2024 een schriftelijk verslag opgesteld conform artikel 5:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen met betrekking tot de inbreng in natura in het kader van onderhavige partiële splitsing.

Het verslag van de bedrijfsrevisor besluit letterlijk als volgt:

"3. Besluit

Ondergetekende, BV A&C - Bedrijfsrevisor, vertegenwoordigd door de heer Bert De Clercq, Bedrijfsrevisor, kantoorhoudende te 9700 Oudenaarde, Jacob Lacopsstraat 20/207, werd aangesteld overeenkomstig artikel 5:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen. In onze hoedanigheid van Bedrijfsrevisor publiceren wij een controleverslag gericht aan de oprichters van de vennootschap MAYEVALIS BV.

Zo maakt onze opdracht deel uit van de voorgestelde besluitvorming om verslag uit te brengen over een inbreng in natura in de vennootschap MAYEVALIS BV naar aanleiding van de partiële splitsing van de vennootschap TMSSOFTWARE.COM BV.

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 en uitgifte van aandelen".

Inzake de inbreng in natura:

Overeenkomstig artikel 5:7 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder ontwerpverslag van de oprichters 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.

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 akte 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 4.207.735,37 euro, 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 voor de inbreng in natura bestaat uit 146 nieuwe aandelen van de vennootschap MAYEVALIS BV, zonder vermelding van een nominale waarde en met dezelfde rechten en verplichtingen als de reeds bestaande aandelen.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:7 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").

Verantwoordelijkheid van de oprichters

Betreffende de inbreng in natura zijn de oprichters 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.

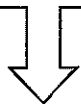
Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor

Betreffende de inbreng in natura is de bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- het onderzoeken van de door de oprichters 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 ons verslag

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 07/05/2024 - Annexes du Moniteur belge

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:7 in het kader van een niet-geldelijke inbreng in de vennootschap MAYEVALIS BV voorgesteld aan de aandeelhouders en het mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Overige aangelegenheden

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 vennootschap 15 dagen vóór de buitengewone algemene vergadering. Deze laattijdigheid heeft evenwel geen wezenlijke invloed op onze controle uitgeoefend.

Aldus opgesteld en beëindigd te Oudenaarde op 1 maart 2024.

BV A&C - Bedrijfsrevisor

Vertegenwoordigd door

Bert De Clercq,

Bedrijfsrevisor

(Handelend in naam van een BV)"

Belangrijke wijzigingen in het vermogen

De voorzitter verklaart, voor zoveel als nodig, namens het bestuursorgaan, dat zich geen belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in de activa en passiva van het vermogen van de vennootschap die niet kaderen binnen de normale uitoefening van de activiteiten van de vennootschap sinds de datum van het opstellen van het splitsingsvoorstel.

DERDE BESLUIT: met splitsing gelijkgestelde verrichting of partiële splitsing door oprichting van de besloten vennootschap 'MAYEVALIS' - Overgang van een deel van het vermogen van de vennootschap

A. Goedkeuring van de splitsing zonder vereffening.

De vergadering besluit tot de partiële splitsing, overeenkomstig het splitsingsvoorstel, door inbreng in de nieuw op te richten besloten vennootschap 'MAYEVALIS'.

B. Beschrijving van het overgedragen vermogen.

De overgegangene activa- en passivabestanddelen, zijnde de actief- en passiefbestanddelen van (de gerechtigdheden) in de hierna beschreven onroerende goederen en een deel van de liquide middelen, zijn opgesomd in het splitsingsvoorstel, opgesteld op basis van de staat van actief en passief van de overdragende vennootschap afgesloten per 30 juni 2023,

met name:

(...)

De partiële overgang van het vermogen van de BV 'TMSSOFTWARE.COM' geschiedt met terugwerkende kracht tot op datum van 30 juni 2023 onder de voorwaarden bepaald in het voorstel tot partiële splitsing en bevindt onder de volgende lasten en voorwaarden:

1. Alle goederen gaan over in de staat waarin zij zich op heden bevinden met alle eraan klevende lasten en voordelen.

2. De verkrijgende vennootschap zal met ingang van de datum vanaf dewelke de handelingen van de gesplitste vennootschap boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende vennootschap als hierboven bepaald, alle belastingen, taksen, premies en bijdragen voor verzekeringen, evenals in het algemeen om het even welke gewone of buitengewone lasten die de ingebrachte goederen bezwaren of kunnen bezwaren.

3. Alle kosten, honoraria en welke lasten ook, die verband houden met deze partiële splitsing en de overgang van het vermogen, zullen door de overdragende vennootschap gedragen worden.

(...)

C. Vergoeding

1. Ter vergoeding van deze overdracht worden rechtstreeks toegekend aan de aandeelhouders van de onderhavige vennootschap, HONDERDZESENVEERTIG (146) volgestorte aandelen, zonder aanduiding van nominale waarde, van de nieuw op te richten besloten vennootschap 'MAYEVALIS', die zullen worden toegekend aan de aandeelhouders van de besloten vennootschap 'TMSSOFTWARE.COM', in verhouding met hun aandelenbezit.

Er wordt geen opleg in geld voorzien.

Hieruit volgt dat de aandelenverhouding in de partieel te splitsen vennootschap aldus juist dezelfde zal zijn als in de nieuw op te richten besloten vennootschap 'MAYEVALIS'.

2. Het aanvangsvermogen van de nieuw op te richten vennootschap wordt gevormd door:

het af te splitsen deel van het vermogen van de gesplitste besloten vennootschap

'TMSSOFTWARE.COM', zijnde ZEVENTIENDUIZEND ZEVENHONDERDNEGENTIEN EURO DRIE CENT (€ 17.719,03), vertegenwoordigd door HONDERD ZESENVEERTIG (146) aandelen.

Op de datum van de oprichting, bedraagt de eigen vermogensrekening ZEVENTIENDUIZEND ZEVENHONDERDNEGENTIEN EURO DRIE CENT (€ 17.719,03), samengesteld als volgt:

- een onbeschikbare eigen vermogensrekening ten belope van VIJFDUIZEND EURO (€ 5.000,00) en

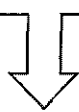
- een beschikbare eigen vermogensrekening ten belope van TWAALFDUIZEND ZEVENHONDERDNEGENTIEN EURO DRIE CENT (€ 12.719,03).

Modaliteiten.

Het splitsingsvoorstel voorziet voor het overige de volgende voorwaarden :

Wijze waarop de aandelen in de nieuwe vennootschappen worden uitgereikt:

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 07/05/2024 - Annexes du Moniteur belge

De aandelen worden onder de aandeelhouders van de partieel gesplitste vennootschap verdeeld door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de partieel te splitsen vennootschap BV 'TMSSOFTWARE.COM'.

Datum vanaf wanneer deze aandelen recht geven op winstdeelname, evenals elke bijzondere regeling betreffende dit recht:

Deze aandelen geven recht op winstdeelname vanaf 1 juli 2023. Er zijn geen bijzondere regelingen betreffende dit recht.

Datum vanaf wanneer de handelingen van de te splitsen vennootschap boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van een van de nieuwe vennootschappen:

Alle handelingen van de partieel gesplitste vennootschap met betrekking tot het afgesplitste vermogen worden boekhoudkundig en fiscaal geacht te zijn verricht voor rekening van de nieuwe vennootschap vanaf 1 juli 2023.

Rechten die de nieuwe vennootschap toekent aan de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap, die bijzondere rechten hebben en aan de houders van andere effecten dan aandelen, of de jegens hen voorgestelde maatregelen:

Alle aandelen die het vermogen van de partieel te splitsen vennootschap vormen, zijn identiek en kennen dezelfde rechten en voordelen toe aan de houders ervan. Er bestaan geen andere effecten binnen de partieel te splitsen vennootschap. Bijgevolg moet dienaangaande geen bijzondere regeling uitgewerkt worden.

Ieder bijzonder voordeel toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de vennootschappen die aan de partiële splitsing deelnemen:

Aan de leden van de bestuursorganen van de vennootschappen die aan de partiële splitsing deelnemen worden geen bijzondere voordelen toegekend.

De vergadering besluit vervolgens over te gaan tot de oprichting van de BV 'MAYEVALIS' met vaststelling van de statuten.

ACHTSTE BESLUIT: kwijting

De vergadering besluit dat de goedkeuring door de algemene vergadering van de onderhavige vennootschap van de eerste jaarrekening die zal worden opgemaakt na de verwezenlijking van de splitsing zal gelden als kwijting voor het bestuursorgaan, voor de opdracht uitgeoefend met betrekking tot de inbreng van de voormeld onroerende goederen gedurende de periode tussen 1 juli 2023 en de dag van de splitsing.

NEGENDE BESLUIT: vaststelling verwezenlijking splitsing

De vergadering stelt vast dat de partiële splitsing door oprichting van de nieuwe vennootschap werd verwezenlijkt en dat de besloten vennootschap 'MAYEVALIS' aldus werd opgericht.

TIENDE BESLUIT

De algemene vergadering besluit de opdracht te geven aan de ondergetekende notaris om de coördinatie van de statuten van de besloten vennootschap 'TMSSOFTWARE.COM' en de besloten vennootschap 'MAYEVALIS' op te maken en te ondertekenen, in overeenstemming met de vorige besluiten, en de neerlegging daarvan in het vennootschapsdossier te verzorgen.

Bijzondere volmacht

De comparanten geven hierbij bijzondere volmacht aan:

- de naamloze vennootschap 'Fiscovan', met zetel te 9700 Oudenaarde, Aalststraat 2, RPR 0449.881.446, of een door hen aangeduide bediende en/of lasthebber;
- de vennootschap Leadservice, met zetel te 8560 Wevelgem, Kortrijkstraat 145 bus 102, RPR 0821.029.477, of een door hen aangeduide bediende en/of lasthebber, dit telkens met macht afzonderlijk te handelen, met recht van indeplaatsstelling, om de nodige aanpassingen en wijzigingen te verrichten in de Kruispuntbank van Ondernemingen, bij alle belastingadministraties en in het UBO-register.

ELFDE BESLUIT: machtiging

De vergadering verleent een bijzondere machtiging aan het bestuursorgaan om de voorgaande beslissingen uit te voeren.

Voor uittreksel,

Ann STROBBE
Notaris te Wevelgem

Tegelijk hiermee neergelegd:

- Afschrift proces-verbaal van buitengewone algemene vergadering de dato 19 maart 2024.