



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



24083202

NEERLEGGING VAN DE AKTE

ONDERNEMING

afge

23 MEI 2024

Griffie

Ondernemingsnr : 0831 118 071

Naam

(voluit) : VANERTEC

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : Egemstraat 51, 8740 Pittem

**Onderwerp akte : MET SPLITSING DOOR OVERNEMING GELIJKGESTELDE VERRICHTING
VAN DE BESLOTEN VENNOOTSCHAP "TRADERWORX" EN VAN DE
COMMANDITAIRE VENNOOTSCHAP "LODE HULLEBUSCH" –
INBRENG(EN) IN NATURA EN IN GELD – WIJZIGING BOEKJAAR EN
JAARVERGADERING**

Er blijkt uit een akte verleden op 30 april 2024 voor meester Hélène DUSSELIER, notaris met standplaats te Meulebeke, die haar ambt uitoefent in de vennootschap NOTARIS HÉLÈNE DUSSELIER BV, met zetel te Meulebeke, Barnumstraat 20; houdende de buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van de besloten vennootschap "TRADERWORX", met zetel gevestigd te 8790 Waregem, Hippodroomstraat 131; BTW-/ondernemingsnummer BE0639.825.163, RPR Gent Afdeling Kortrijk; de buitengewone algemene vergadering van vennoten van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH", met zetel gevestigd te 8700 Tielt, Joris Lannoostraat 6; BTW-/ondernemingsnummer BE0647.793.714, RPR Gent Afdeling Brugge en de besloten vennootschap "VANERTEC", met zetel gevestigd te 8740 Pittem, Egemstraat 51; BTW-/ondernemingsnummer BE0831.118.071, RPR Gent Afdeling Brugge; dat de volgende beslissingen werden genomen met éénparigheid van stemmen en met naleving van de wettelijke of statutaire beperkingen van het stemrecht:

De buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "VANERTEC" betreffende de inbrengen in natura en de inbreng in geld met creatie van nieuwe aandelen:

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

Eerste beslissing

Overeenkomstig artikel 5:133 juncto artikel 5:121 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen werd door het bestuursorgaan op 26 april 2024 een verslag opgemaakt waarin wordt uiteengezet waarom de inbrengen in natura van belang zijn voor de vennootschap. Dit verslag bevat een beschrijving van de inbreng in natura en een gemotiveerde waardering daarvan. Het geeft aan welke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

Op verzoek van het bestuursorgaan werd de besloten vennootschap "FIGURAD BEDRIJFSREVISOREN", met zetel gevestigd te 9051 Gent, Jean-Baptiste de Ghellincklaan 21; BTW-/ondernemingsnummer BE0423.109.644, RPR Gent Afdeling Gent; vertegenwoordigd door mevrouw DE CAUSMAECKER Ann, bedrijfsrevisor, kantoor houdende op voormeld adres; aangesteld om vooraf een verslag overeenkomstig artikel 5:133 juncto artikel 5:121 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen op te maken over de beschrijving van de inbrengen, de toegepaste waarderingmethoden en de werkelijke vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

In haar verslag van 30 april 2024 heeft voornoemde bedrijfsrevisor het volgende besluit opgenomen:

"Overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij zijn aangesteld bij opdrachtbrief van 22 april 2024, betreffende de inbreng in natura die zal gebeuren deels door natuurlijke personen en deels in het kader van de met splitsing gelijkgestelde verrichting in de zin van artikel 12:8 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna "partiële splitsing"), waarbij een deel van het vermogen van TRADERWORX besloten vennootschap, een deel van het vermogen van LODE HULLEBUSCH commanditaire vennootschap alsmede alle rechten en verplichtingen eraan verbonden, zal overgaan op VANERTEC besloten vennootschap.

Wij hebben de 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".

Inzake de inbreng in natura

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 03/06/2024 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz van Luik B vermelden. **Voorkant** Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(n)en(n) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

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

Overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan op datum van 26 april 2024 onderzocht en hebben geen vaststellingen van materieel belang te melden inzake:

- de beschrijving van de in te brengen bestanddelen;
- de door de partijen toegepaste waardering;
- de daartoe aangewende methode(n) van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering leiden tot de waarde van de inbreng(en) en dat deze ten minste overeenkomen met de waarde van de bijkomende inbreng die in de (ontwerp)akte wordt vermeld.

De werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbrengen in natura bestaat uit 214 nieuw uit te geven aandelen van de besloten vennootschap VANERTEC.

Inzake de uitgifte van aandelen

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 speciaal verslag van het bestuursorgaan dat de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders omvat, 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 artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen bestaat er niet in uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, met inbegrip van 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 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.

Wij vestigen specifiek de aandacht op het feit dat onze controleopdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen over de eventuele fiscale implicaties van de verrichting.

Volledigheidshalve melden wij dat de betrokken vennootschappen hoofdelijk gehouden zijn, ten belope van hun netto-actief, tot betaling van de zekere en opeisbare schulden die bestaan op de dag dat de akten houdende vaststelling van het besluit tot deelneming aan de splitsing in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad worden bekendgemaakt en van de schulden waarvoor in rechte of via arbitrage een bezwaar werd ingesteld tegen de gesplitste vennootschap vóór de algemene vergadering die zich over de splitsing moet uitspreken.

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.

-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 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
- de melding van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

-de uitgifte van aandelen

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- de beoordeling of de financiële en boekhoudkundige gegevens, opgenomen in het bijzonder 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 ons verslag

Dit verslag werd opgemaakt met het oog op de beschreven inbreng in natura bij wijze van bijkomende inbreng van de besloten vennootschap VANERTEC, conform artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en mag voor geen andere doeleinden gebruikt worden.

Wij verklaren onze opdracht in eer en geweten te hebben vervuld."

De vergadering ontslaat de voorzitter van het voorlezen van beide voormelde verslagen daar alle aanwezige of vertegenwoordigde aandeelhouders erkennen afschrift van dit verslag te hebben ont-vangen en er kennis van te hebben genomen. De vergadering beslist beide voornoemde verslagen goed te keuren.

Het verslag van bestuursorgaan en het verslag van de bedrijfsrevisor zullen met een uitgifte van deze akte op de griffie van de bevoegde Ondernemingsrechtbank worden neergelegd overeenkomstig het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Tweede beslissing

In toepassing van artikel 5:121 §2 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen beslist de vergadering eenparig om af te zien van het verslag van het bestuursorgaan zoals vooropgesteld door artikel 5:121 §1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen betreffende de inbreng in geld.

Derde beslissing

De vergadering beslist met toepassing van artikel 5:120 e.v. van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen honderdzevenentachtig (187) nieuwe aandelen te creëren die de-zelfde rechten en voordelen zullen genieten als de bestaande aandelen en in de winsten zullen delen vanaf 1 januari 2024.

De vergadering merkt op dat deze creatie van nieuwe aandelen geen uitgifte van nieuwe soorten aandelen en/of wijziging van de rechten verbonden aan één of meerdere soorten aandelen uitmaakt, zoals bepaald door artikel 5:102 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

De vergadering erkent door de instrumenterende notaris te zijn gewezen op artikel 5:123 van het Wetboek van Vennootschap en Verenigingen en op de voorwaarden zoals vermeld in de wet (en in de statuten) waaraan moet worden voldaan om aandeelhouder te kunnen worden.

De vergadering erkent door de instrumenterende notaris te zijn gewezen op artikel 5:125 van het Wetboek van Vennootschap en Verenigingen waarin wordt bepaald dat aandelen bij hun uitgifte moeten worden volgestort, tenzij de statuten of de uitgiftevoorwaarden anders bepalen. De voorzitter wijst de vergadering dienaangaande op artikel 6 van de statuten.

De vergadering beslist dat artikel 5 van de statuten zal worden aangepast ingevolge voornoemde creatie van aandelen bij de hierna vermelde voorgenen statutenwijziging.

De vergadering beslist dat de nieuwe aandelen zullen worden toegewezen ingevolge de volgende inbrengen:

(1) Inbreng in natura van duizend vierhonderdvierennegentig (1.494) aandelen van de naamloze vennootschap "ELINDUS", met zetel gevestigd te 8790 Waregem, Meersstraat 13 bus 2.1; BTW-/ondernemingsnummer BE0844.206.143, RPR Gent Afdeling Kortrijk; zoals opgenomen in voornoemd verslag van de bedrijfsrevisor.

De vergadering verklaart dat de algemene voorwaarden voor deze inbreng de volgende zijn:

- De aandelen worden ingebracht onder vrijwaring als naar recht, voor vrij, zuiver en onbelast van alle pand-rechtelijke inschrijvingen en alle hoegenaamde beletsels;
- De aandelen worden ingebracht in hun huidige staat, zonder enig recht voor de vennootschap op enige vergoe- ding of teruggaaf op de alhier vermelde inbrengvergoe- ding, voor gebreken of andere oorzaken;
- De vennootschap bekomt de volle eigendom, het genot en het gebruik van de ingebrachte aandelen boekhoudkundig en fiscaal te rekenen vanaf 1 januari 2024 en zal er ook vanaf alsdan alle hoegenaamde lasten, taken en belastingen van moeten dragen;
- De aandelen worden ingebracht met alle rechten en plichten eraan verbonden.

(2) Inbreng in geld ten belope van EEN MILJOEN ACHTHONDERDVIJFENTWINTIGDUIZEND DRIEHONDERDENTWEE EURO ZESENDERTIG CENT (€ 1.825.302,36).

Vierde beslissing

De vergadering erkent door instrumenterende notaris te zijn gewezen op artikel 5:128 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen dat vooropstelt dat bij inbreng in geld de aandelen waarop in geld wordt ingeschreven eerst aan de bestaande aandeelhouders moeten worden aangeboden. Dit voorkeurrecht kan worden uitgeoefend gedurende een termijn van tenminste vijftien (15) dagen te rekenen van de dag van de openstelling van de inschrijving overeenkomstig de bepaling van artikel 5:129 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

In dat verband verwijst instrumenterende notaris ook naar artikel 7 van de statuten.

In toepassing van artikel 5:130 §2 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen beslissen alle aandeelhouders, aanwezig of vertegenwoordigd zoals voormeld, om afstand te doen van het voorkeurrecht zoals voorzien in de wet en in de statuten en verzoeken instrumenterende notaris om daar akte van te nemen.

Vijfde beslissing

De vergadering stelt vast dat op de nieuwe aandelen volledig wordt ingeschreven door de inschrijvers, hierna vermeld, alhier aanwezig of vertegenwoordigd als voormeld, die verklaren volledig op de hoogte te zijn van de statuten en de financiële toestand van de vennootschap en van de voorwaarden voor de inbreng en dat het voorgaande hen werd voor-gelezen en toegelicht.

De inschrijvers verklaren en de voltallige vergadering erkent en bevestigt dat als volgt op de nieuwe aandelen wordt ingetekend:

(1) door de heer DETREMMERIE Matthias, wonende te 8500 Kortrijk, Beheerstraat 72; op zesenzeventig (76) nieuwe aandelen van de besloten vennootschap "VANERTEC", voornoemd, door inbreng van duizend honderdtweeëntwintig (1.122) aandelen op naam van de besloten vennootschap "ELINDUS", voornoemd, ingebracht voor een waarde van EEN MILJOEN ZESHONDERDEENENTWINTIGDUIZEND ACHTHONDERDZESENTWINTIG EURO VIERENTWINTIG CENT (€ 1.621.826,24);

(2) door de heer HULLEBUSCH Lode, wonende te 8700 Tielt, Joris Lannostraat 6; op honderdenelf (111) nieuwe aandelen van de besloten vennootschap "VANERTEC", voornoemd, door inbreng van driehonderdtweeënzeventig (372) aandelen op naam van de besloten vennootschap "ELINDUS", voornoemd, ingebracht voor een waarde van VIJFHONDERDZEVENENDERTIGDUIZEND ZEVENHONDERDZEVENTIEN EURO NEGENENZEVENTIG CENT (€ 537.717,79); en door inbreng in geld van EEN MILJOEN

ACHTHONDERDVIJFENTWINTIGDUIZEND DRIEHONDERDENTWEE EURO ZESENDERTIG CENT (€ 1.825.302,36), volgestort.

Samen op honderdzevenentachtig (187) aandelen.

Instrumenterende notaris bevestigt dat een bedrag van EEN MILJOEN ACHTHONDERDVIJFENTWINTIGDUIZEND DRIEHONDERDENTWEE EURO ZESENDERTIG CENT (€ 1.825.302,36) voorafgaandelijk aan de inbreng in geld overeenkomstig artikel 5:132 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen gedeponneerd werd op een bijzondere rekening met nummer BE14 0689 5220 6183 bij BELFIUS BANK, zoals blijkt uit een door voormelde financiële instelling op 30 april 2024 afgeleverd attest dat aan de notaris werd overhandigd en in diens dossier bewaard zal blijven.

Als vergoeding voor voormelde inbreng, waarvan alle comparanten verklaren volledig op de hoogte te zijn, worden aan de inbrenger de heer DETREMMERIE Matthias, voornoemd, zesenzeventig (76) volledig volgestorte aandelen van de besloten vennootschap "VANERTEC", voornoemd, toegekend, alle op naam, zonder aanduiding van nominale waarde en volledig gelijk aan de bestaande aandelen.

Als vergoeding voor voormelde inbrengen, waarvan alle comparanten verklaren volledig op de hoogte te zijn, worden aan de inbrenger de heer HULLEBUSCH Lode, voornoemd, honderdenelf (111) volledig volgestorte aandelen van de besloten vennootschap "VANERTEC", voornoemd, toegekend, alle op naam, zonder aanduiding van nominale waarde en volledig gelijk aan de bestaande aandelen.

Zesde beslissing

De vergadering stelt vast met verzoek daarvan akte te willen verlijden dat de inbrengen in natura en de inbreng in geld zijn verwezenlijkt en dat ieder nieuw aandeel volledig afbetaald is.

Zevende beslissing

Ingevolge voormelde creatie van honderdzevenentachtig (187) aandelen beslist de vergadering dat de tekst van artikel 5 van de statuten vervangen wordt door:

"Als vergoeding voor de inbrengen werden vierhonderdzevenentachtig (487) aandelen uitgegeven. Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling en in het vereffeningssaldo."

Achtste beslissing

De algemene vergadering verleent volledige machtiging aan het bestuursorgaan om voorgaande beslissingen uit te voeren en er voor te zorgen dat het aandelenregister wordt bijgewerkt en besluit de opdracht te geven aan de instrumenterende notaris om de coördinatie van de statuten op te maken en te ondertekenen, in overeenstemming met het vorige besluit, en de neerlegging daarvan in het vennootschapsdossier te verzorgen.

De buitengewone algemene vergaderingen van de besloten vennootschap "TRADERWORX", de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH" en van de besloten vennootschap "VANERTEC" betreffende de beoogde met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing"):

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

Eerste beslissing

De vergadering neemt kennis van en bespreekt de hierna vermelde stukken:

- Het splitsingsvoorstel van 15 maart 2024, neergelegd ter griffie van de Ondernemingsrechtbank Gent Afdeling Kortrijk op 15 maart 2024 en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 26 maart 2024 onder nummer 24051366 voor de te splitsen besloten vennootschap "TRADERWORX"; neergelegd ter griffie van de Ondernemingsrechtbank Gent Afdeling Brugge op 15 maart 2024 en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 24 april 2024 onder nummer 24066417 voor de te splitsen commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH"; neergelegd ter griffie van de Ondernemingsrechtbank Gent Afdeling Brugge op 15 maart 2024 en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 24 april 2024 onder nummer 24066427 voor de overnemende besloten vennootschap "VANERTEC";

- Het verslag van 26 april 2024 van het bestuursorgaan van de overnemende besloten vennootschap "VANERTEC" betreffende de inbreng in natura overeenkomstig de artikelen 5:121 en 5:133 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen;

- Het verslag van 30 april 2024 van de bedrijfsrevisor voor de overnemende besloten vennootschap "VANERTEC" betreffende de inbreng in natura overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Alle aandeelhouders verklaren ten individuele titel gezamenlijk te verzaken aan de voorafgaandelijke formele mededeling van een kopie van het splitsingsvoorstel en aan de termijn van uiterlijk één (1) maand vóór deze vergadering in toepassing van artikel 12:64 §1 tweede lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

De vergadering ontslaat de voorzitter van het voorlezen van voormelde documenten, daar alle aanwezige of vertegenwoordigde aandeelhouders / vennoten erkennen er voorafgaandelijk kennis van te hebben genomen.

De voorzitter verklaart en de vergadering erkent dat de aandeelhouders de mogelijkheid hebben om deze stukken kosteloos te verkrijgen en dat iedere aandeelhouder tevens het recht heeft om hiervan kennis te nemen.

De vergadering erkent door instrumenterende notaris te zijn gewezen op artikel 12:64 §2 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen dat vooropstelt dat iedere aandeelhouder het recht heeft uiterlijk een maand vóór de datum van de algemene vergadering die over de splitsing moet besluiten (of in het geval bedoeld in artikel 12:67 §7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen de datum waarop de splitsing van kracht wordt) op de zetel van de vennootschap kennis te nemen van de van de in artikel 12:64 §2 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen vermelde stukken.

Alle aandeelhouders / vennoten verklaren ten individuele titel gezamenlijk te verzaken aan de vereiste tot het opmaken van tussentijdse cijfers in toepassing van artikel 12:64 §2 zesde lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Tweede beslissing

Overeenkomstig artikel 12:62 §1 in fine van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen beslist de vergadering unaniem om aan het verslag over het splitsingsvoorstel van de bedrijfsrevisor te verzaken.

De besloten vennootschap "FIGURAD BEDRIJFSREVISOREN", met zetel gevestigd te 9051 Gent, Jean-Baptiste de Ghellincklaan 21; BTW-/ondernemingsnummer BE0423.109.644, RPR Gent Afdeling Gent; vertegenwoordigd door mevrouw Ann De Causmaecker, bedrijfsrevisor, kantoor houdende op voormeld adres; werd wel aangesteld om een verslag te maken over de nagelmede inbreng in natura, de door het bestuursorgaan toegepaste waardering en de daartoe aangewende waarderingsmethoden, overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

De besluiten van het verslag van 30 april 2024 van voornoemde bedrijfsrevisor luiden letterlijk als volgt:

"Overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij zijn aangesteld bij opdrachtbrief van 22 april 2024, betreffende de inbreng in natura die zal gebeuren deels door natuurlijke personen en deels in het kader van de met splitsing gelijkgestelde verrichting in de zin van artikel 12:8 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna "partiële splitsing"), waarbij een deel van het vermogen van TRADERWORX besloten vennootschap, een deel van het vermogen van LODE HULLEBUSCH commanditaire vennootschap alsmede alle rechten en verplichtingen eraan verbonden, zal overgaan op VANERTEC besloten vennootschap.

Wij hebben de 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".

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan op datum van 26 april 2024 onderzocht en hebben geen vaststellingen van materieel belang te melden inzake:

- de beschrijving van de in te brengen bestanddelen;
- de door de partijen toegepaste waardering;
- de daartoe aangewende methode(n) van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering leiden tot de waarde van de inbreng(en) en dat deze ten minste overeenkomen met de waarde van de bijkomende inbreng die in de (ontwerp)akte wordt vermeld.

De werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbrengen in natura bestaat uit 214 nieuw uit te geven aandelen van de besloten vennootschap VANERTEC.

Inzake de uitgifte van aandelen

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 speciaal verslag van het bestuursorgaan dat de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders omvat, 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 artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen bestaat er niet in uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, met inbegrip van 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 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.

Wij vestigen specifiek de aandacht op het feit dat onze controleopdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen over de eventuele fiscale implicaties van de verrichting.

Volledigheidshalve melden wij dat de betrokken vennootschappen hoofdelijk gehouden zijn, ten belope van hun netto-actief, tot betaling van de zekere en opeisbare schulden die bestaan op de dag dat de akten houdende vaststelling van het besluit tot deelneming aan de splitsing in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad worden bekendgemaakt en van de schulden waarvoor in rechte of via arbitrage een bezwaar werd ingesteld tegen de gesplitste vennootschap vóór de algemene vergadering die zich over de splitsing moet uitspreken.

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.

-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 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 angewende 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
- de melding van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

- de uitgifte van aandelen

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- de beoordeling of de financiële en boekhoudkundige gegevens, opgenomen in het bijzonder 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 ons verslag

Dit verslag werd opgemaakt met het oog op de beschreven inbreng in natura bij wijze van bijkomende inbreng van de besloten vennootschap VANERTEC, conform artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en mag voor geen andere doeleinden gebruikt worden.

Wij verklaren onze opdracht in eer en geweten te hebben vervuld."

De vergadering keurt dit verslag goed.

Een exemplaar van dit verslag zal ter griffie van de bevoegde Ondernemingsrechtbank worden neergelegd.

Derde beslissing

De voorzitter stelt vervolgens voor dat toepassing wordt gemaakt van artikel 12:65 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en verklaart dat de vennootschappen die aan de splitsing deelnemen de artikelen 12:61 en 12:64 (in zover dit laatste naar de verslagen verwijst) van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen niet moeten toepassen indien alle aandeelhouders / vennoten en alle houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd.

De vergadering beslist unaniem om artikel 12:65 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen toe te passen en te verzaken aan het verslag van de respectievelijke bestuursorganen betreffende de beoogde splitsing. De artikelen 12:61 en 12:64 (in zover dit laatste naar de verslagen verwijst) van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen zullen aldus niet worden toegepast.

Overeenkomstig de artikelen 5:121 en 5:133 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen werd door het bestuursorgaan voormeld verslag van 26 april 2024 opgemaakt waarin de uitgifteprijs wordt verantwoord, wordt beschreven wat de gevolgen van de verrichting zijn voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders, wordt uitgezet waarom de inbreng van belang is voor de vennootschap en dit verslag bevat een beschrijving van elke inbreng in natura en bevat daarvan een gemotiveerde waardering en geeft aan welke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

De vergadering keurt dit verslag goed.

Een exemplaar van dit verslag zal ter griffie van de bevoegde Ondernemingsrechtbank worden neergelegd.

Vierde beslissing

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 tussen de datum van opstelling van het splitsingsvoorstel en de datum van de laatste algemene vergadering of de vergadering van het laatste bestuursorgaan (cf. artikel 12:67 §7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen).

Na door instrumenterende notaris te zijn ingelicht, verklaren de aandeelhouders van de besloten vennootschap "TRADERWORX" ten individuele titel dat zij gedurende drie (3) jaar voorafgaand aan deze akte voor de betrokken vennootschap noch een vermindering, noch een vrijstelling hebben genoten in het kader van een overdracht van de aandelen van een familiale vennootschap.

Na door instrumenterende notaris te zijn ingelicht, verklaren de vennoten van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH" ten individuele titel dat zij gedurende drie (3) jaar voorafgaand aan deze akte voor de betrokken vennootschap noch een vermindering, noch een vrijstelling hebben genoten in het kader van een overdracht van de aandelen van een familiale vennootschap.

Vijfde beslissing

De vergadering beslist in toepassing van de artikelen 12:8 en 12:59 en volgenden van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen tot de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") waarbij de besloten vennootschap "TRADERWORX", zonder haar ontbinding, een deel van haar vermogen, zowel rechten als plichten, afsplitst en overdraagt aan de besloten vennootschap "VANERTEC". Deze overdracht zal gebeuren volgens de opdeling en de modaliteiten voorzien in voormeld splitsingsvoorstel.

De instrumenterende notaris verwijst volledigheidshalve voor wat betreft voormeld splitsingsvoorstel naar artikel 12:60 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen dat vooropstelt dat wanneer een gedeelte van de activa van het vermogen niet in het splitsingsvoorstel wordt toebedeeld en interpretatie van dit voorstel geen uitsluitel geeft over de verdeling ervan, dit gedeelte of de waarde ervan wordt verdeeld over alle verkrijgende vennootschappen, evenredig aan het nettoactief dat aan ieder van hen in het splitsingsvoorstel is

toebedeeld. Wanneer een gedeelte van de passiva van het vermogen niet in het splitsingsvoorstel wordt toebedeeld en interpretatie van dit voorstel geen uitsluitsel geeft over de verdeling ervan, zijn alle verkrijgende vennootschappen daarvoor hoofdelijk aansprakelijk. De opbrengsten en kosten van welbepaalde activa en passiva worden vanaf de in artikel 12:59, tweede lid, 5° van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen bedoelde datum toegerekend aan de vennootschap waaraan die activa en passiva werden toebedeeld.

De vergadering verzoekt instrumenterende notaris de hierna volgende samenvattende beschrijving van het overgedragen vermogen vast te stellen:

Vermogensbestanddelen toe te bedelen aan de besloten vennootschap "VANERTEC":

De toe te bedelen vermogensbestanddelen aan de besloten vennootschap "VANERTEC" bestaan uit volgende goederen, zoals geboekt in de boekhouding van de besloten vennootschap "TRADERWORX" op datum van 31 december 2023 onder de activa en passiva-rubriek en aan boekwaarde hierna vermeld, en zoals nader beschreven in voormeld verslag van de bedrijfsrevisor:

(1) Financiële vaste activa ten belope van ZEVENENVIJFTIGDUIZEND TWEEHONDERDZESENTWINTIG EURO VIJFENZEVENTIG CENT (€ 57.226,75), bestaande uit de volgende bestanddelen:

- 284000 Aandelen Smart@Energy ten belope van ZESDUIZEND VIERHONDERDZESENTACHTIG EURO VIJFENZEVENTIG CENT (€ 6.486,75);

- 284001 Aandelen ELINDUS ten belope van VIJFTIGDUIZEND ZEVENHONDERDVEERTIG EURO (€ 50.740,00).

(2) Eigen vermogen in overeenstemming met de fiscale principes van artikel 213 WIB 1992. De boekhoudkundige verdeling van het eigen vermogen geschiedt volgens de principes van de fiscale verdeling. Het eigen vermogen wordt in navolging van voormelde principes per bestanddeel toegewezen aan de besloten vennootschap "VANERTEC" overeenkomstig het aandeel dat zij in het kader van de splitsing toebedeeld krijgt in de totale fiscale nettowaarde van de besloten vennootschap "TRADERWORX". In het kader van deze verrichting worden geen schulden overgedragen naar de besloten vennootschap "VANERTEC". Rekening houdende met het voorgaande worden met betrekking tot de passiva de volgende bestanddelen ingebracht :

- Onbeschikbare inbreng buiten kapitaal ten belope van DUIZEND ZESENNEGENTIG EURO VIJF CENT (€ 1.096,05);

- Reserves ten belope van ZESENVIJFTIGDUIZEND HONDERDDERTIG EURO ZEVENTIG CENT (€ 56.130,70) bestaande uit onbeschikbare reserves (DRIEHONDERDACHTENTWINTIG EURO TWEEËNTACHTIG CENT (€ 328,82)) en beschikbare reserves (VIJFENVIJFTIGDUIZEND ACHTHONDERDENEEN EURO ACHTENTACHTIG CENT (€ 55.801,88)).

De vergadering verklaart uitdrukkelijk dat met deze met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting geen overdracht van onroerend(e) goed(eren) of zakelijke rechten gepaard gaat.

Algemene voorwaarden van de inbreng:

Voormelde vermogensbestanddelen worden afgesplitst naar de besloten vennootschap "VANERTEC" volgens de hierna vermelde voorwaarden:

(a) De inbreng geschiedt op basis van de jaarrekening van de overgedragen vennootschap per 31 december 2023;

(b) De hiervoor vermelde vermogensbestanddelen van de besloten vennootschap "TRADERWORX" gaan met alle rechten en verplichtingen over op de besloten vennootschap "VANERTEC";

(c) Alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf 1 januari 2024 met betrekking tot de overgedragen vermogensbestanddelen, worden boekhoudkundig en fiscaal geacht te zijn verricht voor rekening van de besloten vennootschap "VANERTEC" waarin de betrokken bestanddelen worden ingebracht;

(d) Alle verbintenissen verbonden aan de ingebrachte vermogensbestanddelen, ongeacht met wie ze gesloten zijn, ook deze aangegaan met de overheid en jegens haar eigen organen en aandeelhouders, gaan onverkort over op de besloten vennootschap "VANERTEC", met alle rechten en plichten die daaruit voortvloeien, zonder dat enige formaliteit moet worden vervuld dan de wettelijke voorgeschreven openbaarmaking van het besluit om deze overgang aan eenieder tegenstelbaar te maken;

(e) De verkrijgende vennootschap heeft de volle eigendom van de ingebrachte vermogensbestanddelen en wordt geacht het genot er van te hebben vanaf 1 januari 2024 en draagt vanaf zelfde datum alle belastingen en taksen die betrekking hebben op de ingebrachte goederen. Bijkomende belastingen die partiële splitsing per impossible zou teweegbrengen, worden gedragen door de besloten vennootschap "TRADERWORX", zoals vooropgesteld door voormeld splitsingsvoorstel van 15 maart 2024.

(f) De verkrijgende vennootschap ontvangt uit het archief van de overdragende vennootschap de originele documenten en bescheiden die verband houden met de ingebrachte vermogensbestanddelen; in de mate dat deze documenten niet splitsbaar zijn, worden de originelen bewaard op de zetel van de verkrijgende vennootschap waar ze ter inzage gehouden worden van de overdragende vennootschap en haar bestuursorgaan; deze laatste kan er op verzoek door het bestuur van de bewaarnemende vennootschap echtverklaarde afschriften van bekomen;

(g) Alle activa- en passivabestanddelen (en desgevallend niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen) die geen betrekking hebben op hoger vermelde vermogensbestanddelen die expliciet worden overgedragen naar de besloten vennootschap "VANERTEC", zullen toekomen aan / behouden blijven de besloten vennootschap "TRADERWORX".

(h) Alle lopende geschillen met betrekking tot de ingebrachte vermogensbestanddelen zullen indien nodig verder gezet worden door de besloten vennootschap "TRADERWORX", maar voor rekening van de besloten vennootschap "VANERTEC", die alle lasten of baten zal dragen;

(i) Overeenkomstig artikel 12:17 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen blijft de verkrijgende vennootschap hoofdelijk gehouden tot betaling van de zekere en opeisbare schulden die bestaan op de dag dat de akten houdende vaststelling van het besluit tot deelneming aan de splitsing in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad worden bekendgemaakt en die overgaan op een andere vennootschap die door de splitsing tot stand is gekomen en van de schulden waarvoor de schuldeiser een vordering in rechte of via arbitrage heeft ingesteld vóór de akte houdende vaststelling van de splitsing. Voornoemde aansprakelijkheid is beperkt tot het nettoactief dat aan ieder van die vennootschappen wordt toegekend. Daar het een met een splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting betreft, wordt de gesplitste vennootschap als een verkrijgende vennootschap beschouwd voor de toepassing hiervan, waarbij de aansprakelijkheid van de gesplitste vennootschap is beperkt tot het nettoactief dat zij behoudt.

De vergadering verklaart en erkent voorafgaandelijk door instrumenterende notaris te zijn gewezen op de bepaling van artikel 12:59 tweede lid 5° van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Zesde beslissing

De vergadering beslist in toepassing van de artikelen 12:8 en 12:59 en volgenden van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen tot de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") waarbij de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH", zonder haar ontbinding, een deel van haar vermogen, zowel rechten als plichten, afsplitst en overdraagt aan de besloten vennootschap "VANERTEC". Deze overdracht zal gebeuren volgens de opdeling en de modaliteiten voorzien in voormeld splitsingsvoorstel.

De instrumenterende notaris verwijst volledigheidshalve voor wat betreft voormeld splitsingsvoorstel naar artikel 12:60 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen dat vooropstelt dat wanneer een gedeelte van de activa van het vermogen niet in het splitsingsvoorstel wordt toebedeeld en interpretatie van dit voorstel geen uitsluitel geeft over de verdeling ervan, dit gedeelte of de waarde ervan verdeeld wordt over alle verkrijgende vennootschappen, evenredig aan het nettoactief dat aan ieder van hen in het splitsingsvoorstel is toebedeeld. Wanneer een gedeelte van de passiva van het vermogen niet in het splitsingsvoorstel wordt toebedeeld en interpretatie van dit voorstel geen uitsluitel geeft over de verdeling ervan, zijn alle verkrijgende vennootschappen daarvoor hoofdelijk aansprakelijk. De opbrengsten en kosten van welbepaalde activa en passiva worden vanaf de in artikel 12:59, tweede lid, 5° van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen bedoelde datum toegerekend aan de vennootschap waaraan die activa en passiva werden toebedeeld.

De vergadering verzoekt instrumenterende notaris de hierna volgende samenvattende beschrijving van het overgedragen vermogen vast te stellen:

Vermogensbestanddelen toe te bedelen aan de besloten vennootschap "VANERTEC":

De toe te bedelen vermogensbestanddelen aan de besloten vennootschap "VANERTEC" bestaan uit volgende goederen, zoals geboekt in de boekhouding van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH" op datum van 31 december 2023 onder de activa en passiva-rubriek en aan boekwaarde hierna vermeld, en zoals nader beschreven in voormeld verslag van de bedrijfsrevisor:

(1) Financiële vaste activa ten belope van ZEVENENDERTIGDUIZEND NEGENHONDERDVIERENVIJFTIG EURO VIJFTIG CENT (€ 37.954,50), bestaande uit de volgende bestanddelen:

- 28400 Andere aandelen: AW Smart Energie (930 aandelen) ten belope van TWEEDUIZEND TWEËNNEGENTIG EURO VIJFTIG CENT (€ 2.092,50);
- 284200 Andere aandelen, AW ELINDUS (209 aandelen) ten belope van ZEVENTIENDUIZEND NEGENHONDERDVIERENZEVENTIG EURO (€ 17.974,00);
- 284300 Andere aandelen, AW ELINDUS (208 aandelen) ten belope van ZEVENTIENDUIZEND ACHTHONDERDACHTENTACHTIG EURO (€ 17.888,00).

(2) Eigen vermogen in overeenstemming met de fiscale principes van artikel 213 WIB 1992. De boekhoudkundige verdeling van het eigen vermogen geschiedt volgens de principes van de fiscale verdeling. Het eigen vermogen wordt in navolging van voormelde principes per bestanddeel toegewezen aan de besloten vennootschap "VANERTEC" overeenkomstig het aandeel dat zij in het kader van de splitsing toebedeeld krijgt in de totale fiscale nettowaarde van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH". In het kader van deze verrichting worden geen schulden overgedragen naar de besloten vennootschap "VANERTEC". Rekening houdende met het voorgaande worden met betrekking tot de passiva de volgende bestanddelen ingebracht:

- Onbeschikbare inbreng buiten kapitaal ten belope van TWEEHONDERDZEVENENVIJFTIG EURO ACHTENVEERTIG CENT (€ 257,48);
- Reserves ten belope van ZEVENENDERTIGDUIZEND ZESHONDERDZEVENENNEGENTIG EURO TWEE CENT (€ 37.697,02) bestaande uit onbeschikbare reserves VIJFENTWINTIG EURO VIJFENZEVENTIG CENT (€ 25,75) en beschikbare reserves ZEVENENDERTIGDUIZEND ZESHONDERDEENENZEVENTIG EURO ZEVENENTWINTIG CENT (€ 37.671,27)).

De vergadering verklaart uitdrukkelijk dat met deze met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting geen overdracht van onroerend(e) goed(eren) of zakelijke rechten gepaard gaat.

Algemene voorwaarden van de inbreng:

Voormelde vermogensbestanddelen worden afgesplitst naar de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH" volgens de hierna vermelde voorwaarden:

(a) De inbreng geschiedt op basis van de jaarrekening van de overgedragen vennootschap per 31 december 2023;

(b) De hiervoor vermelde vermogensbestanddelen van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH" gaan met alle rechten en verplichtingen over op de besloten vennootschap "VANERTEC";

(c) Alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf 1 januari 2024 met betrekking tot de overgedragen vermogensbestanddelen, worden boekhoudkundig en fiscaal geacht te zijn verricht voor rekening van de besloten vennootschap "VANERTEC" waarin de betrokken bestanddelen worden ingebracht;

(d) Alle verbintenissen verbonden aan de ingebrachte vermogensbestanddelen, ongeacht met wie ze gesloten zijn, ook deze aangegaan met de overheid en jegens haar eigen organen en aandeelhouders, gaan onverkort over op de besloten vennootschap "VANERTEC", met alle rechten en plichten die daaruit voortvloeien, zonder dat enige formaliteit moet worden vervuld dan de wettelijke voorgeschreven openbaarmaking van het besluit om deze overgang aan eenieder tegenstelbaar te maken;

(e) De verkrijgende vennootschap heeft de volle eigendom van de ingebrachte vermogensbestanddelen en, wordt geacht het genot er van te hebben vanaf 1 januari 2024 en draagt vanaf zelfde datum alle belastingen en taksen die betrekking hebben op de ingebrachte goederen. Bijkomende belastingen die partiële splitsing per impossible zou teweegbrengen, worden gedragen door de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH", zoals vooropgesteld door voormeld splitsingsvoorstel van 15 maart 2024.

(f) De verkrijgende vennootschap ontvangt uit het archief van de overdragende vennootschap de originele documenten en bescheiden die verband houden met de ingebrachte vermogensbestanddelen; in de mate dat deze documenten niet splitsbaar zijn, worden de originelen bewaard op de zetel van de verkrijgende vennootschap waar ze ter inzage gehouden worden van de overdragende vennootschap en haar bestuursorgaan; deze laatste kan er op verzoek door het bestuur van de bewaarnemende vennootschap ech verklaarde afschriften van bekomen;

(g) Alle activa- en passivabestanddelen (en desgevallend niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen) die geen betrekking hebben op hoger vermelde vermogensbestanddelen die expliciet worden overgedragen naar de besloten vennootschap "VANERTEC", zullen toekomen aan / behouden blijven de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH".

(h) Alle lopende geschillen met betrekking tot de ingebrachte vermogensbestanddelen zullen indien nodig verder gezet worden door de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH", maar voor rekening van de besloten vennootschap "VANERTEC", die alle lasten of baten zal dragen;

(i) Overeenkomstig artikel 12:17 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen blijft de verkrijgende vennootschap hoofdelijk gehouden tot betaling van de zekere en opeisbare schulden die bestaan op de dag dat de akten houdende vaststelling van het besluit tot deelneming aan de splitsing in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad worden bekendgemaakt en die overgaan op een andere vennootschap die door de splitsing tot stand is gekomen en van de schulden waarvoor de schuldeiser een vordering in rechte of via arbitrage heeft ingesteld vóór de akte houdende vaststelling van de splitsing. Voornoemde aansprakelijkheid is beperkt tot het nettoactief dat aan ieder van die vennootschappen wordt toegekend. Daar het een met een splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting betreft, wordt de gesplitste vennootschap als een verkrijgende vennootschap beschouwd voor de toepassing hiervan, waarbij de aansprakelijkheid van de gesplitste vennootschap is beperkt tot het nettoactief dat zij behoudt.

De vergadering verklaart en erkent voorafgaandelijk door instrumenterende notaris te zijn gewezen op de bepaling van artikel 12:59 tweede lid 5° van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Zevende beslissing

Ingevolge voormelde met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") stelt de vergadering van de besloten vennootschap "VANERTEC" vast dat deze gepaard gaat met een toename van het vermogen van de vennootschap en de creatie van honderddertien (113) nieuwe aandelen.

De nieuwe aandelen die volkomen gelijk zullen zijn aan de bestaande aandelen, zullen dezelfde rechten en voordelen genieten en in de winsten delen vanaf 1 januari 2024.

De vergadering verwijst voor zover nodig nogmaals naar voormelde verslagen van het bestuursorgaan en van de bedrijfsrevisor waardoor voldaan is aan de vereiste van artikel 5:133 §1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Achtste beslissing

De vergadering verzoekt instrumenterende notaris vast te stellen dat de nettowaarde van de hierboven beschreven vermogensbestanddelen die door de besloten vennootschap "TRADERWORX" op grond van haar jaarrekening per 31 december 2023 en door de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH"

op grond van haar jaarrekening per 31 december 2023 worden ingebracht zoals vermeld in voormeld splitsingsvoorstel. De ingebrachte vermogensbestanddelen zullen in de boekhouding van de besloten vennootschap "VANERTEC" worden verwerkt zoals vermeld in voormeld splitsingsvoorstel (in het bijzonder de pagina's 18 en 19 van de bijlages). De vergadering ontslaat instrumenterende notaris er uitdrukkelijk van om de cijfers in de akte te vermelden daar deze uitgebreid in voormeld splitsingsvoorstel werden opgenomen.

Negende beslissing

Ter vergelding van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") worden onmiddellijk en rechtstreeks aan de (enige) aandeelhouder van de besloten vennootschap "TRADERWORX" als volgt aandelen zonder nominale waarde, volledig volgestort en zonder opleg uitgereikt: de heer DETREMMERIE Matthias, voornoemd: vierenzeventig (74) aandelen van de besloten vennootschap "VANERTEC".

Deze aandelen van de verkrijgende vennootschap zullen aan deze aandeelhouder van de besloten vennootschap "TRADERWORX" op de hierna vermelde wijze worden uitgereikt:

(a) De uitreikingsoperatie van de aandelen zoals voormeld zal worden vervuld door en onder verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de besloten vennootschap "VANERTEC".

(b) Onmiddellijk na het beëindigen van deze vergadering(en) zullen voormelde uitgegeven aandelen door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de besloten vennootschap "VANERTEC" worden

ingeschreven in het register van aandelen. Deze inschrijvingen zullen worden ondertekend door de begunstigde aandeelhouder(s) van de betrokken partieel te gesplitste vennootschap die aldus aandeelhouder zullen worden in de besloten vennootschap "VANERTEC", of door hun eventuele gevolmachtigde(n) hiertoe. Als bewijs van deze inschrijvingen zal aan elke begunstigde aandeelhouder van de respectievelijke partieel gesplitste vennootschap een kopie hiervan worden overhandigd, indien zij daar om verzoeken.

(c) De nieuwe aandelen van de verkrijgende vennootschap delen in het bedrijfsresultaat en zijn dividendgerechtigd vanaf 1 januari 2024.

(d) De verrichtingen van de partieel gesplitste vennootschap wordt boekhoudkundig en fiscaal geacht te zijn verricht door en voor rekening van de besloten vennootschap "VANERTEC" vanaf 1 januari 2024, in de mate dat deze verrichting betrekking heeft op het gedeelte van het vermogen van de partieel gesplitste vennootschap dat in de besloten vennootschap "VANERTEC" wordt ingebracht.

(e) Alle aandelen die het vermogen van de partieel gesplitste vennootschap vormen zijn identiek en kennen dezelfde rechten en voordelen toe aan de houders ervan, zodat er binnen de besloten Vennootschap "VANERTEC" geen aandelen die bijzondere rechten toekennen, worden gecreëerd. Daar geen andere effecten binnen de partieel gesplitste vennootschap bestaan, moet bijgevolg dienaangaande geen bijzondere regeling worden uitgewerkt.

(f) Geen enkel bijzonder voordeel wordt toegekend aan het bestuursorgaan van de partieel gesplitste vennootschap, noch aan het bestuursorgaan van de besloten vennootschap "VANERTEC".

Tiende beslissing

Ter vergelding van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") worden onmiddellijk en rechtstreeks aan de vennoten van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH" als volgt aandelen zonder nominale waarde, volledig volgestort en zonder opleg uitgereikt:

- de heer HULLEBUSCH Lode, voornoemd: zevenendertig (37) aandelen van de besloten vennootschap "VANERTEC";

- mevrouw VAN PUYENBROECK Kristel, voornoemd: twee (2) aandelen van de besloten vennootschap "VANERTEC".

Deze aandelen van de verkrijgende vennootschap zullen aan deze vennoten van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH" op de hierna vermelde wijze worden uitgereikt:

(a) De uitreikingsoperatie van de aandelen zoals voormeld zal worden vervuld door en onder verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de besloten vennootschap "VANERTEC".

(b) Onmiddellijk na het beëindigen van deze vergadering(en) zullen voormelde uitgegeven aandelen door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de besloten vennootschap "VANERTEC" worden ingeschreven in het register van aandelen. Deze inschrijvingen zullen worden ondertekend door de begunstigde aandeelhouder(s) van de betrokken partieel te gesplitste vennootschap die aldus aandeelhouder zullen worden in de besloten vennootschap "VANERTEC", of door hun eventuele gevolmachtigde(n) hiertoe. Als bewijs van deze inschrijvingen zal aan elke begunstigde aandeelhouder van de respectievelijke partieel gesplitste vennootschap een kopie hiervan worden overhandigd, indien zij daar om verzoeken.

(c) De nieuwe aandelen van de verkrijgende vennootschap delen in het bedrijfsresultaat en zijn dividendgerechtigd vanaf 1 januari 2024.

(d) De verrichtingen van de partieel gesplitste vennootschap worden boekhoudkundig en fiscaal geacht te zijn verricht door en voor rekening van de besloten vennootschap "VANERTEC" vanaf 1 januari 2024, in de mate dat deze verrichting betrekking heeft op het gedeelte van het vermogen van de partieel gesplitste vennootschap dat in de besloten vennootschap "VANERTEC" wordt ingebracht.

(e) Alle aandelen die het vermogen van de partieel gesplitste vennootschap vormen zijn identiek en kennen dezelfde rechten en voordelen toe aan de houders ervan, zodat er binnen de besloten Vennootschap "VANERTEC" geen aandelen die bijzondere rechten toekennen, worden gecreëerd. Daar geen andere effecten binnen de partieel gesplitste vennootschap bestaan, moet bijgevolg dienaangaande geen bijzondere regeling worden uitgewerkt.

(f) Geen enkel bijzonder voordeel wordt toegekend aan het bestuursorgaan van de partieel gesplitste vennootschap, noch aan het bestuursorgaan van de besloten vennootschap "VANERTEC".

Elfde beslissing

De vergadering verzoekt instrumenterende notaris vast te stellen dat, vermits de respectievelijke algemene vergaderingen de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") hebben goedgekeurd, de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") verwezenlijkt is, dat de eigendomsovergang ingevolge de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") gerealiseerd is en dat de toekenning aan de (enige) aandeelhouder van de besloten vennootschap "TRADERWORX" van aandelen van de besloten vennootschap "VANERTEC" eveneens goedgekeurd werd; dit alles volgens de modaliteiten en tegen de voorwaarden bepaald in voormeld splitsingsvoorstel.

Instrumenterende notaris wijst de vergadering op artikel 12:15 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen dat vooropstelt dat de schuldeisers van elke vennootschap die deelneemt aan de splitsing zekerheid kunnen eisen uiterlijk tot twee (2) maanden na de bekendmaking van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad, mits de vordering vaststaand is vóór die bekendmaking maar nog niet opeisbaar is of die voor deze schuldvordering in rechte of via arbitrage een vordering hebben ingesteld vóór de akte houdende vaststelling van de splitsing; niettegenstaande enige andersluidende bepaling. In geval van een met een splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting wordt de gesplitste vennootschap als een verkrijgende vennootschap beschouwd voor de toepassing hiervan indien de in deze bepaling bedoelde verbintenis haar vermogen nog bezwaart.

Twaalfde beslissing

De vergadering verzoekt instrumenterende notaris vast te stellen dat, vermits de respectievelijke algemene vergaderingen de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") hebben goedgekeurd, de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") verwezenlijkt is, dat de eigendomsovergang ingevolge de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") gerealiseerd is en dat de toekenning aan de vennoten van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH" van aandelen van de besloten vennootschap "VANERTEC" eveneens goedgekeurd werd; dit alles volgens de modaliteiten en tegen de voorwaarden bepaald in voormeld splitsingsvoorstel.

Instrumenterende notaris wijst de vergadering op artikel 12:15 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen dat vooropstelt dat de schuldeisers van elke vennootschap die deelneemt aan de splitsing zekerheid kunnen eisen uiterlijk tot twee (2) maanden na de bekendmaking van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad, mits de vordering vaststaand is vóór die bekendmaking maar nog niet opeisbaar is of die voor deze schuldvordering in rechte of via arbitrage een vordering hebben ingesteld vóór de akte houdende vaststelling van de splitsing; niettegenstaande enige andersluidende bepaling. In geval van een met een splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting wordt de gesplitste vennootschap als een verkrijgende vennootschap beschouwd voor de toepassing hiervan indien de in deze bepaling bedoelde verbintenis haar vermogen nog bezwaart.

Dertiende beslissing

De vergadering kent de vertegenwoordiging van de verkrijgende vennootschap in de bewerkingen van splitsing toe aan haar bestuursorgaan, die aanvaardt.

De vergadering kent aan de bestuursorganen de meest uitgebreide bevoegdheden toe teneinde alle wettelijke gevolgen van de splitsing te geven. Meer in het bijzonder kunnen de respectievelijke bestuursorganen:

- de overdracht aan de verkrijgende vennootschap van het deel van het af te splitsen en over te dragen vermogen van de besloten vennootschap "TRADERWORX", zoals hierboven uiteengezet, aanvaarden;
- de overdracht aan de verkrijgende vennootschap van het deel van het af te splitsen en over te dragen vermogen van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH", zoals hierboven uiteengezet, aanvaarden;
- de nieuwe aandelen van de verkrijgende vennootschap laten toekomen aan voornoemde aandeelhouder van de besloten vennootschap "TRADERWORX" en er voor zorgen dat het aandelenregister wordt bijgewerkt op kosten van de verkrijgende vennootschap;
- de nieuwe aandelen van de verkrijgende vennootschap laten toekomen aan voornoemde vennoten van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH" en er voor zorgen dat het aandelenregister wordt bijgewerkt op kosten van de verkrijgende vennootschap.

In het kader van deze overdracht door splitsing kunnen de bestuursorganen bovendien:

- verklaren perfecte kennis te hebben van voormelde verslagen van de bedrijfsrevisor;
- afvaardigen onder hun verantwoordelijkheid, voor bijzondere en welomschreven bewerkingen, aan een of meer mandatarissen, dat deel van hun bevoegdheden die zij zullen vastleggen en voor een duurtijd die zij zullen bepalen;
- de formaliteiten van de openbaarmaking van de splitsing met betrekking tot de verkrijgende vennootschap te verrichten;
- teneinde dezer, alle akten doen verlijden en tekenen, evenals alle stukken, processen-verbaal en registers en in het algemeen alles doen wat nodig is.

Veertiende beslissing

In toepassing van artikel 12:69 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen beslist de algemene vergadering van de besloten vennootschap "VANERTEC", ingevolge voormelde beslissingen houdende de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing"), om de tekst van artikel 5 van de statuten van de vennootschap als volgt te vervangen:

"Als vergoeding voor de inbrengen werden zeshonderd (600) aandelen uitgegeven. Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling en in het vereffeningssaldo."

Vijftiende beslissing

De vergadering van de besloten vennootschap "VANERTEC" geeft opdracht en volmacht aan haar bestuursorgaan tot uitvoering van de genomen besluiten en volmacht aan de instrumenterende notaris om over te gaan tot het opmaken, ondertekenen en neerleggen op de griffie van de Ondernemingsrechtbank van de gecoördineerde tekst van de statuten.

De besloten vennootschap "KANTOOR CÉLINE MANFRONELLI", met zetel gevestigd te 8770 Ingelmunster, Krekelstraat 43; BTW-/ondernemingsnummer BE0743.730.870, RPR Gent Afdeling Kortrijk, vertegenwoordigd door haar bestuurder mevrouw Céline MANFRONELLI, of elke andere door haar aangewezen persoon, is aangewezen als lasthebber ad hoc van de vennootschap, om over de fondsen te beschikken, alle documenten te ondertekenen en alle nodige formaliteiten te vervullen bij de administratie van de BTW en andere overheidsdiensten en met het oog op de inschrijving, wijziging of stopzetting bij het ondernemingsloket en bij de Kruispuntbank van Ondernemingen en in het UBO-register. Met het oog hierop, heeft de lasthebber ad hoc de bevoegdheid om alle verbintenissen in naam van de vennootschap aan te gaan, alle nuttige verklaringen af te leggen en alle documenten te ondertekenen en in het algemeen alles te doen wat nuttig en noodzakelijk is voor de uitvoering van het mandaat waarmee hij belast is.

VERKLARINGEN PRO FISCO

De vergadering verwijst naar voormeld splitsingsvoorstel en in het bijzonder naar de fiscale bepalingen die daarin zijn opgenomen. Zij verzoekt instrumenterende notaris de volgende bepalingen te willen opnemen:

De besloten vennootschap "TRADERWORX", voornoemd en de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH", voornoemd, beschikken op datum van 31 december 2022, resp. 31 maart 2023 niet over fiscale

afrekeposten. Ook de besloten vennootschap "VANERTEC", voornoemd, beschikt op datum van 30 juni 2023 niet over fiscale afrekeposten,

Bovendien wordt opgemerkt dat de betrokken vennootschappen op datum van 31 december 2023 (d.i. de datum waarop de verrichting boekhoudkundig en fiscaal haar uitwerking zal krijgen) niet over fiscale afrekeposten beschikken.

Verder wordt namens alle bij voormelde met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") betrokken vennootschappen opgemerkt dat de splitsingsverrichting is ingegeven door zakelijke, economische en operationele overwegingen. De splitsingsverrichting heeft geenszins als hoofddoel- of één der hoofddoelen belastingfraude- of ontwijking. De zakelijke overwegingen die ten grondslag liggen aan de splitsingsverrichting worden in detail uiteengezet in de door de bestuursorganen afzonderlijk opgestelde verslagen.

Gelet op het voorgaande wordt namens alle bij voormelde met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") betrokken vennootschappen gesteld dat deze met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") fiscaal neutraal kan geschieden op het vlak van directe belastingen (art. 183bis jo. 211, § 1, 4e lid WIB 1992).

Op het vlak van registratierechten wordt namens alle bij voormelde met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") betrokken vennootschappen verklaard dat ingevolge deze transactie geen onroerend goed of overige bestanddelen waarvan de overdracht onderworpen is aan een evenredig registratierecht, werden overgedragen van de partieel gesplitste vennootschappen aan de verkrijgende vennootschap, waardoor de verrichting zal geschieden tegen het Vast Recht van VIJFTIG EURO (€ 50,00).

Voormelde met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") geschiedt in hoofde van de partieel gesplitste vennootschappen op het vlak van BTW neutraal daar de overdracht louter op aandelenparticipaties betrekking heeft. De overdracht van participaties/effecten betreft een van BTW vrijgestelde handeling zoals voorzien in artikel 44, § 3, 10° W. BTW.

De vergadering merkt verder op dat de verrichting op het vlak van de verkeersbelasting ook neutraal geschiedt, aangezien in het kader van voormelde met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") geen rollend materieel, onderworpen aan de verkeersbelasting en de belasting op inverterstelling, aan de verkrijgende besloten vennootschap "VANERTEC", voornoemd, werd overgedragen.

WETTIGHEIDSVKLRING

Overeenkomstig artikel 12:68 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen verklaart en bevestigt instrumenterende notaris na onderzoek het bestaan en zowel de interne als de externe wettigheid van de rechtshandelingen en formaliteiten waartoe de respectievelijke betrokken vennootschappen zijn gehouden.

Op de vraag hieromtrent gesteld door instrumenterende notaris aan de aanwezige bestuurder/zaakvoerder van de besloten vennootschap "TRADERWORX" en van de commanditaire vennootschap "LODE HULLEBUSCH", hebben deze meegedeeld dat zich geen moeilijkheden hebben voorgedaan bij de vaststelling van de in het splitsingsvoorstel opgegeven ruilverhouding en dat er geen overeenkomsten bestaan waardoor de vennootschap zich heeft verbonden geen met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") aan te gaan of waardoor de vennootschap zich verplicht heeft de verrichting te onderwerpen aan bijzondere voorwaarden waarmee hiervoor geen rekening werd gehouden; noch overeenkomsten waarvan de opgenomen verbintenissen strijdig zijn met de gevolgen van de met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting ("partiële splitsing") zoals ze hiervoor is doorgevoerd.

De buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "VANERTEC" betreffende de aanpassingen van de statuten, de wijziging van het boekjaar en de jaarvergadering en de benoeming van de bestuurders en de commissaris:

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

Eerste beslissing

De vergadering beslist om artikel 7.4 van de statuten te wijzigen en bijgevolg de tekst van voormeld artikel te vervangen door:

"7.4. Op de aandelen waarop niet werd ingeschreven door de aandeelhouders zoals hierboven bepaald, kan worden ingeschreven door personen waaraan de aandelen van de vennootschap op basis van de aandeelhoudersovereenkomst m.b.t. de vennootschap vrij kunnen worden overgedragen."

Tweede beslissing

De vergadering beslist om artikel 9 van de statuten te wijzigen en bijgevolg de tekst van voormeld artikel te vervangen door:

"Beperkingen aan de vrije overdracht van aandelen zijn opgenomen in de aandeelhoudersovereenkomst m.b.t. de vennootschap."

Derde beslissing

De vergadering beslist om artikel 10 van de statuten te wijzigen en bijgevolg de tekst van voormeld artikel te vervangen door:

"10.1. De vennootschap wordt bestuurd door een collegiaal bestuursorgaan, ook raad van bestuur genoemd, bestaande uit minstens drie bestuurders, natuurlijke personen of rechtspersonen, al dan niet aandeelhouder, benoemd voor een duur van 6 jaar en die, indien zij worden benoemd in de statuten, de hoedanigheid van statutair bestuurder kunnen hebben.

10.2. De algemene vergadering die de bestuurders benoemt, bepaalt hun aantal.

10.3. De niet-statutaire bestuurders zijn herroepbaar ad nutum bij besluit van de algemene vergadering, zonder dat hun herroeping recht geeft op enige vergoeding.

10.4. De algemene vergadering kan het mandaat van een al dan niet in de statuten benoemde bestuurder steeds beëindigen wegens wettige reden, zonder opzeggingstermijn of vertrekvergoeding.

10.5. Wanneer de plaats van een bestuurder opvalt vóór het einde van zijn mandaat, hebben de overblijvende bestuurders het recht een nieuwe bestuurder te coöpteren. De eerstvolgende algemene vergadering moet het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder bevestigen. Bij bevestiging volbrengt de gecoöpteerde bestuurder het mandaat van zijn voorganger, tenzij de algemene vergadering er anders over beslist. Bij gebrek aan bevestiging eindigt het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder na afloop van de algemene vergadering, zonder dat dit afbreuk doet aan de regelmatigheid van de samenstelling van het bestuursorgaan tot op dat ogenblik.

10.6. De vergaderingen van het bestuursorgaan mogen plaatsvinden via elektronische communicatiemiddelen (zoals video- of teleconferentie, conference call, video call, etc.) en het is de bestuurders toegelaten via dergelijke communicatiemiddelen op afstand deel te nemen aan de vergadering, voor zover het gehanteerde medium effectieve deelname aan de beraadslaging en besluitvorming toelaat. Wat de naleving van de voorwaarden inzake aanwezigheid en meerderheid betreft, worden bestuurders die op deze manier aan de bijeenkomst deelnemen, geacht aanwezig te zijn. Het komt aan de voorzitter van de raad van bestuur toe om vast te stellen of een bestuurder op geldige wijze via het elektronische communicatiemiddel aan de bijeenkomst deelneemt en bijgevolg als aanwezig kan worden beschouwd."

Vierde beslissing

De vergadering beslist om artikel 11 van de statuten te wijzigen en bijgevolg de tekst van voormeld artikel te vervangen door:

"11.1. Het bestuursorgaan zal overeenkomstig artikel 5:73 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, alle handelingen verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, met uitzondering van (i) die handelingen waarvoor volgens de wet alleen de algemene vergadering bevoegd is en (ii) beslissingen die een materiële wijziging inhouden van de activiteiten van de vennootschap. De beslissingen onder (ii) kunnen enkel worden genomen door de algemene vergadering die beslist met eenparigheid van stemmen.

11.2. Het bestuursorgaan kan slechts geldig beraadslagen en beslissen indien alle bestuurders ter vergadering aanwezig of rechtsgeldig vertegenwoordigd zijn. De beslissingen van het bestuursorgaan worden genomen bij eenvoudige meerderheid van de uitgebrachte stemmen, behoudens andersluidende bepaling in de schriftelijke overeenkomst tussen aandeelhouders. Onthoudingen worden niet als een uitgebrachte stem beschouwd.

Elke bestuurder heeft 1 (één) stem.

11.3. Onverminderd de algemene vertegenwoordigingsbevoegdheid van het bestuursorgaan als college, wordt de vennootschap, zowel in als buiten rechte, ten overstaan van derden bij alle rechtshandelingen, overeenkomsten, verrichtingen en akten geldig vertegenwoordigd door twee (2) bestuurders, die gezamenlijk optreden.

Het bestuursorgaan mag, met eenparigheid van stemmen, bijzondere volmachten verlenen aan één of meer personen. De vennootschap wordt geldig vertegenwoordigd door deze bij-zondere lasthebbers binnen de grenzen van hun volmacht.

Wanneer de vennootschap optreedt als bestuursorgaan van andere vennootschappen, wordt de vennootschap enkel rechtsgeldig vertegenwoordigd door de vaste vertegenwoordiger die alleen handelt."

Vijfde beslissing

De vergadering beslist om artikel 13 van de statuten te wijzigen en bijgevolg de tekst van voormeld artikel te vervangen door:

"13.1. Het bestuursorgaan kan het dagelijks bestuur, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, opdragen aan één of meer personen, al dan niet bestuurder. Indien een bestuurder wordt belast met het dagelijks bestuur, dan draagt hij de titel gedelegeerd bestuurder.

13.2. De hierna vermelde beslissingen en materies kunnen niet worden aangemerkt als handelingen van dagelijks bestuur en vereisen bijgevolg de voorafgaande goedkeuring van het bestuursorgaan: alle rechtshandelingen en transacties die een bedrag van TIENDUIZEND EURO (€ 10.000,00) overschrijden.

13.3. Binnen de grenzen van het dagelijks bestuur wordt de vennootschap rechtsgeldig vertegenwoordigd door één gedelegeerd bestuurder.

13.4. De gedelegeerden voor het dagelijks bestuur kunnen in het kader van dat bestuur bijzondere volmachten verlenen aan iedere lasthebber.

13.5. Het bestuursorgaan stelt de eventuele toekenningen en verloning vast voor de gedelegeerden tot het dagelijks bestuur. Het bestuursorgaan kan hen ook op elk ogenblik ontslaan."

Zesde beslissing

De vergadering beslist dat het boekjaar van de vennootschap, thans beginnend op één juli van ieder jaar om te eindigen op dertig juni van ieder volgend jaar, voortaan zal beginnen op één oktober van ieder jaar om te eindigen op dertig september van ieder volgend jaar; en bijgevolg de tekst van artikel 20 van de statuten te vervangen door:

"Het boekjaar van de vennootschap gaat in op één oktober van ieder jaar en eindigt op dertig september van ieder volgend jaar. Op deze laatste datum wordt de boekhouding van de vennootschap afgesloten en stelt het bestuursorgaan een inventaris en de jaarrekening op waarvan het, na goedkeuring door de algemene vergadering, de bekendmaking verzorgt, overeenkomstig de wet."

De vergadering beslist bijgevolg ook de datum van de gewone algemene vergadering (jaarvergadering), thans bepaald op de laatste zaterdag van de maand november om elf uur, te wijzigen in de laatste zaterdag van de maand maart om elf uur, en de tekst van artikel 15 van de statuten te vervangen door:

“15.1. Algemeen:

15.1.1. Ieder jaar wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op de zetel of op elke andere plaats vermeld in de oproeping, de laatste zaterdag van de maand maart om elf uur. Indien er slechts één aandeelhouder is, dan zal hij op deze datum de jaarrekening voor goedkeuring ondertekenen.

15.1.2. Bovendien moet het bestuursorgaan en, in voorkomend geval, de commissaris een buitengewone of bijzondere algemene vergadering bijeenroepen telkenmale het belang van de vennootschap het vereist of op aanvraag van de aandeelhouders die minstens één tiende van het aantal uitgegeven aandelen vertegenwoordigen. In dit laatste geval, zullen de aandeelhouders hun verzoek en de agendapunten aangeven. Het bestuursorgaan of, in voorkomend geval, de commissaris zal de algemene vergadering bijeenroepen binnen drie (3) weken na de aanvraag.

15.1.3. De oproepingen tot een algemene vergadering vermelden de agenda. Ze worden tenminste vijftien (15) dagen voor de algemene vergadering verstuurd per e-mail gericht aan de aandeelhouders, aan de bestuurders en, in voorkomend geval, aan de houders van converteerbare obligaties op naam, van inschrijvingsrechten op naam of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten op naam en aan de commissarissen. Aan de personen voor wie de vennootschap niet over een e-mailadres beschikt, wordt de oproeping verstuurd bij gewone post, op dezelfde dag als de verzending van de elektronische oproepingen.

15.1.4. Iedere persoon kan verzaken aan de oproeping en zal in ieder geval als regelmatig opgeroepen worden beschouwd als hij aanwezig of vertegenwoordigd is op de vergadering.

15.2. Schriftelijke algemene vergadering:

15.2.1. De aandeelhouders kunnen, binnen de wettelijke grenzen, eenparig en schriftelijk alle besluiten nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren, met uitzondering van statutenwijzigingen.

15.2.2. Wat de datering van de jaarvergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de statutaire datum te zijn van de jaarvergadering, behoudens bewijs van het tegendeel op voorwaarde dat de door alle aandeelhouders ondertekende schriftelijke besluiten twintig (20) dagen voor de statutaire datum, de vennootschap heeft bereikt. Indien er meerdere exemplaren van voorstel van besluit werden verstuurd, is de datum van ontvangst van het laatste bepalend voor de datum van het besluit. Het schriftelijk besluit, al of niet in meerdere exemplaren, wordt aangevuld met een gedateerde en door het bestuursorgaan ondertekende verklaring dat de door alle aandeelhouders ondertekende beslissing ten laatste twintig (20) dagen voor de statutaire datum van de jaarvergadering op de zetel van de vennootschap is toegekomen en alle vereiste handtekeningen draagt. Indien het laatste schriftelijk besluit niet is toegekomen uiterlijk binnen twintig (20) dagen voor de statutair bepaalde dag voor het houden van de jaarvergadering, dan moet het bestuursorgaan de algemene vergadering bijeenroepen.

15.2.3. Wat de datering van de bijzondere algemene vergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de datum te zijn waarop het besluit is toegekomen op de zetel van de vennootschap, behoudens bewijs van het tegendeel. Indien er meerdere exemplaren van voorstel van besluit werden verstuurd, is de datum van ontvangst van het laatste bepalend.

Het schriftelijk besluit, opgenomen in één of meerdere goedgekeurde voorstellen, moet worden aangevuld met een gedateerde en door het bestuursorgaan ondertekende verklaring dat het door alle aandeelhouders ondertekende besluit op de zetel van de vennootschap is toegekomen op de in deze verklaring gemelde datum en alle vereiste handtekeningen draagt. Uit het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit moet blijken of bedoeld is dat alle agendapunten als geheel moeten worden goedgekeurd om tot een geldig schriftelijk besluit te komen, dan wel of voor elk agendapunt afzonderlijk de schriftelijke goedkeuring wordt gesolliciteerd.

15.2.4. Het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit kan bepalen dat de goedkeuring op de zetel van de vennootschap moet toekomen vóór een welbepaalde datum om in aanmerking te komen voor een geldige schriftelijke beslissing. Is het unaniem goedgekeurde schriftelijk besluit, in één of meerdere exemplaren, niet tijdig toegekomen vóór die datum, dan verliezen de ondertekende goedkeuringen elke rechtskracht.

15.2.5. De leden van het bestuursorgaan, de commissaris en de houders van converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten mogen op hun verzoek van die besluiten kennis nemen.

15.3. Het bestuursorgaan kan de aandeelhouders en desgevallend houders van andere effecten de mogelijkheid bieden om aan de algemene vergadering op afstand deel te nemen via elektronisch communicatiemiddel zoals vooropgesteld door het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen. Het elektronisch communicatiemiddel moet de voormelde effectenhouders, onverminderd enige bij of krachtens de wet opgelegde beperking, ten minste in staat stellen om rechtstreeks, gelijktijdig en ononderbroken kennis te nemen van de besprekingen tijdens de vergadering en, wat de aandeelhouders betreft, om hun stemrecht uit te oefenen met betrekking tot alle punten waarover de vergadering zich dient uit te spreken. Het elektronisch communicatiemiddel moet de voormelde effectenhouders bovendien in staat stellen om deel te nemen aan de beraadslagingen en vragen te stellen. Het komt aan het bureau van de algemene vergadering toe om de eerbiediging van de voorwaarden die worden gesteld aan het gebruik van het elektronisch communicatiemiddel te controleren en vast te stellen of een effectenhouder op geldige wijze via het elektronisch communicatiemiddel aan de algemene vergadering deelneemt. Het komt daarna aan de algemene vergadering toe om te beslissen of een effectenhouder als aanwezig kan worden beschouwd. De leden van het bureau van de algemene vergadering kunnen de algemene vergadering niet bijwonen langs elektronische weg.

15.4. Het vraagrecht van de aandeelhouders kan zowel mondeling (tijdens de algemene vergadering) als schriftelijk (vóór de algemene vergadering) uitgeoefend worden. Vanaf de mededeling van de oproeping kunnen de aandeelhouders schriftelijk vragen stellen. Die vragen kunnen langs elektronische weg tot de vennootschap worden gericht via het in de oproeping tot de vergadering vermelde adres. De vennootschap dient de schriftelijke vragen uiterlijk zeven (7) kalenderdagen vóór de algemene vergadering te ontvangen. Indien de



aandeelhouders de formaliteiten om tot de vergadering te worden toegelaten hebben vervuld, worden deze vragen tijdens de vergadering beantwoord.”

De vergadering beslist bijgevolg, bij wijze van over-gangsbepalingen, dat het lopende boekjaar, dat aanving op 1 juli 2023, zal eindigen op 30 september 2024, en dat de eerstvolgende gewone algemene vergadering (jaarvergadering) zal plaatsvinden op de laatste zaterdag van de maand maart van het jaar 2025 om 11 uur.

Zevende beslissing

De algemene vergadering verleent volledige machtiging aan het bestuursorgaan om voorgaande beslissingen uit te voeren en besluit de opdracht te geven aan de instrumenterende notaris om de coördinatie van de statuten op te maken en te ondertekenen, in overeenstemming met het vorige besluit, en de neerlegging daarvan in het vennootschapsdossier te verzorgen.

Achtste beslissing

De algemene vergadering beslist het aantal bestuurders te bepalen op drie (3).

Worden naast de heer VANDENHENDE Steven, voornoemd, tot niet-statutaire bestuurder voor een onbepaalde duur benoemd:

- De heer DETREMMERIE Matthias, wonende te 8500 Kortrijk, Beheerstraat 72; hier aanwezig en die mondeling ter vergadering verklaart deze aanduiding te aanvaarden en dat er tegen hem geen bestuursverbod werd uitgesproken;

- De heer HULLEBUSCH Lode, wonende te 8700 Tielt, Joris Lannoostraat 6; hier aanwezig en die mondeling ter vergadering verklaart deze aanduiding te aanvaarden en dat er tegen hem geen bestuursverbod werd uitgesproken;

Hun mandaat is onbezoldigd, behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.

De vergadering beslist verder een commissaris aan te duiden en benoemt daartoe de besloten vennootschap "FIGURAD BEDRIJFSREVISOREN", met zetel gevestigd te 9051 Gent, Jean-Baptiste de Ghellincklaan 21; BTW-/ondernemingsnummer BE0423.109.644, RPR Gent Afdeling Gent; namens wie bij onderhandse verklaring van 30 april 2024 deze aanduiding werd aanvaard en werd verklaard dat mevrouw DE CAUSMAECKER Ann, bedrijfsrevisor, kantoor houdend op voormeld adres, als vaste vertegenwoordiger werd aangeduid voor de uitvoering van dit mandaat.

Deze benoeming geschiedt voor een hernieuwbare termijn van drie (3) jaar, waarbij de controleopdracht een aanvang neemt in het boekjaar dat wordt afgesloten op 30 september 2024 om van rechtswege te eindigen op de jaarvergadering die de jaarrekening van het boekjaar afsluitend op 30 september 2026 dient goed te keuren, onverminderd de toepassing van de artikelen 3:66 en 3:67 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

De omvang van de vergoeding voor deze opdracht, die bestaat in een vast bedrag geïndexeerd in functie van de schommelingen van het indexcijfer der consumptieprijsen, is vastgesteld bij afzonderlijke overeenkomst die bekrachtigd wordt door huidige vergadering en die niet kan worden gewijzigd dan met instemming van beide partijen.

RAAD VAN BESTUUR

Nadat de raad van bestuur is samengesteld, heeft deze verklaard zich te verenigen met het oog op de benoeming van de gedelegeerd bestuurders.

Bij éénparigheid van stemmen beslist de raad om als gedelegeerd bestuurders belast met het dagelijks bestuur van de vennootschap en de vertegenwoordiging voor wat betreft dit bestuur te benoemen:

- de heer Matthias DETREMMERIE, wonende te 8500 Kortrijk, Beheerstraat 72; die deze benoeming aanvaardt;

- de heer Steven VANDENHENDE, wonende te 8740 Pittem, Egemstraat 51; die deze benoeming aanvaardt;

- de heer Lode HULLEBUSCH, wonende te 8700 Tielt, Joris Lannoostraat 6; die deze benoeming aanvaardt.

In hun hoedanigheid van gedelegeerd bestuurders zullen de heer Matthias Detremmerie, de heer Steven Vandenhende en de heer Lode Hullebusch elk de vennootschap binnen de grenzen van het dagelijks bestuur alleen kunnen vertegenwoordigen.

Voor ontleidend uittreksel

Notaris Hélène Dusselier te Meulebeke

Tegelijk hiermee neergelegd:

- de gecoördineerde tekst der statuten

- verslag van de bedrijfsrevisor en 2 verslagen van het bestuursorgaan