

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



24088731

NEERLEGGING TER GRIFFIE
ONDERNEMINGSRECHT
afdeling KORTRIJK

- 3 JUNI 2024

DE GRIFFIE

Ondernemingsnr : **0427 446 336**

Naam

(voluit) : **DE BOSBEKE**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Besloten vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **Rozestraat 16, 8770 Ingelmunster**

Onderwerp akte : FUSIE DOOR OVERNEMING - overnemende vennootschap

Er blijkt uit een proces-verbaal opgemaakt door Notaris Andreas LAGA met standplaats te Izegem op 30 april 2024, dat de algemene vergadering onder meer volgende besluiten genomen heeft:

1. Kennisname en bespreking van het fusievoorstel waarvan de aandeelhouders kosteloos een afschrift heeft kunnen bekomen.

2. Kennisname en bespreking van de schriftelijke verslagen over het fusievoorstel opgesteld overeenkomstig artikel 12:26 van het Wetboek van Vennootschappen en verenigingen door de bedrijfsrevisor, de naamloze vennootschap CALLENS VANDELANOTTE te 8500 Kortrijk, President Kennedypark 1a, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder het nummer 0433.608.707, vertegenwoordigd door de heer Jan Degryse, bedrijfsrevisor, op datum van 25 april 2024 en het verslag van het bestuursorgaan overeenkomstig artikel 12:25 van het Wetboek van Vennootschappen en verenigingen.

Het besluit van het verslag van de voornoemde bedrijfsrevisor luidt als volgt:

"Conclusie van het verslag

Conclusie zonder voorbehoud

Op basis van onze werkzaamheden, zijn wij van mening dat

- het betrekkelijk gewicht, dat bij de vaststelling van de in aanmerking genomen waarde aan deze methoden is gehecht, leidt tot een ruilverhouding die relevant en redelijk is; en
- de door de bestuursorganen gehanteerde waarderingsmethoden in het gegeven geval passend zijn.

Bovendien, in het licht van de werkzaamheden die wij hebben uitgevoerd op het fusievoorstel, dienen wij u geen afwijking van materieel belang te melden.

Basis voor de conclusie zonder voorbehoud

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

Onze verantwoordelijkheden op grond van het in België van toepassing zijnde normatief kader, staan beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor".

De waarde die door het bestuursorgaan aan de aandelen van elk van de betrokken vennootschappen werd weerhouden en de methoden volgens dewelke de voorgestelde ruilverhouding is vastgesteld, werden als volgt bepaald in het fusievoorstel :

"De aandelen van zowel de overnemende vennootschap als van de over te nemen vennootschap zijn rechtstreeks in onrechtstreeks in handen dezelfde aandeelhouders. De waardering van de betrokken vennootschappen, die aan de basis van de ruilverhouding ligt, heeft dan ook enkel belang voor het vaststellen van het aantal nieuw uit te geven aandelen door de overnemende vennootschap naar aanleiding van de fusie. De ruilverhouding heeft verder geen gevolgen op boekhoudkundig of fiscaal vlak.

Gelet op wat voorafgaat, werd beslist geen geactualiseerde waardering van de betrokken vennootschappen te maken en de waarde van beide vennootschappen vast te leggen op basis van de eigenvermogenswaarde per 31 januari 2024."

Deze methoden leiden tot de volgende berekeningswijze van de ruilverhouding:

"Het eigen vermogen van de overnemende vennootschap bedroeg per 31 januari 2024 395.305,00 EUR. Gelet op de 310 aandelen bedraagt de eigenvermogenswaarde per aandeel 1.275,18 EUR (afgerond). Het eigen vermogen van de over te nemen vennootschap bedroeg per 31 januari 2024 3.265.903,61 EUR. Gelet op de 2.218 aandelen bedraagt de eigenvermogenswaarde per aandeel 1.472,45 EUR (afgerond). De ruilverhouding is bijgevolg: 1 aandeel in de over te nemen vennootschap = $1.472,45 / 1.275,18 = 1,1546997...$ aandelen in de overnemende vennootschap.

Voor de 2.218 aandelen uitstaand in de over te nemen vennootschap zullen er 1.494 aandelen in de overnemende vennootschap worden uitgegeven aan de aandeelhouders van de over te nemen vennootschap. Overeenkomstig artikel 12:34, § 2 WVA vindt er geen omwisseling plaats van aandelen van de

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

Achterkant : Naam en handtekening (dit gelet met voor akten van het type "Mededelingen")

overnemende vennootschap tegen aandelen van de over te nemen vennootschap die worden gehouden door de overnemende vennootschap zelf.

Bijgevolg zal na de fusie het vermogen van de overnemende vennootschap worden vertegenwoordigd door 1.804 aandelen (i.e. 310 bestaande aandelen en 1.494 nieuwe aandelen uitgegeven naar aanleiding van de voorgenomen fusie).

Er wordt geen oplegsum toegekend."

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

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

Benadrukking van een bepaalde aangelegenheid

In afwijking van artikel 12:26 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen werd er slechts één waarderingsmethode toegepast, namelijk de waardering op basis van het eigen vermogen van de betrokken vennootschappen.

Het toepassen van slechts één waarderingsmethode is ingegeven door het feit dat de aandelen van DE BOSBEKE BV en FLOOR AND FURNITURE NV rechtstreeks en onrechtstreeks in handen zijn van dezelfde aandeelhouders. In het licht hiervan is het steunen op één waarderingsmethode dan ook een verantwoorde methode tot vaststelling van de ruilverhouding. De door het bestuursorgaan voorgestelde methode werd correct toegepast, alsook het betrekkelijk gewicht dat aan iedere methode is gehecht, lijkt ons redelijk.

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan van elke vennootschap

Het bestuursorgaan van elke vennootschap is verantwoordelijk voor :

- het opstellen van een fusievoorstel overeenkomstig artikel 12:24 WVV;
- de methoden waarmee de ruilverhouding is vastgesteld;
- het betrekkelijk gewicht dat aan deze methoden wordt gehecht;
- de waardering waartoe elke methode komt;
- het vaststellen van de ruilverhouding.

De uitvoering van de opdracht door de bedrijfsrevisor zoals hierna gedefinieerd ontslaat het bestuursorgaan niet van haar verantwoordelijkheden.

Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor

Onze verantwoordelijkheid bestaat erin verslag uit te brengen over het fusievoorstel. In de context van onze opdracht zijn wij verantwoordelijk voor het beoordelen of, in het licht van de informatie waarvan wij kennis hebben, het fusievoorstel een afwijking van materieel belang bevat, hetzij informatie die onjuist vermeld is of anderszins misleidend is.

Onze verantwoordelijkheid bestaat er tevens in een conclusie met redelijke mate van zekerheid te vormen over de relevantie en de redelijkheid van de ruilverhouding zoals opgenomen in het fusievoorstel en over het passend zijn van de toegepaste waarderingsmethoden. Een redelijke mate van zekerheid is een hoog niveau van zekerheid, maar is geen garantie dat wij bij het uitvoeren van onze werkzaamheden overeenkomstig het in België van toepassing zijnde normatief kader altijd een afwijking van materieel belang ontdekken wanneer die bestaat.

Beperking van het gebruik van ons verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 12:26 WVV in het kader van het fusievoorstel en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt. Dit verslag geldt enkel indien de fusie plaatsvindt binnen de 3 maanden volgend op de datum van ons verslag.

Brugge, 25 april 2024

Callens Vandelanotte NV

Vertegenwoordigd door

Jan Degryse

Bedrijfsrevisor"

3. Kennisname van de jaarrekeningen, de jaarverslagen en de controleverslagen, in de mate deze opgemaakt werden, over de laatste drie boekjaren van alle aan de fusie deelnemende vennootschappen en kennisname van de tussentijdse cijfers per 31 januari 2024 over de stand van het vermogen van de bij de fusie betrokken vennootschappen (cijfers die niet meer dan drie maanden vóór de datum van het fusievoorstel zijn afgesloten).

4. Na goedkeuring door de algemene vergadering van de naamloze vennootschap FLOOR AND FURNITURE, afgekort "F AND F", met zetel te 8770 Ingelmunster, Rozestraat 16, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Kortrijk onder het nummer 0427.446.435 en van de besloten vennootschap DE BOSBEKE van het fusievoorstel zoals het voor elk van de te fuseren vennootschappen werd neergelegd ter griffie van de ondernemingsrechtbank en bekendgemaakt is in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad, besluit tot ontbinding van de vennootschap FLOOR AND FURNITURE, zonder vereffening, met het oog op fusie met de besloten vennootschap DE BOSBEKE en besluit tot fusie door overnemering van het gehele vermogen van de vennootschap FLOOR AND FURNITURE, op basis van de staat van actief en passief afgesloten op 30 april 2024.

Door deze verrichting gaan alle activa en passiva van de overgenomen vennootschap FLOOR AND FURNITURE met alle rechten en plichten, onder algemene titel over op de overnemende vennootschap, de besloten vennootschap DE BOSBEKE, waarvan de beschikbare inbreng verhoogd wordt zoals hierna uiteengezet.

5. Als gevolg van de fusie door overnemering van de naamloze vennootschap FLOOR AND FURNITURE wordt de beschikbare inbreng van de overnemende vennootschap, de besloten vennootschap DE BOSBEKE verhoogd door inbreng in natura met een totaal bedrag van één miljoen zeventienhonderd negentig duizend



negen euro vijfenzestig cent (€ 1.790.009,65) door creatie van duizend vierhonderd vierennegentig (1.494) nieuwe aandelen ten gevolge van de inbreng vanuit FLOOR AND FURNITURE.

6. Vaststelling van de verwezenlijking van inbreng.

7. Aan de aandeelhouders van de overgenomen vennootschap FLOOR AND FURNITURE, worden in ruil voor hun aandelen in de laatstgenoemde vennootschap duizend vierhonderd vierennegentig (1.494) volledig volgestorte aandelen op naam van de overnemende vennootschap toegekend. Er is geen opleg verschuldigd. Deze aandelen worden toegekend aan voormelde aandeelhouders, in verhouding tot hun aandelenbezit in de overgenomen vennootschap FLOOR AND FURNITURE, met uitzondering van de besloten vennootschap DE BOSBEKE, aan wie in toepassing van artikel 12:34, paragraaf 2 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen geen nieuwe aandelen in ruil voor haar aandelen in de overgenomen vennootschap kunnen worden toegekend.

De overgang gebeurt op grond van de staat van actief en passief afgesloten per 30 april 2024.

Alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf 30 april 2024 met betrekking tot de overgenomen activa en passiva bestanddelen van de overgenomen vennootschap, worden boekhoudkundig geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap.

Door deze verrichting gaan alle activa en passiva van de overgenomen vennootschap FLOOR AND FURNITURE met alle rechten en plichten, onder algemene titel over op de overnemende vennootschap, de besloten vennootschap DE BOSBEKE.

8. Vaststelling van de eigendomsovergang van de activa en passiva van de overgenomen vennootschap op de overnemende vennootschap.

8. Ontslag aan de bestuurders van de overgenomen vennootschap FLOOR AND FURNITURE.

9. Vaststelling dat de fusie door overneming van de vennootschap FLOOR AND FURNITURE door de besloten vennootschap DE BOSBEKE verwezenlijkt is en dat de overgenomen vennootschap definitief opgehouden heeft te bestaan.

10. Wijziging van de naam van de overnemende vennootschap in "IMMO BOSBEKE".

11. Aanpassing van de statuten overeenkomstig voorgaande besluiten:

- vervanging van de tweede zin van artikel 1 van de statuten door de volgende tekst: "De benaming luidt "IMMO BOSBEKE".

- vervanging van de tekst van artikel 5 van de statuten door de volgende tekst: "De totale inbreng wordt vertegenwoordigd door duizend achthonderdenvier (1.804) aandelen."

12. Besluit tot het verlenen van het ontslag aan haar enige bestuurder, de voornoemde vennootschap FLOOR AND FURNITURE, vast vertegenwoordigd door de heer Kris Callewaert, wonende te 8770 Ingelmunster, Gentstraat 233, met ingang van aktedatum.

Vervolgens besluit tot benoeming als niet-statutair bestuurder voor onbepaalde duur:

- De heer Robrecht Callewaert, wonende te 8770 Ingelmunster, Lenteakkerstraat 56/A;
- De heer Dirk Callewaert, wonende te 8770 Ingelmunster, Dulkerstraat 12;
- De heer Kris Callewaert, voornoemd;
- De heer Andy Callewaert, wonende te 8870 Izegem, Wezestraat 95.

Het mandaat van de heer Kris Callewaert, voornoemd, is bezoldigd, behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.

Het mandaat van de heer Dirk Callewaert en de heer Andy Callewaert, allen voornoemd, is onbezoldigd, behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.

Het mandaat van de heer Robrecht Callewaert, voornoemd, is onbezoldigd.

13. Aanstelling van de hierna genoemde (rechts)persoon als bijzondere gevolmachtigde, die kan optreden en met de mogelijkheid tot in de plaats stelling, aan wie de macht verleend wordt om zowel voor de overnemende vennootschap als voor de overgenomen vennootschappen om alle formaliteiten betreffende inschrijving, wijziging of stopzetting bij het ondernemingsloket en de Kruispuntbank van Ondernemingen, evenals bij de administratie voor de Belasting over de Toegevoegde Waarde te vervullen en te dien einde ook alle stukken en akten te tekenen, inclusief alle benodigde documenten en formulieren tegenover de bevoegde instanties en de ondernemingsrechtbank, met name alle medewerkers van Accountantskantoor Björn Vancoëllie te 8800 Roeselare, Edmond De Leyestraat 29, ondernemingsnummer 0477.781.121.

VOOR BEREDENEERD UITTREKSEL
(get.) Andreas LAGA, notaris te Izegem

Tegelijk hiermede neergelegd:

- expeditie van de akte dd. 30/04/2024 met aangehechte stukken
- gecoördineerde statuten met lijst publicatiedata