

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling BRUGGE

28 AUG. 2024

Griffie

Ondernemingsnr 0762.681.207

Naam

(voluit): **IMMO DE SPINDE**

(verkort):

Rechtsvorm: besloten vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: Pittensesteenweg 13
8700 Tielt

Onderwerp akte : Partiële splitsing

Uit een proces-verbaal afgesloten door geassocieerd notaris Anthony Wittesaele te Tielt op 11 juli 2024, geregistreerd op het kantoor Rechtszekerheid Oostende op 22 juli 2024, Register OBA 5 Boek 0 Blad 0 Vak 20691, ontvangen registratierechten: vijftig euro (50,00EUR), de ontvanger, blijkt dat de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "IMMO DE SPINDE" met unanimité besliste:

EERSTE BESLUIT – SPLITSINGSVOORSTEL - VERZAKING

De vergaderingen van de betrokken vennootschappen ontslaan de voorzitter van de voorlezing van het splitsingsvoorstel waarvan sprake in de agenda, aangezien de aandeelhouders erkennen hiervan, alsook van de andere door de wet bedoelde documenten, volledig in kennis te zijn gesteld geweest meer dan één maand voor de datum van deze vergadering.

De vergaderingen van de betrokken vennootschappen verklaren uitdrukkelijk te verzaken aan:

- o het opstellen van het verslag van het bestuursorgaan en het verslag van de bedrijfsrevisor of de externe accountant, zoals voorgeschreven door de artikelen 12:61 en 12:62, §1 van het WVV;
- o de mededeling door het bestuursorgaan van belangrijke wijzigingen die zich in de activa en de passiva van het vermogen van alle bij de splitsing betrokken vennootschappen hebben voorgedaan sedert de datum van opstelling van het splitsingsvoorstel, zoals voorgeschreven door artikel 12:63 van het WVV.

TWEDE BESLUIT – BESLUIT TOT PARTIËLE SPLITSING

De vergaderingen van de besloten vennootschap "TRANDECO" en van de besloten vennootschap "IMMO DE SPINDE" besluiten tot partiële splitsing, zonder ontbinding noch vereffening van de besloten vennootschap "TRANSDECO", overeenkomstig het voornoemde splitsingsvoorstel en in toepassing van artikel 12:8 juncto artikel 12:59 van het WVV, door inbreng in de besloten vennootschap "IMMO DE SPINDE" van de hierna uitgebreider omschreven terreinen en gebouwen toebehorende aan de besloten vennootschap "TRANSDECO".

Hierbij wordt gepreciseerd dat:

- a) de overdracht gebeurt op basis van de op 31 december 2023 afgesloten boekhoudkundige staat van de partieel te splitsen vennootschap; de terreinen en gebouwen zullen worden overgenomen in de boekhouding van de verkrijgende vennootschap, tegen de waarde die blijkt uit de voormelde staat;
- b) vanuit boekhoudkundig oogpunt worden alle verrichtingen met betrekking tot de overgedragen activa van de partieel te splitsen vennootschap vanaf 1 januari 2024 beschouwd als zijnde volttrokken voor rekening van de verkrijgende vennootschap, zodat alle verrichtingen na deze datum ten voordele en op risico van de verkrijgende vennootschap zullen zijn gebeurd;

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

- c) de overdracht gebeurt door middel van toekenning van tweeduizend vierhonderd drieëntachtig (2.483) volledig volgestorte nieuwe aandelen in de verkrijgende vennootschap, zonder opleg. Deze aandelen zullen identiek zijn aan de bestaande aandelen en zullen deelnemen in het resultaat van de verkrijgende vennootschap vanaf 1 januari 2024.

De vergaderingen stellen vast, overeenkomstig artikel 12:59, 8° van het WVV en overeenkomstig het splitsingsvoorstel, dat geen enkel bijzonder voordeel toegekend is aan enerzijds de bestuurders van de partiel te splitsen vennootschap en anderzijds aan de bestuurders van de verkrijgende vennootschap.

DERDE BESLUIT – OVERDRACHT VAN DE AFGESPLITSTE ACTIVA EN PASSIVA VAN DE BESLOTEN VENNOOTSCHAP "TRANSDECO"

De volgende, hierna uitgebreider beschreven, activa en passiva van de partiel gesplitste vennootschap "TRANSDECO" worden ingevolge de voormelde partiële splitsing aan de verkrijgende vennootschap overgedragen op basis van de op 31 december 2023 afgesloten boekhoudkundige staat van de partiel gesplitste vennootschap "TRANSDECO":

(...)

Er worden geen andere activa- en passivabestanddelen afgesplitst. Alle activa en passiva waarvan niet met zekerheid kan worden vastgesteld dat ze werden toebedeeld aan de verkrijgende vennootschap of binnen de partiel gesplitste vennootschap zijn gebleven, blijven in de partiel gesplitste vennootschap, middels algemene kwijting ten gunste van de partiel gesplitste vennootschap.

Er worden bij de partiële splitsing geen werknemers mee overgedragen naar de verkrijgende vennootschap.

De boekhoudkundige toewijzing van de vermogensbestanddelen geschiedt overeenkomstig het voormelde splitsingsvoorstel de dato 19 april 2024.

(...)

VIERDE BESLUIT – INBRENG IN NATURA IN HET VERMOGEN VAN DE BESLOTEN VENNOOTSCHAP "IMMO DE SPINDE"

Verslag bedrijfsrevisor

De vergadering neemt kennis van het door de wet vereiste verslag van Foqué & Partners BV, met zetel te 1853 Strombeek-Bever, Nijverheidslaan 1 bus 1, vertegenwoordigd door de heer Edwin Maes, bedrijfsrevisor, hiertoe aangesteld door de voornoemde verschijners, betreffende de hiervoor vermelde inbreng in natura van onroerende goederen.

Het besluit van dit verslag gedateerd op 10 juli 2024 luidt letterlijk als volgt :

"5. CONCLUSIE VAN DE BEDRIJFSREVISOR

Overeenkomstig artikel 5:133 van het WVV, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de BV IMMO DE SPINDE, hierna genoemd "de Vennootschap", onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 17 april 2024.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura".

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:133 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan in ontwerp op datum van 10 juli 2024 onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

- *de beschrijving van de in te brengen bestanddelen*
- *de toegepaste waardering*
- *de daartoe aangewende methodes van waardering.*

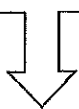
Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes leiden tot de waarden van de inbreng(en) en deze ten minste overeenkomen met de waarde van de bijkomende inbreng die in de ontwerpakte wordt vermeld.

Overeenkomstig artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het WVV, stemt de voor de inbreng in natura weerhouden waarde, namelijk 827.776,66 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde van de actief- en passiefbestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de partiel te splitsen vennootschap en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding bestaat uit de uitgifte van 2.483 aandelen op naam, van dezelfde soort en met dezelfde rechten als de bestaande aandelen.

No fairness opinion

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 06/09/2024 - Annexes du Moniteur belge

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:133 van het WVV bestaat er niet in uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, noch over de waardering van de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt gegeven, noch over de vraag of die verrichting rechtmatig en billijk is ("no fairness opinion").

Overige aangelegenheid

De te verstrekken stukken en informatie werden ons niet 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 opdracht uitgeoefend.

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan betreffende de inbreng in natura en uitgifte van aandelen

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, het melden van de vergoeding die als tegenprestatie wordt verstrekt, de verantwoording van de uitgifteprijs en de beschrijving van de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.

Verantwoordelijkheden 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 ontwerpakte wordt vermeld en het vermelden van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

Beperking van het gebruik van dit verslag

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

Opgesteld te Strombeek-Bever, op 10 juli 2024

Foqué & Partners BV

vertegenwoordigd door

Edwin Maes

Bedrijfsrevisor"

Verslag bestuursorgaan

De vergadering neemt kennis van het door de wet vereiste bijzonder verslag van het bestuursorgaan.

Neerlegging verslagen

Een exemplaar van beide voormelde verslagen zal samen met een uitgifte van onderhavig proces-verbaal neergelegd worden op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank.

Verhoging eigen vermogen van de besloten vennootschap "IMMO DE SPINDE" ingevolge de partiële splitsing

Op basis van voornoemde verslagen beslist de vergadering met eenparigheid van stemmen om de hiervoor omschreven goederen in te brengen in het vermogen van de verkrijgende vennootschap, via inbreng in natura.

(...)

Vergoeding

Rekening houdend met de bepalingen van artikel 12:71 van het WVV beslist de vergadering dat voormelde inbreng vergoed wordt door toekenning van tweeduizend vierhonderd drieëntachtig (2.483) nieuwe aandelen aan de enige aandeelhouder van de partieel gesplitste vennootschap "TRANSECO", meer bepaald aan de besloten vennootschap FINDECO.

Deze tweeduizend vierhonderd drieëntachtig (2.483) nieuwe aandelen zullen volledig gelijk zijn aan de bestaande aandelen en zullen deelnemen in de resultaten van het lopende boekjaar vanaf 1 januari 2024.

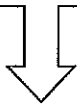
Vaststelling verwezenlijking verhoging inbreng van de besloten vennootschap "IMMO DE SPINDE"

De vergadering stelt vast dat de voorgaande verhoging effectief verwezenlijkt is zodat de totale **beschikbare inbreng** thans tweeënvijftigduizend zevenhonderd drieëntachtig euro drieëntachtig cent (€ 52.783,83) bedraagt, vertegenwoordigd door tweeduizend zeshonderd drieëntertig (2.633) aandelen.

VIJFDE BESLUIT – EVENTUELE WIJZIGING VAN DE STATUTEN VAN DE BESLOTEN VENNOOTSCHAP "IMMO DE SPINDE"

Overeenkomstig artikel 12:69 van het WVV dienen onmiddellijk na het besluit tot splitsing de eventuele wijzigingen van de statuten van de verkrijgende vennootschap, met inbegrip van de wijziging van het voorwerp, te worden vastgesteld.

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



De vergadering beslist geen wijzigingen aan te brengen aan de statuten van de verkrijgende vennootschap, met uitzondering evenwel van de wijzigingen aan de statuten die voortvloeien uit onderhavige partiële splitsing, waardoor artikel 5 van de statuten voortaan als volgt luidt:
"Als vergoeding voor de inbrengen werden tweeduizend zeshonderd drieëndertig (2.633) aandelen uitgegeven.

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

Evenwel kan op een algemene vergadering die besluit tot uitkering van de winst of van het vereffeningssaldo, met betrekking tot die specifieke uitkering, van het principe van gelijke verdeling worden afgeweken, voor zover alle aandeelhouders op die vergadering aanwezig of vertegenwoordigd zijn en voor zover het besluit daartoe met unanimiteit van stemmen wordt genomen."

Voor eensluidend ontleidend en letterlijk uittreksel

Anthony Wittesaele, geassocieerd notaris

Tegelijk hiermee neergelegd:

Uitgifte van het proces-verbaal van 11 juli 2024

Bijzonder verslag van het bestuursorgaan

Verslag bedrijfsrevisor

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 06/09/2024 - Annexes du Moniteur belge