



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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



24146813

NEERLEGGING TER GRIFIE
ONDERNEMINGSRECHT Bank van België
afdeling GENT

02 OKT. 2024

Griffie

Ondernemingsnr : **0420 305 354**

Naam

(voluit) : **GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Naamloze Vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **9990 Maldegem, Aalterbaan 216C**

Onderwerp akte : Fusie door overneming

Er blijkt uit een proces-verbaal opgesteld door en verleden voor Meester Sophie ROETS, Notaris met standplaats te Knokke-Heist, geregistreerd op het kantoor Rechtszekerheid te Brugge op 24 september 2024, dat de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van:

1. De naamloze vennootschap "GARAGE - CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN", met zetel te 9990 Maldegem, Aalterbaan 216 bus C, BTW BE0420.305.354, ingeschreven in het rechtspersonenregister Gent afdeling Gent, onder ondernemingsnummer 0420.305.354.

Verder genoemd "overnemende vennootschap".

2. De naamloze vennootschap "ETABLISSEMENTEN VERHELST" in het kort "ETN. VERHELST", met zetel te 8400 Oostende, Joseph Plateaustraat 1, BTW BE0439.879.954, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent afdeling Oostende, onder ondernemingsnummer 0439.879.954.

Verder genoemd "over te nemen vennootschap" of "overgenomen vennootschap". Onder meer volgende beslissingen heeft genomen:

GELDIGHEID VAN DE VERGADERINGEN

Met betrekking tot de formaliteiten, die voor de fusie moeten worden vervuld, werd vooraf vastgesteld dat:

a) De bestuurders van de beide vennootschappen op datum van 18 juni 2024 een fusievoorstel opgemaakt. Deze fusievoorstellen werden neergelegd:

-voor vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST op de griffie van de Ondernemingsrechtbank van Gent, afdeling Oostende op 24 juni 2024, bekendgemaakt in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 03 juli 2024, onder nummer 24099791, hetzij meer dan zes weken voor de algemene vergadering.

-voor vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN op de griffie van de Ondernemingsrechtbank van Gent, afdeling Gent op 24 juni 2024, bekendgemaakt in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 03 juli 2024, onder het nummer 24099636, hetzij meer dan zes weken voor de algemene vergadering.

b) De fusievoorstellen werden in de agenda van de algemene vergaderingen van de betrokken vennootschappen vermeld, alsook de plaats waar de vennoten/aandeelhouders van deze stukken kennis konden nemen. De fusievoorstellen, alsmede een exemplaar van de jaarrekeningen, de jaarverslagen en de eventuele verslagen van de commissaris over de laatste drie boekjaren, werden in de zetel van de vennootschappen voor kennisneming ter beschikking gesteld van de aandeelhouders, om deze de gelegenheid te bieden uiterlijk één maand voor de algemene vergadering van de stukken kennis te nemen.

c) De bestuurders van beide vennootschappen hebben er zich van vergewist, dat de overgenomen vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST, die aan de fusie deelneemt, geen aandelen bezit in de overnemende vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN.

d) De bestuurders van beide vennootschappen hebben vastgesteld dat er zich in het vermogen van de overgenomen vennootschap geen onroerende goederen (of zakelijke rechten) bevinden.

CONTROLE OP WETTIGHEID

De Notaris heeft bevestigd, in toepassing van artikel 12:32 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen het bestaan en zowel de interne als de externe wettigheid van de rechtshandelingen en formaliteiten waartoe de onderhavige vennootschap gehouden is.

BESLUITEN:

De vergaderingen vatten vervolgens de agenda aan, en nemen volgende beslissingen, telkens met éénparigheid van stemmen:

EERSTE BESLISSING: KENNISNAME VAN DE FUSIEVOORSTELLEN en VAN DE VERSLAGEN

Op de laatste blz van Luik B vermelden. **Voorkant**

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

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

De voorzitter heeft een korte samenvatting gegeven van de fusievoorstellen waarin voorgesteld wordt dat vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST door fusie overgenomen wordt door vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN.

De vergaderingen hebben vastgesteld dat alle aandeelhouders van beide vennootschappen hebben verzaakt aan de toepassing van artikel 12:25 eerste lid en artikel 12:26 § 1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en dat bijgevolg het bestuursorgaan geen fusieverslag en de commissaris geen controleverslag dienden op te maken.

De vergaderingen stelden bovendien vast dat de fusievoorstellen werden opgemaakt op 18 juni 2024, hetzij binnen de 6 maanden na afsluiting van het boekjaar van beide vennootschappen, zodat geen tussentijdse cijfers over de stand van het vermogen dienden te worden opgemaakt.

Er werd kennis genomen van de in de agenda aangekondigde verslagen van het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN, opgesteld op 16 september 2024, conform artikel 7:179 §1 en artikel 7:197 §1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, in het kader van een kapitaalverhoging door inbreng in natura en vergoeding door nieuw uit te geven aandelen.

De conclusies van het verslag van de commissaris, MOORE AUDIT BV, met zetel te Buro & Design Center, te 1020 Brussel, Esplanade 1 bus 96, RPR 0453.925.059, vertegenwoordigd door Mevrouw Turcq Maud, met betrekking tot de inbreng in natura luiden als volgt:

“11. Conclusie(s) van de commissaris aan de buitengewone algemene vergadering van Garage - carrosserie Siegfried De Mey & Zonen NV

Overeenkomstig artikel 7:197 §1 juncto artikel 7:179 WVV brengt ondergetekende, Moore Audit BV, kantoorhoudend te Kortrijkstraat 145, 8560 Wevelgem, (ondernemingsnummer 0453.925.059), vertegenwoordigd door mevrouw Maud Turcq in hoedanigheid van commissaris, hierna aan de buitengewone algemene vergadering van NV Garage - carrosserie Siegfried De Mey & Zonen, met zetel te 9990 Maldegem, Aalterbaan 216C, ingeschreven in het rechtspersonenregister met ondernemingsnummer 0420.305.354, gekend op de Ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Gent (hierna genoemd: “de Vennootschap”) onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als commissaris.

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 commissaris betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen.

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 7:197 §1 juncto artikel 7:179 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het (ontwerp) bijzonder verslag van het bestuursorgaan onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

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

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingmethodes leiden tot de waarden die ten minste overeenkomen met het aantal en de nominale waarde of, bij gebrek aan een nominale waarde, de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, en, in voorkomend geval, verhoogd met de uitgiftepremie.

Overeenkomstig artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, stemt de voor de inbreng in natura weerhouden waarde, namelijk € 3.678.622,90 overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te fuseren vennootschap, de NV Etablissements Verhelst, en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 802 nieuwe aandelen Garage - carrosserie Siegfried De Mey & Zonen NV.

Deze 802 nieuwe aandelen zullen dezelfde rechten en voordelen genieten als de bestaande aandelen.

Het bestuursorgaan heeft bevestigd dat er geen bijzondere voordelen worden toegekend aan haar die een vergoeding vormen voor haar inbreng.

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het (ontwerp) speciaal verslag van het bestuursorgaan is niets onder onze aandacht gekomen dat ons ertoe aanzet van mening te zijn dat deze gegevens, die de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders omvatten, 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 7:197 §1 juncto artikel 7:179 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 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 opdracht uitgeoefend.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende:

- de inbreng in natura

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- het uiteenzetten waarom de inbreng van belang is voor de vennootschap;
- de beschrijving en de gemotiveerde waardering van elke inbreng in natura; en
- het melden van de vergoeding die als tegenprestatie wordt 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 commissaris betreffende

- de inbreng in natura

De commissaris 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 waarderingmethodes;
- de melding of de waarden waartoe deze methodes leiden, ten minste overeenkomen met het aantal en de nominale waarde of, bij gebrek aan een nominale waarde, de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, en, in voorkomend geval, verhoogd met de uitgiftepremie; en
- het vermelden van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

- de uitgifte van aandelen

De commissaris is verantwoordelijk voor:

➢ de beoordeling of de in het verslag van het bestuursorgaan opgenomen financiële en boekhoudkundige gegevens - opgenomen in het (ontwerp) speciaal 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 dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 7:197 §1 juncto artikel 7:179 WVV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Wevelgem, 16 september 2024

Moore Audit BV,

Commissaris,

vertegenwoordigd door: (getekend)

Maud Turcq,

Bedrijfsrevisor"

De aandeelhouders van de Naamloze Vennootschap GARAGE CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN hebben erkend zowel van voormeld verslag van het bestuursorgaan als van het verslag van de commissaris een afschrift te hebben ontvangen en er kennis van te hebben genomen.

Beide verslagen worden neergelegd op de griffie van de bevoegde Ondernemingsrechtbank, samen met de expeditie van onderhavig proces-verbaal.

TWEEDE BESLISSING: FUSIE

1. De algemene vergadering van vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST heeft besloten tot ontbinding van de vennootschap, zonder vereffening, met het oog op voornoemde fusie met de vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN.

2. De algemene vergadering van de vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST en van de vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN hebben besloten tot fusie door overneming van het vermogen van vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST over te gaan. Deze overname wordt verwezenlijkt op basis van een boekhoudkundige staat per 31 december 2023. Uit die staat blijkt dat het eigen vermogen van de overgenomen vennootschap € 3.678.622,90 bedraagt en dat alle verrichtingen en handelingen gesteld door vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST, sedert 1 januari 2024 geacht worden boekhoudkundig verricht te zijn voor rekening zijn van vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN.

Er zijn in de overgenomen vennootschap geen bevoorrechte aandelen of effecten waaraan bijzondere rechten werden toegekend. Er worden geen bijzondere rechten toegekend naar aanleiding van de met fusie door overneming gelijkgestelde verrichtingen.

Er worden geen bijzondere voordelen toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de fuserende vennootschappen.

Beschrijving van de inbreng in natura

ETABLISSEMENTEN VERHELST NV (31/12/2023)

(...)

3. Gevolgen

Als gevolg van voornoemde fusie gaat gans het vermogen van vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST, met alle rechten en plichten, over op vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN.

De overgang geschiedt op basis van een balansstoestand afgesloten op 31 december 2023. Alle rechten, plichten, handelingen en verbintenissen ontstaan vanaf 1 januari 2024, worden geacht boekhoudkundig te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN.

De schulden van vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST gaan over op de overnemende vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN. Alle rechten, kosten en erelonen voortvloeiend uit deze fusie door overneming zijn ten laste van de overnemende vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN.

Vervolgens heeft de algemene vergadering vastgesteld dat:

- enerzijds de fusie door overneming van vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST, door vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN, met zetel te 9990 Maldegem, Speyestraat 1, werd verwezenlijkt.

- anderzijds vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST, definitief opgehouden heeft te bestaan.

DERDE BESLISSING: KAPITAALVERHOOGING VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN

1. Als gevolg van de fusie door overneming, besloot de algemene vergadering van de Naamloze Vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN haar kapitaal te verhogen tot beloop van het bedrag van het kapitaal van de overgenomen vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST, namelijk met honderddrieënzeventigduizend honderdachtien euro één cent (€ 173.118,01) om het te brengen van honderdvijfentwintigduizend vierhonderd tweeënveertig euro zevenenveertig cent (€ 125.442,47) op tweehonderdachtennegentigduizend vijfhonderd zestig euro achtenveertig cent (€ 298.560,48).

2. De kapitaalverhoging die zonder opleg gebeurde, ging gepaard met de uitgifte van achthonderd en twee (802) nieuwe gewone aandelen, zonder nominale waarde.

3. Deze nieuwe aandelen hebben dezelfde rechten en plichten als de bestaande en delen in de winst vanaf 1 januari 2024.

VIERDE BESLISSING: TOEKENNING NIEUWE AANDELEN

Er werden aan de enige aandeelhouder van de overgenomen Naamloze Vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST achthonderd en twee (802) aandelen in de overnemende Naamloze Vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN toegekend, zonder opleg in geld.

VIJFDE BESLISSING: AANPASSING VAN DE STATUTEN VAN DE NAAMLOZE VENNOOTSCHAP GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN.

1. De vergadering van de overnemende vennootschap stelde, overeenkomstig artikel 12:32 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen de gelijkenis vast tussen het voorwerp van beide vennootschappen, zodat een wijziging van haar voorwerp niet vereist is.

2. Als gevolg van de kapitaalverhoging die werd doorgevoerd, besloot de algemene vergadering van de NV GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN artikel 5 van de statuten aan te passen, zodat de tekst van dit artikel voortaan luidt als volgt:

"Artikel 5: Kapitaal van de vennootschap.

Het kapitaal bedraagt tweehonderdachtennegentigduizend vijfhonderd zestig euro achtenveertig cent (€ 298.560,48).

Het wordt vertegenwoordigd door tweeduizend honderd vierennegentig (2.194) aandelen met stemrecht, zonder aanduiding van de nominale, genummerd van één (1) tot en met tweeduizend honderd vierennegentig (2.194), met een fractiewaarde van één/tweeduizend honderd vierennegentigste (1/2.194ste)."

ZESDE BESLISSING: VASTSTELLING VAN DE VERDWIJNING VAN DE OVERGENOMEN VENNOOTSCHAP

De vergadering stelde vast dat de fusie van de NV ETABLISSEMENTEN VERHELST en de NV GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN door overneming van de eerste vennootschap door GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN is verwezenlijkt en dat de NV ETABLISSEMENTEN VERHELST definitief opgehouden heeft te bestaan.

ZEVENDE BESLISSING: ONTSLAG BESTUURDERS EN KWIJTING AAN BESTUURDERS EN COMMISSARIS

De vergadering besliste ontslag te verlenen aan de bestuurders van de overgenomen vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST, te weten vennootschap DEMEYAN BV met zetel te 9990 Maldegem, Speyestraat 1, RPR 0538.734.733 en Mevrouw Ineke Vanhauwenhuyse, wonende te 9990 Maldegem, Speyestraat 1, voor de uitoefening van hun mandaat in de vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST tot heden.

De vergadering gaf volledige en algehele décharge, zonder enig voorbehoud noch beperking, aan voornoemde bestuurders voor hun opdracht en beheer en aan de commissaris, Walter Hosten Bedrijfsrevisoren BV.

ACHTSTE BESLISSING: BIJZONDERE VOLMACHTEN

De vergadering besliste het bestuursorgaan, met macht tot indeplaatsstelling, te machtigen om alle voorgaande besluiten uit te voeren, onder meer voor de wijzigingen in de Kruispuntbank voor Ondernemingen en andere administraties.

De vergadering verleende bijzondere volmacht aan Het Accountantskantoor Soenen & Grammens te 9990 Maldegem, Koning Leopoldlaan 33, (RPR 0459.630.837), evenals aan haar bedienden, aangestelden en



lasthebbers, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, teneinde de vervulling van de formaliteiten bij de kruispuntbank voor ondernemingen en de bijhorende ondernemingsloketten en desgevallend bij de administratie van de BTW te verzekeren.

De ondergetekende Notaris werd gemachtigd om:

- a) de statuten te coördineren en samen met de nodige stukken betreffende deze statutenwijziging neer te leggen op de bevoegde Ondernemingsrechtbank
- b) kopie van deze akte en de coördinatie van de statuten over te maken aan de boekhouder, accountant, revisor en/of bank van de vennootschap.

BEINDIGING VAN DE VERGADERING

Ondergetekende Notaris Roets stelde vast dat de fusie door overneming van vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST door vennootschap GARAGE-CARROSSERIE SIEGFRIED DE MEY & ZONEN verwezenlijkt is, en dat eerstgenoemde vennootschap ETABLISSEMENTEN VERHELST definitief opgehouden heeft te bestaan.

Ondergetekende Notaris heeft gewezen op artikel 12:15 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen dat stelt dat schuldeisers van elke vennootschap, zekerheid kunnen eisen, uiterlijk tot twee maanden na bekendmaking van de fusie in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad.

Daarenboven heeft de ondergetekende Notaris vastgesteld dat alle formaliteiten werden nageleefd zoals die door de wet zijn voorgeschreven. Hij bevestigde derhalve, na onderzoek, het bestaan van de externe wettigheid en van de interne wettigheid van de rechtshandelingen en formaliteiten in de zin van artikel 12:31 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen aan de hand van de hem verstrekte inlichtingen.

VOOR GELIJKVORMIG ANALYTISCH UITTREKSEL

Sophie Roets, Notaris

Tegelijk hiermee neergelegd : afschrift proces-verbaal, verslag bestuursorgaan en commissaris en gecoördineerde statuten.