

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



24170139

NOTARIS VAN DE
GROENE WEG 10 9000 GENT

21 NOV. 2024

Griffie

Ondernemingsnr : 0414 457 442

Naam

(voluit) : DEUREN DE GROOTE

(verkort) :

Rechtsvorm : bv

Volledig adres v.d. zetel : 9050 Gent (Gentbrugge), Frans de Mildreef 15

Onderwerp akte : fusie door overneming + aanpassing statuten

Er blijkt uit een proces-verbaal opgesteld door notaris Manuel Van Hoof, te Gent (tweede kanton), op 30 oktober 2024, neergelegd ter griffie vóór registratie, dat de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "DEUREN DE GROOTE", met zetel te 9050 Gent (Gentbrugge), Frans De Mildreef 15 met ondernemingsnummer 0414.457.442, volgende besluiten heeft genomen:

EERSTE BESLUIT – KENNISNAME EN BESPREKING VAN STUKKEN

1. Fusievoorstel

De vergaderingen van de aandeelhouders van de overnemende en van de over te nemen vennootschap erkennen kennis te hebben gekregen van het in de agenda vermelde fusievoorstel en verklaren de voorzitter uitdrukkelijk te ontslaan van het voorlezen van dit fusievoorstel.

2. Verslagen

Verslagen bestuursorganen

De vergaderingen nemen kennis van artikel 12:25 tweede lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en besluiten in toepassing daarvan, af te zien van de verslaggeving door de bestuursorganen inzake de fusie door overneming.

De vergaderingen verklaren tevens kennis genomen te hebben van het in de agenda vermelde verslag nopens de uitgifte van nieuwe aandelen, opgesteld in toepassing van de artikelen 7:197, §1, eerste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Voor zoveel als nodig stelt de vergadering bovendien de afstand van de toepassing van artikel 12:27 (belangrijke wijzigingen) en artikel 12:28 (in de mate dat dit artikel verwijst naar de verslagen en de tussentijdse cijfers) van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen vast, overeenkomstig artikel 12:27 laatste lid en artikel 12:28, §1, 5°, laatste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Verslag commissaris - revisor

De vergaderingen nemen kennis van artikel 12:26 §1 laatste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en besluiten, in toepassing daarvan, af te zien van de verslaggeving door de commissaris inzake de fusie door overneming.

De vergaderingen nemen vervolgens kennis van het door de wet vereiste verslag dedato 28 oktober 2024 opgesteld door ALL ABOUT AUDIT BV, vertegenwoordigd door mevrouw Nadja De Buyser, bedrijfsrevisor, conform artikel 12:26 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen betreffende de uitgifte van nieuwe aandelen ingevolge fusie, van het volledige vermogen van de over te nemen vennootschap.

De besluiten van dit verslag, opgesteld in toepassing van 7:197, §1, eerste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen luiden letterlijk als volgt:

CONCLUSIE

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 HET OORDEEL ZONDER VOORBEHOUD

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd overeenkomstig de norm inzake de controle van fusie- en splitsingsverrichtingen van vennootschappen.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 02/12/2024 - Annexes du Moniteur belge

Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm staan beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor".

De bestuursorganen van beide vennootschappen stellen voor om de fusie te realiseren en de ruilverhouding vast te stellen op basis van de Substantiële waarde van beide ondernemingen, zijnde de actuele bedrijfseconomische waarde van de activa verminderd met de actuele bedrijfseconomische waarde van de passiva. Men spreekt dan ook soms over het gecorrigeerd netto actief om de boekhoudkundige voorstelling van de balans te herwerken tot een correcter bedrijfseconomisch gegeven.

De substantiële waarde van het aandeel van, zowel de Over te nemen Vennootschap, als van de Overnemende Vennootschap is berekend op basis van de goedgekeurde jaarrekeningen op datum van 31 december 2023.

Op basis van bovenstaande waarderingsmethode stellen de bestuursorganen van de Overnemende Vennootschap en de Over te nemen Vennootschap voor de ruilverhouding te bepalen op (afgerond) 0,75 aandeel voor één (1) aandeel van de Over te nemen Vennootschap.

Dit betekent dat voor één (1) aandeel in De Groote bv er 0,75 nieuwe aandelen in Deuren De Groote bv worden uitgereikt. Bijgevolg zullen naar aanleiding van deze fusie door overneming er aan de aandeelhouders van De Groote bv 1.500 nieuwe aandelen van Deuren De Groote bv worden uitgereikt.

Deze zullen allemaal worden uitgereikt aan de besloten vennootschap HASJO, Kortrijksesteenweg 1190 te 9051 Gent (ondernemingsnummer 0784.556.883 – RPR Gent, afd. Gent). Deze nieuwe aandelen zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen en op naam zijn. Er dienen naar aanleiding van deze fusie door overneming geen opleggen in geld betaald te worden."

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.

VERANTWOORDELIJKHEDEN VAN HET BESTUURSORGAAN

Het bestuursorgaan van elke vennootschap is verantwoordelijk voor :

- het opstellen van een fusievoorstel overeenkomstig artikel 12:24 & 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 de geldende Norm van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor met betrekking tot de controle van fusie- en splitsingsverrichtingen van vennootschappen 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 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.

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.

TWEEDE BESLUIT - FUSIE

A/ FUSIEVERRICHTING

1. Ontbinding zonder vereffening

De algemene vergaderingen van de over te nemen vennootschap en van de overnemende vennootschap, keuren het fusievoorstel goed zoals het werd neergelegd door de over te nemen vennootschap respectievelijk de overnemende vennootschap ter griffie op de griffie van de Ondernemingsrechtbank Gent, afdeling Gent, telkens op 23 mei 2024 en bij uittreksel bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 3 juni 2024, onder nummer 24083266 (voor wat betreft de overnemende vennootschap) en onder nummer 24083267 (voor wat betreft de over te nemen vennootschap).

De algemene vergadering van de over te nemen vennootschap DE GROOTE BV besluit de vennootschap te ontbinden, zonder vereffening, met het oog op voornoemde fusie met de overnemende vennootschap DEUREN DE GROOTE BV.

De algemene vergadering van de overnemende vennootschap DEUREN DE GROOTE BV besluit over te gaan tot de fusie door overneming van het vermogen van de over te nemen vennootschap DE GROOTE BV.

Door deze verrichting gaan alle activa en passiva van de overgenomen vennootschap DE GROOTE BV, met alle rechten en plichten, onder algemene titel over op de overnemende vennootschap DEUREN DE GROOTE BV.

De algemene vergaderingen van de overnemende vennootschap en van de over te nemen vennootschap besluiten dat de fusie zal plaatsvinden met ingang van heden op basis van de jaarrekening per 31 december 2023.

2. Vergoeding en ruilverhouding – Wijze van uitreiking – Bepaling van de rechten van de nieuwe aandelen.

2.1 Ruilverhouding

Naar aanleiding van de voorgenomen verrichting dient een ruilverhouding te worden vastgelegd.

De bestuursorganen van beide vennootschappen hebben voorgesteld om de fusie te realiseren en de ruilverhouding vast te stellen op basis van de Substantiële waarde van de onderneming.

Deze waarderingsmethode is aanvaardbaar aangezien deze methode in de wetenschappelijke- en in de beroepsliteratuur algemeen wordt aanvaardt en tevens bijzonder geschikt en relevant is in de context van de vennootschap aangezien het huidige en toekomstige rendement een mindere rol speelt.

De substantiële waarde van een onderneming is de actuele bedrijfseconomische waarde van de activa verminderd met de actuele bedrijfseconomische waarde van de passiva. Men spreekt dan ook soms over het gecorrigeerd netto actief. Men zal het netto actief van een onderneming (de eigen vermogenswaarde) berekenen op een bepaald tijdstip, vervolgens zullen op deze cijfers, zowel opwaartse als neerwaartse, correcties worden toegepast. Op deze manier wordt de boekhoudkundige voorstelling van de balans herwerkt tot een correcter bedrijfseconomisch gegeven.

De substantiële waarde van het aandeel van, zowel de over te nemen vennootschap, als van de overnemende vennootschap is berekend op basis van de goedgekeurde jaarrekeningen op datum van 31 december 2023.

Op basis van bovenstaande ruilverhouding hebben de bestuursorganen van de overnemende Vennootschap en de over te nemen vennootschap voorgesteld voor de ruilverhouding te bepalen op (afgerond) 0,75 aandeel voor één (1) aandeel van de over te nemen Vennootschap.

Dit betekent dat voor één (1) aandeel in De Groote bv er 0,75 nieuwe aandelen in Deuren De Groote bv worden uitgereikt.

Bijgevolg zullen naar aanleiding van deze fusie door overneming er aan de aandeelhouders van De Groote bv duizend vijfhonderd (1.500) nieuwe aandelen van Deuren De Groote bv worden uitgereikt.

Deze zullen allemaal worden uitgereikt aan de besloten vennootschap HASJO, Kortrijksesteenweg 1190 te 9051 Gent (ondernemingsnummer 0784.556.883 – RPR Gent, afd. Gent).

De substantiële waarde van het aandeel van, zowel de over te nemen vennootschap, als van de overnemende vennootschap is berekend op basis van een boekhoudkundige vermogenstoestand op datum van 31 december 2023.

VOORGESTELDE RUILVERHOUDING

...

Dit betekent dat voor één (1) aandeel in De Groote bv er 0,75 nieuwe aandelen in Deuren De Groote bv worden uitgereikt. Bijgevolg zullen naar aanleiding van deze fusie door overneming er aan de aandeelhouders van De Groote bv duizend vijfhonderd (1.500,00) nieuwe aandelen van Deuren De Groote bv worden uitgereikt.

Deze zullen allemaal worden uitgereikt aan de besloten vennootschap HASJO, Kortrijksesteenweg 1190 te 9051 Gent (ondernemingsnummer 0784.556.883 – RPR Gent, afd. Gent).

2.2. Vergoeding

Naar aanleiding van deze fusie door overneming worden bijgevolg duizend vijfhonderd (1.500) nieuwe volledig volgestorte aandelen op naam van de overnemende vennootschap uitgegeven.

Deze duizend vijfhonderd (1.500) nieuwe aandelen zullen in volle eigendom worden toegekend aan de enige aandeelhouder van de overgenomen vennootschap, te weten:

"HASJO" besloten vennootschap, met zetel te 9051 Gent, Kortrijksesteenweg 1190, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Gent onder het nummer BTW BE 0784.556.883 .

Er is geen opleg verschuldigd.

Deze duizend vijfhonderd (1.500) nieuwe aandelen zullen recht geven op winstdeelname onmiddellijk nadat het besluit tot fusie door overneming werd genomen en nadat er werd overgegaan tot de nodige inschrijvingen in het register van aandelen op naam van de overnemende vennootschap.

Deze aandelen hebben dezelfde rechten en delen in de winst zoals de bestaande aandelen.

2.3. Wijze van uitreiking van de nieuwe aandelen

De duizend vijfhonderd (1.500) nieuwe aandelen van de overnemende vennootschap zullen uitgereikt worden als volgt:

Na de respectieve besluiten tot fusie worden, door toedoen van het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap, de nieuw uitgegeven aandelen in het register van aandelen van de overnemende vennootschap ingeschreven en dit door opname van de volgende gegevens:

- de identiteit van de aandeelhouder van de overgenomen vennootschap;
- het aantal aandelen van de overnemende vennootschap dat aan deze aandeelhouder toekomt;
- de datum van het fusiebesluit.

Deze inschrijving wordt door de voormelde aandeelhouder (of haar gevolmachtigde) ondertekend. De betrokken aandeelhouder van de overgenomen vennootschap zal hiertoe uitgenodigd worden.

Tegelijkertijd zal het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap de fusieverrichting in het register van aandelen van de overgenomen vennootschap inschrijven.

B/ VASTSTELLING VAN DE EIGENDOMSOVERGANG VAN HET VERMOGEN VAN DE OVERGENOMEN VENNOOTSCHAP OP DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP

De voorzitter verzoekt mij, notaris, de eigendomsovergang van het vermogen van de overgenomen vennootschap op de overnemende vennootschap vast te stellen en akte te verlenen van de samenvattende omschrijving van het overgegangene vermogen, en de wijze waarop het overgaat.

1. Beschrijving van de over te dragen activa en passiva van de overgenomen vennootschap

De beschrijving van de over te dragen activa en passiva van de overgenomen vennootschap blijkt uit de jaarrekening per 31 december 2023.

2. Algemene voorwaarden van overgang

1/ De overnemende vennootschap verkrijgt de volle eigendom en het genot van de ingebrachte activa- en passivabestanddelen vanaf heden. De hiervoor genoemde activa- en passivabestanddelen van de overgenomen vennootschap gaan boekhoudkundig en fiscaal met alle rechten en plichten per 1 januari 2024 over op de overnemende vennootschap. Alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf 1 januari 2024 met betrekking tot de overgenomen activa- en passivabestanddelen worden boekhoudkundig en fiscaal geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap.

Alle materiële, financiële en immateriële activa worden ingebracht in de staat waarin ze zich op datum van de goedkeuring van het fusievoorstel bevinden, zonder waarborg voor zichtbare en/of verborgen gebreken.

2/ De overgang van geheel het vermogen van de overgenomen vennootschap op de overnemende vennootschap geschiedt onder algemene titel en omvat naast voormelde activa- en passivabestanddelen tevens haar activiteiten met de daaraan verbonden vergunningen, erkenningen en/of het voordeel van de registratie ervan, het recht de handelsnaam van de overgenomen vennootschap te gebruiken, het voordeel van de bedrijfsorganisatie, haar boekhouding, haar cliënteel, kortom alle immateriële bestanddelen eigen aan haar onderneming en verbonden met haar handelszaak.

3/ Tenslotte omvat de vermogensovergang, die geschiedt bij wijze van overgang onder algemene titel, alle lopende overeenkomsten die de overgenomen vennootschap heeft aangegaan, evenals de intellectuele eigendom van de overgenomen vennootschap en alle daaraan verbonden rechten.

Deze verbintenissen, ongeacht met wie zij gesloten zijn, ook deze aangegaan met de overheid, haar werknemers en aangestelden en jegens haar eigen organen en aandeelhouders, gaan onverkort over op de overnemende vennootschap met alle rechten en plichten die daaruit voortvloeien, zonder dat, met uitzondering voor wat betreft de overgang van de intellectuele eigendom, enige andere formaliteit moet worden vervuld dan de wettelijk voorgeschreven openbaarmaking van het fusiebesluit om deze overgang aan eenieder tegenwerpelijk te maken.

4/ Het archief van de overgenomen vennootschap omvattende alle boeken en bescheiden die zij wettelijk verplicht zijn te houden en te bewaren wordt vanaf heden door de overnemende vennootschap op haar zetel bewaard.

De over te nemen vennootschap en de overnemende vennootschap verbinden zich er ten opzichte van elkaar toe om alle boekhoudkundige bescheiden met betrekking tot het vermogen van de fuserende vennootschappen ter beschikking te stellen van elkaar.

5/ De zekerheden en waarborgen verbonden aan de door de overgenomen vennootschap opgenomen verbintenissen blijven onverkort behouden.

6/ De overnemende vennootschap treedt in de rechten en plichten van de overgenomen vennootschap, verbonden aan haar handelszaak.

8/ Alle taksen en belastingen die het in te brengen vermogen van de over te nemen vennootschap bezwaren, worden door de overnemende vennootschap betaald en gedragen vanaf 01 januari 2024.

9/ De overnemende vennootschap betaalt en draagt alle vergoedingen voor aansluitingen, huur, toestellen en installaties en voor het gebruik en het verbruik vanaf 01 januari 2024.

10/ De overnemende vennootschap is in bijzonder ertoe gehouden om alle bestaande en nog lopende verzekeringscontracten afgesloten door de over te nemen vennootschap over te nemen en de premies verschuldigd vanaf 01 januari 2024 te betalen, behoudens opzegging op haar kosten en risico;

11/ Alle kosten met betrekking tot het fusievoorstel en met betrekking tot de opstelling van het in artikel 12:26 WvV bedoelde verslag zijn integraal ten laste van de overnemende vennootschap.

12/ Alle andere kosten, rechten en honoraria die de fusie bij totstandkoming opvorderbaar maakt, worden gedragen en betaald door de overnemende vennootschap.

13/ De over te nemen vennootschap verbindt zich ertoe de overnemende vennootschap op de hoogte te brengen van haar zaken en haar aan de cliënten en aan de leveranciers als haar opvolger aan te stellen en aan te bevelen.

3. Bijzondere omschrijving en voorwaarden van de eigendomsovergang van goederen waarvoor bijzondere publiciteitsvereisten gelden

Handelszaak overgenomen vennootschappen

De handelszaak van de overgenomen vennootschap wordt in zijn geheel, met alle rechten en plichten, schulden en schuldvorderingen en mogelijke inschrijvingen, na akkoord van de beschermde schuldeisers, overgedragen aan de overnemende vennootschap.

C/ VERWERKING VAN DE VERMOGENSOVERGANG IN DE BOEKHOUDING VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP

De voorzitter verzoekt mij, notaris, vast te stellen dat de nettowaarde van het hierboven beschreven vermogen van de overgenomen vennootschap dat in zijn geheel overgaat op de overnemende vennootschap

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

op grond van de jaarrekening per 31 december 2023 en zal geboekt worden in de overnemende vennootschap, bij toepassing van artikel 3:56 §4 van het Koninklijk Besluit van 29 april 1919 tot uitvoering van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen:

DERDE BESLUIT – VASTSTELLING VAN DE BEËINDIGING VAN HET MANDAAT VAN DE BESTUURDERS VAN DE OVERGENOMEN VENNOOTSCHAP

De vergadering van de overnemende vennootschap stelt, ingevolge de fusie, het ontslag vast van de bestuurders van de overgenomen vennootschap. De goedkeuring door de algemene vergadering van de aandeelhouders van de overnemende vennootschap van de eerste jaarrekening die zal worden opgemaakt na de verwezenlijking van de fusie, zal gelden als kwijting voor de bestuurders van de overgenomen vennootschap, alsmede van de vaste vertegenwoordiger, voor de uitoefening van hun opdracht uitgeoefend gedurende de periode van 1 januari 2024 tot op de dag van de verwezenlijking van de fusie.

VIERDE BESLUIT – WIJZIGING STATUTEN

De algemene vergadering van de overnemende vennootschap beslist tot wijziging artikel 5 van de statuten als volgt.

"Artikel 5. Inbrengen

Als vergoeding voor de inbrengen werden tweeduizend tweehonderd vijftig (2.250) aandelen uitgegeven. Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling en in het vereffeningssaldo."

VIJFDE BESLUIT – ONTSLAG BESTUURDER

De vergadering van de overnemende vennootschap beslist het ontslag van de Heer Daniël De Groote wonende te 9041 Gent, Koraalwortelstraat 28, op zijn verzoek, als bestuurder van de vennootschap, te aanvaarden.

ZESDE BESLUIT

De algemene vergadering van de overnemende vennootschap heeft opdracht aan Meester Manuel VAN HOOF en Meester Alessandro WIBO, geassocieerde notarissen te Gent (tweede kanton) om de coördinatie van de statuten van DEUREN DE GROOTE BV op te maken en neer te leggen.

Voor ontleidend uittreksel.

Notaris Manuel Van Hoof.

Tegelijk hiermede neergelegd:

- uitgifte van het proces-verbaal.
- gecoördineerde statuten
- verslag bedrijfsrevisor
- verslag bestuursorgaan