

Luik B

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

24347945



Neergelegd
28-01-2024

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 31/01/2024 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0730896384

Naam

(voluit) : **GUARANTEED**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten Vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Pres. J.F. Kennedylaan 3
: 9060 Zelzate

Onderwerp akte : KAPITAAL, AANDELEN

Uit het proces-verbaal verleden op 29 december 2023 voor meester Christian Van Belle, notaris met standplaats te Gent, eerste kanton, die zijn ambt uitoefent in de BV "NOTAS, geassocieerde notarissen", met zetel te Gent, Kouter 27, geregistreerd, blijkt dat een buitengewone algemene vergadering heeft plaatsgevonden van de besloten vennootschap "GUARANTEED", met zetel te 9060 Zelzate, President J.F. Kennedylaan 3, ondernemingsnummer 0730.896.384, RPR Gent afdeling Gent en volgende bekend te maken besluiten heeft genomen:

UITGIFTE VAN NIEUWE AANDELEN CATEGORIE A TOT VERGOEDING VAN INBRENG IN NATURA

Kennisname en onderzoek van de verslagen van het bestuursorgaan en de commissaris met betrekking tot de inbreng in natura

Verslag van het bestuursorgaan overeenkomstig de artikelen 5:121 juncto 5:133 WVV
(...)

Verslag van de commissaris overeenkomstig artikel 5:133 WVV

De vergadering verleent de voorzitter vervolgens ontslag van de lezing van het verslag van de commissaris opgemaakt overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Dit verslag heeft betrekking op de beschrijving van de inbreng in natura, op de toegepaste methoden van waardering en op de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt en beoordeelt de financiële en boekhoudkundige gegevens opgenomen in het verslag van het bestuursorgaan.

Het besluit van dit verslag van de commissaris luidt als volgt:

"4. Conclusies van de commissaris aan de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap Guaranteeed

Overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna « WVV »), brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap Guaranteeed (hierna genoemd: de « Vennootschap ») onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 20 december 2023.

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 5:133 van het WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan ontvangen op datum van 20 december 2023, onderzocht en hebben wij geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

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

Tevens concluderen wij dat de waarden waartoe de weerhouden methoden van waardering voor de inbreng in natura leiden, ten minste overeenkomen met de waarde van de bijkomende inbreng die in de ontwerp notariële akte, ontvangen op datum van 22 december 2023, wordt vermeld.

De inbreng bestaat in een vordering waarvoor het bestuursorgaan voorstelt om deze in te brengen aan nominale waarde. Deze waardering is in overeenstemming met het advies van de Commissie van Boekhoudkundige Normen 2021/7. Gezien het schuldbevrijdend karakter van de inbreng in natura en de afwezigheid van andere toepasselijke wetgeving dienen de schulden gewaardeerd te worden aan hun nominale waarde.

Onverminderd het feit dat gezien de financiële situatie van de Vennootschap, er een risico zou kunnen bestaan op de inbaarheid van de vorderingen die het voorwerp zijn van de inbreng, stelt het bestuursorgaan voor om de vorderingen in te brengen aan nominale waarde. Er is aldus geen beoordeling gebeurd van de werkelijke economische waarde van de in te brengen activa bestanddelen, de inbreng gebeurt op basis van een "going concern"-waarde.

We vestigen de aandacht van het bestuursorgaan op hun aansprakelijkheid die voortvloeit uit de wet van 11 augustus 2017 die geïntegreerd is het wetboek van economisch recht in boek XX "Insolventie van ondernemingen".

De werkelijke vergoeding bestaat uit de uitgifte van 115.000 nieuwe aandelen van categorie A, met het recht op het benoemen van twee bestuurders.

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het bijzondere verslag van het bestuursorgaan, hetgeen is opgesteld in overeenstemming met artikel 5:121 WVV, 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 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.

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.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende 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 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
- het vermelden van de werkelijke vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

Verantwoordelijkheid van de commissaris betreffende de uitgifte van aandelen
De commissaris 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 dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikels 5:133 en 5:121 van het WVV in het kader van een bijkomende inbreng in natura in de besloten vennootschap *Guaranteed* en de uitgifte van nieuwe aandelen in het kader van deze inbreng en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Gent, 22 december 2023

[...]"

De aandeelhouders, vertegenwoordigd zoals voormeld, verklaren voorafgaand aan deze vergadering een kopie van dit verslag te hebben ontvangen en er kennis van te hebben genomen. Zij verklaren er geen opmerkingen op te formuleren.

Het voormelde verslag van het bestuursorgaan opgesteld in toepassing van de artikelen 5:121 juncto 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en het voormelde verslag van de commissaris opgesteld in toepassing van artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zullen tegelijk met een uitgifte van dit proces-verbaal worden neergelegd in het vennootschapsdossier van de bevoegde griffie van de ondernemingsrechtbank en bekendgemaakt overeenkomstig artikel 2:14, 4° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Kennisname en onderzoek van de verslagen van het bestuursorgaan en de commissaris overeenkomstig artikel 5:102 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen
(...)

Beslissing tot uitgifte van nieuwe aandelen

De vergadering beslist over te gaan tot uitgifte van honderdvijftienduizend (115.000) nieuwe aandelen categorie A, van dezelfde aard en met dezelfde rechten als de bestaande aandelen categorie A, die zullen delen in de winst vanaf hun uitgifte, in te schrijven tegen de uitgifteprijs van tien euro (€ 10,00) per aandeel.

Op deze honderdvijftienduizend (115.000) nieuwe aandelen zal worden ingeschreven door een inbreng in natura van een schuldvordering lastens de Vennootschap ten bedrage van een miljoen honderdvijftigduizend euro (€ 1.150.000,00), door (...), tegen toekenning van honderdvijftienduizend (115.000) nieuwe aandelen categorie A van de Vennootschap.
(...)

Vaststelling van de verwezenlijking van de inbreng en van de inschrijving op de nieuwe aandelen

De vergadering stelt vast en verzoekt mij, notaris, akte te nemen van het feit dat op voormelde nieuwe aandelen daadwerkelijk ingeschreven werd en dat het aantal aandelen van de Vennootschap aldus daadwerkelijk gebracht werd op vierhonderdvijftienduizend (415.000) aandelen, verdeeld in volgende soorten:

- tweehonderdvijfzestigduizend (265.000) aandelen categorie A;
- vijfenzeventigduizend (75 000) aandelen categorie B;
- vijfenzeventigduizend (75 000) aandelen categorie C.

- Boeking van de inbreng op een beschikbare eigenvermogensrekening

De vergadering besluit het bedrag van de inbrengen, hetzij een miljoen honderdvijftigduizend euro (€ 1.150.000,00), te boeken op een beschikbare eigenvermogensrekening, die vatbaar is voor uitkering aan de aandeelhouders.

UITGIFTE VAN NIEUWE AANDELEN CATEGORIE B TOT VERGOEDING VAN EEN INBRENG IN GELD

(...)

Kennisname en onderzoek van de verslagen van het bestuursorgaan en de commissaris overeenkomstig artikel 5:102 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen
(...)

Beslissing tot uitgifte van nieuwe aandelen

De vergadering beslist over te gaan tot uitgifte van zevenenvijftigduizend vijfhonderd (57.500) nieuwe aandelen categorie B, met dezelfde rechten als de bestaande aandelen categorie B van de Vennootschap, die zullen delen in de winst vanaf hun uitgifte, in te schrijven tegen een uitgifteprijs van tien euro (€ 10,00) per aandeel, volledig te storten door een inbreng in geld.
(...)

Vaststelling van de verwezenlijking van de inbreng en van de inschrijving op de nieuwe aandelen

Op de laatste blz. van Luik B vermelden :

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

Achter kant : Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

Luik B - vervolg

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 31/01/2024 - Annexes du Moniteur belge

De vergadering stelt vast en verzoekt mij, notaris, akte te nemen van het feit dat op voormelde nieuwe aandelen daadwerkelijk ingeschreven werd en dat het aantal aandelen van de Vennootschap aldus daadwerkelijk gebracht werd op vierhonderdtweeënzeventigduizend vijfhonderd (472.500) aandelen, verdeeld in volgende soorten:

- tweehonderdvijfenzestigduizend (265.000) aandelen categorie A;
- honderdtweeëndertigduizend vijfhonderd (132.500) aandelen categorie B;
- vijfenzeventigduizend (75 000) aandelen categorie C.

Boeking van de inbreng op een beschikbare eigenvermogensrekening

De vergadering besluit het bedrag van de inbrengen, hetzij vijfhonderdvijfenzeventigduizend euro (€ 575.000,00), te boeken op een beschikbare eigenvermogensrekening, die vatbaar is voor uitkering aan de aandeelhouders.

STATUTENWIJZIGING INGEVOLGE DE HIERVOOR TE NEMEN BESLUITEN

De vergadering beslist de volgende artikelen van de statuten te wijzigen om ze in overeenstemming te brengen met de hiervoor genomen besluiten:

De tekst van het eerste en tweede lid van artikel 5 , §1 wordt vervangen als volgt:

"Als vergoeding voor de inbrengen werden vierhonderdtweeënzeventigduizend vijfhonderd (472.500) aandelen uitgegeven.

De aandelen zijn verdeeld als volgt:

- *tweehonderdvijfenzestigduizend (265.000) aandelen categorie A, met het recht op het benoemen van twee (2) bestuurders;*
- *honderdtweeëndertigduizend vijfhonderd (132.500) aandelen categorie B, met het recht op het benoemen van één (1) bestuurder;*
- *vijfenzeventigduizend (75 000) aandelen categorie C, met het recht op het benoemen van één (1) bestuurder.*
- *nul (0) aandelen categorie D, zonder voordrachtrecht."*

MACHTIGING AANPASSING ELEKTRONISCH EFFECTENREGISTER

De vergadering machtigt de instrumenterende notaris, evenals zijn bedienden, aangestelden en lasthebbers, om, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, het elektronisch effectenregister op naam van de vennootschap aan te passen en de uit deze akte voortvloeiende inschrijvingen daarin uit te voeren en te ondertekenen, evenals alle handelingen te stellen die hiertoe zijn vereist als gemachtigde van de vennootschap.

COÖRDINATIE VAN DE STATUTEN

De vergadering verleent aan de ondergetekende notaris alle machten om de gecoördineerde tekst van de statuten van de Vennootschap, in overeenstemming met de bovengenoemde besluiten, op te stellen, te ondertekenen en neer te leggen op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank, overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake.

VOOR ANALYTISCH UITTREKSEL

Notaris Christian Van Belle

Samen hiermee neergelegd:

- een uitgifte van het proces-verbaal;
- de gecoördineerde tekst van de statuten
- verslag van het bestuursorgaan overeenkomstig de artikelen 5:121 juncto 5:133 WVV
- verslag van de commissaris overeenkomstig artikel 5:133 WVV
- verslag van het bestuursorgaan overeenkomstig artikel 5:102 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen
- verslag van de commissaris overeenkomstig artikel 5:102 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen