

**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

\*24422980\*



Neergelegd

16-08-2024

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 20/08/2024 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0800640671

**Naam**

(voluit) : **MOPANE**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten Vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Hertendreef 4

: 2970 Schilde

Onderwerp akte : KAPITAAL, AANDELEN

Uit een akte verleden op 25 juli 2024 om 13 u 20, voor Meester Philippe MISSOUL, geassocieerd notaris te Bierbeek, blijkt dat de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "MOPANE", met zetel te 2970 Schilde, Hertendreef 4, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Antwerpen, afdeling Antwerpen onder het nummer BTW BE 0800.640.671 de volgende beslissingen genomen heeft :

#### **EERSTE BESLISSING**

##### **Verslaggeving**

a. De vergadering ontslaat de voorzitter van voorlezing van het in de agenda opgenomen splitsingsvoorstel en de aandeelhouders erkennen uiterlijk één maand vóór de datum van deze vergadering van dit voorstel alsook van de in de wet bedoelde andere documenten volledig kennis te hebben gekregen.

b. De vergadering beslist op uitdrukkelijke en unanieme wijze tot afstand van de toepassing van de artikelen 12:61 en 12:64 WVV en verzaakt bijgevolg aan de opstelling van een omstandig schriftelijk verslag waarin de stand van het vermogen van de vennootschappen die aan de splitsing deelnemen wordt uiteengezet en waarin tevens uit een juridisch en economisch oogpunt worden toegelicht en verantwoord: de wenselijkheid van de splitsing, de voorwaarden en de wijze waarop ze zal geschieden en de gevolgen ervan, de methoden volgens welke de ruilverhouding van de aandelen is vastgesteld, het betreffende gewicht dat aan deze methoden wordt gehecht, de waardering waartoe elke methode komt, de moeilijkheden die zich eventueel hebben voorgedaan en de voorgestelde ruilverhouding.

c. De vergadering beslist op een uitdrukkelijke en unanieme wijze tot afstand van de toepassing van het artikel 12:62, §1, laatste lid WVV en verzaakt bijgevolg aan de opstelling van een controleverslag door een bedrijfsrevisor of een externe accountant over het splitsingsvoorstel.

d. De vergadering ontslaat de voorzitter van voorlezing van het in de agenda opgenomen bijzonder verslag van de raad van bestuur van de vennootschap opgesteld overeenkomstig de artikelen 5:121 §1 en 5:133 §1 WVV.

Een exemplaar van dit verslag zal in het dossier van de minuuthoudende notaris bewaard blijven.

e. De vergadering ontslaat de voorzitter van voorlezing van het in de agenda opgenomen bijzonder verslag van de bedrijfsrevisor aangaande de waardering van de inbrengen in natura met vermelding van de toegepaste waarderingsmethode opgesteld door de heer Frank Bloemen, bedrijfsrevisor, als vertegenwoordiger van de vennootschap tot revisoraat van bedrijven PKF Bofidi Audit BV, met zetel te 3020 Herent, Half Daghmael 11/1, overeenkomstig 5:133 §1 WVV.

Het verslag van de Bedrijfsrevisor, besluit het volgende:

***"Conclusies van de bedrijfsrevisor aan de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap MOPANE"***

*Overeenkomstig artikel 5:133 van het WVV, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap MOPANE (hierna genoemd; 'de Vennootschap') onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 20 juni 2024.*

*Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in*

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").

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 d.d. 01 juli 2024 (zoals opgenomen in bijlage) onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

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

Tevens concluderen wij dat de voor de Inbreng In natura toegepaste waarderingmethode leidt tot de waarde van de inbreng en deze ten minste overeenkomt met de waarde van de bijkomende inbreng die in de (ontwerp)akte wordt vermeld.

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 3.366.601,01 EUR. overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals deze voorkwam in de boekhouding van de partiel te splitsen vennootschap HECRI-IMMO en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding voor de Inbreng in natura ten bedrage van 3.366.601,01 EUR door de partiel te splitsen vennootschap HECRI-IMMO, bestaat uit de toekenning van 3.150 nieuw uit te geven aandelen van de besloten vennootschap MOPANE die rechtstreeks worden toegekend aan de aandeelhouders van HECRI-IMMO die tevens aandeelhouder zijn van MOPANE waarbij één aandeel aangehouden in HECRI-IMMO recht geeft op één nieuw uit te geven aandeel van MOPANE.

### **No fairness opinion**

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:1 33 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').

### **Verantwoordelijkheden 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.

### **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 waarderingmethodes;
- de melding of de waarden waartoe deze methoden 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.

### **Beperking van het gebruik van dit verslag**

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

Opgemaakt te goeder trouw,

Herent, 16 juli 2024

PKF Bofidi Audit BV

Vertegenwoordigd door Frank Bloemen

Bedrijfsrevisor"

Een exemplaar van dit verslag zal in het dossier van de minuuthoudende notaris bewaard blijven.

### **TWEEDE BESLISSING – PARTIELE SPLITSING – VOORWAARDEN INBRENG**

De vergadering beslist tot partiële splitsing, zonder ontbinding noch vereffening van de

vennootschap, overeenkomstig het splitsingsvoorstel en in toepassing van artikel 12:8 juncto artikel 12:4 en volgende van het WVV, door afsplitsing in de overnemende vennootschap **MOPANE**, voornoemd, van de hierna vermelde bestanddelen van de besloten vennootschap **HECRI - IMMO**, voornoemd:

## BESCHRIJVING VAN DE AFGESPLITSTE BESTANDDELEN

### 1. Nauwkeurige beschrijving van de verkregen activa en passiva Mopane BV

#### 1. Activa

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Vast Actief</b>           | <b>0,00 EUR</b>         |
| <b>Materieel vast actief</b> | <b>Nihil</b>            |
| <b>Volloend Actief</b>       | <b>3.366.601,01 EUR</b> |
| Geldbeleggingen              | 3.366.601,01 EUR        |

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| • Deelnemingen Tioga      | 402.807,99 EUR   |
| • RC Mopane               | 100.000,00 EUR   |
| • Beleror – BTC – 300 000 | 1.251.050,48 EUR |
| • KBC Equity Fund World   | 258.081,44 EUR   |
| • Bank Delen              | 260.128,64 EUR   |
| • Termijnbeleggingen KBC  | 815.653,34 EUR   |
| • Bolero 0633798 EUR      | 200.755,78 EUR   |
| • Bolero USD              | 78.123,35 EUR    |

#### 1. Passiva

|                                       |                         |
|---------------------------------------|-------------------------|
| <b>Passiva</b>                        | <b>3.366.601,01 EUR</b> |
| • Beschikbare inbreng buiten kapitaal | 64.422,03 EUR           |
| • Beschikbare reserves                | 821.278,75 EUR          |
| • Overgedragen winst                  | 2.528.900,23 EUR        |

### **Boekhoudkundige retroactiviteit**

De handelingen betreffende de afgesplitste bestanddelen zullen vanaf 1 januari 2024 boekhoudkundig en fiscaal geacht worden te zijn verricht voor rekening van de besloten vennootschap **MOPANE**, voornoemd.

### **Nieuwe aandelen**

De nieuwe aandelen in de besloten vennootschap **MOPANE**, voornoemd, zullen **disproportioneel, zijnde enkel aan (...), voornoemd**, worden uitgegeven aan voornoemde aandeelhouders van de besloten vennootschap **HECRI - IMMO**, voornoemd, pro rata hun onderling aandelenbezit in deze partieel gesplitste vennootschap.

De aandeelhouders verklaren wat betreft de nieuw uit te geven aandelen in de overnemende vennootschap **AJ Investment BV** **af te wijken van het splitsingsvoorstel**.

In het splitsingsvoorstel is opgenomen dat er zesduizend tweehonderd zesentwintig (6.246) nieuwe aandelen zouden worden uitgegeven in de overnemende vennootschap **MOPANE** welke uitgegeven zouden worden aan (...), pro rata hun bestaande aandelenverhouding in de overnemende vennootschap.

Partijen verklaren dat dit een materiele vergissing betreft, en beslissen unaniem om af te wijken van het splitsingsvoorstel als volgt.

Er zullen **drieduizend honderd vijftig (3.150) nieuwe aandelen** worden uitgegeven in de overnemende besloten vennootschap **MOPANE**, welke aandelen worden uitgekeerd aan (...), **pro rata hun onderling aandelenbezit in de partieel gesplitste vennootschap**.

### **Inbreng – Volstorting**

Vervolgens zijn hier tussengekomen de aandeelhouders van de besloten vennootschap "**HECRI - IMMO**", te weten:

#### 1. (...)

Voormelde aandeelhouders van de vennootschap "**HECRI - IMMO**" verklaren, na voorlezing gehoord te hebben van alles wat voorafgaat, volledig kennis te hebben van de statuten van de vennootschap en volledig op de hoogte te zijn van haar financiële toestand en inbreng te doen van de hierboven beschreven 'afgesplitste bestanddelen'.

### **Algemene voorwaarden van de inbrengen:**

#### 1. Regeling van de inbrengen

De inbreng wordt onderworpen aan de regeling omschreven in artikel 12:59 en volgende van het WVV.

De inbreng ingevolge de partiële splitsing van de BV "**HECRI - IMMO**" gebeurt op basis van een staat van activa en passiva vastgesteld op 30 april 2024 en omvat alle activa en passiva die er betrekking op hebben. Alle verrichtingen vanaf 1 januari 2024 zullen boekhoudkundig en fiscaal

geacht worden verricht te zijn door de besloten vennootschap MOPANE.

## 2. Overdracht van de eigendom en van het genot

De inbreng bij wijze van partiële splitsing brengt van rechtswege de overdracht aan de verkrijgende vennootschap mee van de afgesplitste activa en passiva.

De verkrijgende vennootschap heeft bijgevolg de eigendom van de materiële en immateriële elementen, rechten, contracten, schuldvorderingen en schulden die vanaf vandaag door de partieel gesplitste vennootschap worden overgedragen en hun genot vanaf heden.

## 3. Beschrijving van het overgedragen vermogen

De verkrijgende vennootschap verklaart volledig op de hoogte te zijn van de elementen van het patrimonium van de activa en passiva, materiële en immateriële, en er geen nadere beschrijving van te vragen dan deze opgenomen in het hierboven vermelde voorstel van partiële splitsing en in de hierboven vermelde verslagen.

## 4. Overdracht van de lasten

De verkrijgende vennootschap zal, met ingang van 1 januari 2024, alle gewone of buitengewone lasten dragen die de ingebrachte goederen en rechten bezwaren of zullen kunnen bezwaren en die inherent zijn aan hun eigendom en aan hun gebruik.

## 5. Overgedragen schuldvorderingen

Vanaf 1 januari 2024 worden de schuldvorderingen en rechten overgedragen door de partieel gesplitste vennootschap en gaan ze zonder onderbreking over op de verkrijgende vennootschap.

De bijbehorende wettelijke en overeengekomen zakelijke en persoonlijke zekerheden worden overgedragen en worden niet beïnvloed door de onderhavige verrichting.

De verkrijgende vennootschap wordt dus in de plaats gesteld, zonder dat dit tot schuldvernieuwing kan leiden, in alle zakelijke en persoonlijke rechten en verplichtingen van de partieel gesplitste vennootschap op alle goederen en tegen alle debiteuren.

Het alles voor zover als deze betrekking hebben op de ingebrachte goederen.

## 6. Overgedragen schulden

De eventuele schulden die door de partieel gesplitste vennootschap worden overgedragen gaan vanaf 1 januari 2024 zonder onderbreking over op de verkrijgende vennootschap. Deze laatste wordt dus in de plaats gesteld, zonder dat dit tot schuldvernieuwing kan leiden, in alle rechten en verplichtingen van de partieel gesplitste vennootschap.

De verkrijgende vennootschap zal bijgevolg in de plaats van de partieel gesplitste vennootschap de elementen van het passief van de onderhavige overdracht betalen; ze staat met name in voor de betaling van de interesten en de terugbetaling van alle schulden opgelopen en overgedragen door de partieel gesplitste vennootschap, en dit alles op de vervaldagen die zijn overeengekomen tussen deze laatste en haar schuldeisers.

De bijbehorende wettelijke of overeengekomen zakelijke en persoonlijke zekerheden worden overgedragen en worden niet beïnvloed door de onderhavige verrichting, zonder verplichting tot betekening van een document of inschrijving voor de panden op handelsfonds.

Artikel 12:17 WVV bepaalt hieromtrent letterlijk:

*"Bij splitsing blijven de verkrijgende vennootschappen hoofdelijk gehouden tot betaling van de zekere en opeisbare schulden die bestaan op de dag dat de akten houdende vaststelling van het besluit tot deelneming aan de splitsing in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad worden bekendgemaakt en die overgaan op een andere vennootschap die door de splitsing tot stand is gekomen en van de schulden waarvoor de schuldeiser een vordering in rechte of via arbitrage heeft ingesteld vóór de akte houdende vaststelling van de splitsing. Voornoemde aansprakelijkheid is beperkt tot het nettoactief dat aan ieder van die vennootschappen wordt toegekend.*

*In geval van een met een splitsing gelijkgestelde verrichting wordt de gesplitste vennootschap als een verkrijgende vennootschap beschouwd voor de toepassing van het eerste lid van dit artikel, waarbij de aansprakelijkheid van de gesplitste vennootschap is beperkt tot het nettoactief dat zij behoudt."*

Het alles voor zover als deze betrekking hebben op de ingebrachte goederen.

## 7. Andere overgedragen elementen

De inbreng omvat in het algemeen:

1) alle rechtsgedingen en buitengerechtelijke gedingen en alle waarborgen met betrekking tot eventuele ingebrachte contracten, alle administratieve beroepen, rechten, vorderingen, persoonlijke waarborgen en deze waarvan, in het kader van de inbreng, om welke reden dan ook, de partieel gesplitste vennootschap geniet of er houder van zijn ten overstaan van alle derden, inclusief de openbare besturen;

2) de last van de door de partieel gesplitste vennootschap overgedragen elementen van het passief, dat wil zeggen alle gekende en ongekende passiva, al dan niet uitgedrukt, die betrekking hebben op de onderhavige inbreng en die hun oorzaak zouden vinden in een situatie van vóór 1 januari 2024 evenals de uitvoering van alle verplichtingen van de partieel gesplitste vennootschap met betrekking hiertoe.

**Luik B** - vervolg

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 20/08/2024 - Annexes du Moniteur belge

**8. Archieven en documenten**

De inbrengen omvatten ook de boekhoudkundige archieven en documenten met betrekking tot de overgedragen elementen, die de verkrijgende vennootschap moet bewaren en zo nodig aan de partieel gesplitste vennootschap moet meedelen.

**9. Kosten**

Alle kosten, erelonen, belastingen en lasten ten gevolge van onderhavige inbrengen zijn ten laste van MOPANE.

**DERDE BESLISSING – UITGIFTE NIEUWE AANDELEN**

Er worden door de verkrijgende vennootschap **drieduizend honderd vijftig (3.150) nieuwe aandelen** uitgegeven op naam, zonder vermelding van hun nominale waarde, van dezelfde aard en genietend van dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen, alsook deelnemend in de resultaten van de vennootschap vanaf 1 januari 2024, die **disproportioneel, zijnde enkel aan (...), voornoemd**, toekomen aan voornoemde aandeelhouders van de overdragende vennootschap pro rata hun onderling aandelenbezit in deze partieel gesplitste vennootschap, als volgt:

1. **drieduizend vijftig (3.050) nieuwe aandelen** in de besloten vennootschap MOPANE aan (...), voornoemd;
2. **vijftig (50) nieuwe aandelen** in de besloten vennootschap MOPANE aan (...), voornoemd;
3. **vijftig (50) nieuwe aandelen** in de besloten vennootschap MOPANE aan (...), voornoemd.

**VIERDE BESLISSING - WIJZIGING VAN DE STATUTEN**

De algemene vergadering beslist om artikel 5 van de statuten als volgt te wijzigen :

*“Als vergoeding voor de inbrengen werden zesduizend driehonderd (6.300) aandelen uitgegeven”*

**VIJFDE BESLISSING**

De vergadering beslist alle machten te verlenen, met recht deze over te dragen:

- aan de bestuurders, voor de uitvoering van de beslissingen die voorafgaan;
- aan de notaris, tot coördinatie van de tekst van de statuten en tot neerlegging ervan op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank;
- aan de BV AC SERV - KMO OFFICE te 2240 ZANDHOVEN, Langestraat 190, KBO

0474.385.527, evenals aan haar bedienden, aangestelden en lasthebbers, om, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, alle nuttige of noodzakelijke administratieve formaliteiten te vervullen, met inbegrip van de aanvraag bij de BTW, Ondernemingsloket met het oog op de inschrijving/aanpassing van de gegevens in de Kruispuntbank van Ondernemingen, Sociale Verzekeringskas en de directe belastingen.

Voor eensluidend ‘analytisch uittreksel’

Getekend notaris Philippe Missoul

Gelijktijdig neergelegd: gecoördineerde statuten, bijzonder verslag van de bestuurders van de Vennootschap opgesteld overeenkomstig artikel 5:121 en 5:133 WVV, bijzonder verslag van Frank Bloemen, bedrijfsrevisor, als vertegenwoordiger van de vennootschap tot revisoraat van bedrijven PKF Bofidi Audit BV, met zetel te 3020 Herent, Half Daghmael 11/1, opgesteld overeenkomstig artikel 5:133 WVV, aangaande de inbreng in natura die voortvloeit uit de partiële splitsing.