

Luik B

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

24439823



Neergelegd
24-10-2024

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 28/10/2024 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0523950745

Naam(voluit) : **NATRA CHOCOLATE BELGIUM**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Nijverheidsstraat 13
: 2390 Malle

Onderwerp akte :

STATUTEN (VERTALING, COORDINATIE, OVERIGE
WIJZIGINGEN), KAPITAAL, AANDELEN

Op heden, achttien oktober tweeduizend vierentwintig.

(...)

Voor **Yorik DESMYTTERE, notaris te Brussel (eerste kanton)**, die zijn ambt uitoefent in de
vennootschap "BERQUIN NOTARISSSEN", met zetel te 1000 Brussel, Lloyd Georgelaan 11,
WORDT GEHOUDEN

de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "**NATRA CHOCOLATE
BELGIUM**", waarvan de zetel gevestigd is te 2390 Malle, Nijverheidsstraat 13, hierna de
"*Vennootschap*" genoemd.

(...)

BERAADSLAGING - BESLISSINGEN

De vergadering vat de agenda aan en neemt na beraadslaging de volgende beslissingen:

EERSTE BESLISSING: Kennisname van de verslagen.

(...)

Conclusies

De conclusies van het verslag van de commissaris *de dato* 18 oktober 2024, opgesteld door de
besloten vennootschap "KPMG Bedrijfsrevisoren", te 1930 Zaventem, Luchthaven Brussel Nationaal
1K, vertegenwoordigd door De Heer Stefan Deloose, in toepassing van de artikelen 7:179, §1,
tweede lid en 7:197, §1, tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, luiden
letterlijk als volgt:

*"Overeenkomstig artikelen 7:197 en 7:179 van het WVV, brengen wij hierna aan de buitengewone
algemene vergadering van vennootschap Natra Chocolate Belgium NV onze conclusie uit in het
kader van onze opdracht als commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 17
oktober 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 commissaris betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van
aandelen".*

Inzake de inbreng in natura

*Overeenkomstig artikel 7:197 van het WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze
opgenomen werden in het verslag van het bestuursorgaan op datum van 18 oktober 2024
onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:*

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

*Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes leiden tot
de waarde van de inbreng en deze ten minste overeenkomt 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.*

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 werkelijke vergoeding van de inbreng in natura bestaat uit 112.224 aandelen van de Vennootschap, met een fractiewaarde van EUR 8,19375106; die elk een gelijk deel van het kapitaal vertegenwoordigen.

Deze nieuwe aandelen:

- hebben dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen van Natra Chocolate Belgium NV;
- zullen deelnemen in de resultaten van Natra Chocolate Belgium NV vanaf 18 oktober 2024.

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens - opgenomen in het speciaal verslag van het bestuursorgaan opgesteld in uitvoering van artikel 7:179 §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen 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 en 7:179 §1 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 en de 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; en
- het melden van de vergoeding die als tegenprestatie verstrekt.

Het bestuursorgaan is tevens 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 en de uitgifte van aandelen

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 als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

De commissaris is tevens verantwoordelijk voor de beoordeling of de in het verslag van het bestuursorgaan opgenomen financiële en boekhoudkundige gegevens - opgenomen in het ontwerp 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.

De reikwijdte van onze beoordelingsopdracht is aanzienlijk geringer dan die van een audit uitgevoerd volgens de internationale controlestandaarden (International Standards on Auditing ISA's). Om die reden stelt de beoordeling ons niet in staat is de zekerheid te verkrijgen dat wij kennis zullen krijgen van alle aangelegenheden van materieel belang die naar aanleiding van een controle mogelijk worden onderkend.

Bijgevolg brengen wij geen controleoordeel over de boekhoudkundige en financiële gegevens tot uitdrukking.

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikelen 7:197 §1 en 7:179 §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen in het kader van de kapitaalsverhoging van Natra Chocolate Belgium NV door inbreng in natura en mag niet gebruikt worden voor andere doeleinden."

(...)

TWEEDE BESLISSING: Kapitaalverhoging door inbreng in natura.

De vergadering beslist het kapitaal van de Vennootschap te verhogen ten belope van 919.543,00 EUR, om het van 394.914,22 EUR te brengen op 1.314.457,22 EUR, door uitgifte van 112.224

Luik B - vervolg

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 28/10/2024 - Annexes du Moniteur belge

aandelen van dezelfde aard en die dezelfde rechten en voordelen zullen bieden als de bestaande aandelen, en die in de winsten zullen delen *pro rata temporis* vanaf de inschrijving. De vergadering beslist dat de kapitaalverhoging zal worden verwezenlijkt door de inbreng door voornoemde vennootschap "Natra Spread S.L." van een zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering die zij heeft ten laste van de Vennootschap en welke uitvoerig beschreven staat in voormelde verslagen.

DERDE BESLISSING: Inschrijving en storting op de nieuwe aandelen.

(...)

Na deze uiteenzetting verklaart de voornoemde vennootschap, aandeelhouder sub 1, deze schuldvordering ten belope van 919.543,00 EUR in de Vennootschap in te brengen.

(...)

VIERDE BESLISSING: Vaststelling van de verwezenlijking van de kapitaalverhoging.

(...)

VIJFDE BESLISSING: Wijziging van de statuten.

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de genomen beslissingen, beslist de vergadering artikel 5 van de statuten te vervangen door de volgende tekst:

"ARTIKEL 5 – Kapitaal

Het kapitaal bedraagt één miljoen driehonderdveertienduizend vierhonderdzevenenvijftig euro en tweeëntwintig cent (€ 1.314.457,22), verdeeld in honderd zestigduizend vierhonderdeenentwintig (160.421) aandelen zonder aanduiding van waarde, die elk een gelijk deel van het kapitaal vertegenwoordigen.

De aandelen zijn in alle opzichten gelijk, geven alle dezelfde rechten en zullen pro rata temporis vanaf de inschrijving delen in de winst."

ZESDE BESLISSING: Volmacht voor de coördinatie.

(...)

ZEVENDE BESLISSING: Machten aan het bestuursorgaan.

(...)

VOOR GELIJKVORMIG UITTREKSEL.

(Tegelijk met dit uittreksel werden neergelegd : een uitgifte van het proces-verbaal, één volmacht, de gecoördineerde tekst van statuten, het verslag van het bestuursorgaan en het verslag van de commissaris opgesteld in toepassing van de artikelen 7:179, §1, tweede lid en 7:197, §1, tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

Uitgereikt vóór registratie in toepassing van artikel 173, 1°bis van het Wetboek van registratierechten.

Yorik DESMYTTERE

Notaris