

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

24456686



Neergelegd
26-12-2024

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 30/12/2024 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0444675516

Naam

(voluit) : **COBERNA**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Bisschoppenhoflei 20
: 2930 Brasschaat

Onderwerp akte : KAPITAAL, AANDELEN, STATUTEN (VERTALING, COORDINATIE,
OVERIGE WIJZIGINGEN)

Uit de notulen opgemaakt door Johan Kiebooms, geassocieerd notaris te Antwerpen, op 18 december 2024;

BLIJKT DAT:

De buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "**COBERNA**", gevestigd in het Vlaams Gewest, met adres te 2930 Brasschaat, Bisschoppenhoflei 20, RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen, ondernemingsnummer 0444.675.516.

VOLGENDE VERSLAGEN NEERLEGT:

1.1. Verslag van het bestuursorgaan opgemaakt in uitvoering van artikel 7:179, § 1, lid 1 *juncto* artikel 7:197, § 1, lid 1 WVV waarin de voorgestelde kapitaalverhoging in natura wordt beschreven.

1.2. Verslag van de door het bestuursorgaan aangewezen bedrijfsrevisor opgemaakt in uitvoering van artikel 7:179, § 1, lid 2 *juncto* artikel 7:197, § 1, lid 2 WVV.

De besluiten van het revisoraal verslag opgemaakt op 13 december 2024 door de commanditaire vennootschap "AELVOET, SAMAN & PARTNERS", gevestigd te 1150 Sint-Pieters-Woluwe, Grootveldlaan 215, vertegenwoordigd door Wendy SAMAN, bedrijfsrevisor, luiden als volgt:

"8. BESLUIT VAN DE BEDRIJFSREVISOR"

Ondergetekende, de Comm.V. Aelvoet, Saman & Partners, met adres te 1150 Sint- Pieters-Woluwe, Grootveldlaan 215, vertegenwoordigd door mevrouw Wendy Saman, bedrijfsrevisor, werd op 4 september 2024 aangesteld door het bestuursorgaan van de NV COBERNA met zetel te 2930 Brasschaat, Bisschoppenhoflei 20, om overeenkomstig artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen een verslag op te maken aangaande de inbreng in natura in de Naamloze vennootschap COBERNA voor een totaal bedrag van 71.239.316 EUR.

Wij bevestigen bij deze op basis van de door ons uitgevoerde en in onderhavig rapport beschreven controlewerkzaamheden dat naar onze mening:

a) de verrichting werd nagezien overeenkomstig de norm inzake controle van inbreng in natura en quasi-inbreng van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren en dat het bestuursorgaan van de NV COBERNA verantwoordelijk is voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen en voor de bepaling van de vergoeding verstrekt als tegenprestatie van de inbreng in natura;

b) de beschrijving van elke inbreng aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid beantwoordt;

c) de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord zijn en dat de waardebepalingen waartoe deze methoden leiden tenminste overeenkomen met het aantal en de nominale waarde of, bij gebrek aan een nominale waarde, de fractiewaarde en, in voorkomend geval, met de uitgiftepremie van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is;

d) 499 nieuwe aandelen worden uitgegeven als vergoeding voor de inbreng.

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").

Op basis van ons nazicht is niets onder onze aandacht gekomen dat ons er toe aanzet van mening te zijn dat de financiële en boekhoudkundige gegevens opgenomen in het verslag van het bestuursorgaan hetwelk de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders beschrijft, niet, in alle van materieel belang zijnde opzichten, getrouw en voldoende zijn om de algemene vergadering die over het voorstel moet stemmen, voor te lichten.

Wij vestigen specifiek de aandacht op het feit dat onze controleopdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, met inbegrip van de waardering van de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt gegeven, noch over de vraag of die verrichting rechtmatigheid en billijkheid is ("no fairness opinion").

Dit verslag werd, overeenkomstig de bepalingen van artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, opgesteld teneinde aan de buitengewone algemene vergadering de nodige informatie te verstrekken met betrekking tot de inbreng in natura van door de besloten vennootschap BRASS 2 van 149.222 aandelen (=100% van de aandelen) van de naamloze vennootschap Antwerp South Logistics (ondernemingsnummer: 0875.326.416 en adres te 2140 Antwerpen, Noordersingel 19) ten bedrage van 71.239.316 EUR.

Dit verslag mag dan ook niet voor andere doeleinden gebruikt worden.

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 controle uitgeoefend."

EN ONDER MEER BESLIST HEEFT:

Om het kapitaal te verhogen met een bedrag van ééenzeventig miljoen tweehonderdnegenendertigduizend driehonderdzestien euro (€ 71.239.316,00), om het van één miljoen tweehonderdvijfendertigduizend vijftienvijftig euro achtenzestig cent (€ 1.235.055,68) te brengen op tweeënzeventig miljoen vierhonderdvierenzeventigduizend driehonderdeenzeventig euro achtenzestig cent (€ 72.474.371,68) met uitgifte van vierhonderdnegenennegentig (499) nieuwe aandelen die zullen genieten van dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen en die in de winst zullen delen vanaf de datum van hun uitgifte, *pro rata temporis*.

Deze nieuwe aandelen zullen worden uitgegeven tegen de waarde van afgerond honderdtweeënveertigduizend zevenhonderdvierenzestig euro zestien cent (€ 142.764,16) per aandeel, en zullen als volledig volgestorte aandelen worden toegewezen aan de enige aandeelhouder van de vennootschap om deze te vergoeden voor de inbreng in natura van alle honderdnegenenveertigduizend tweehonderdtweëntwintig (149.222) aandelen van de naamloze vennootschap "Antwerp South Logistics", afgekort "ASL", gevestigd te 2930 Brasschaat, Bisschoppenhoflei 20, RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen, ondernemingsnummer 0875.326.416.

Om het kapitaal te verminderen met een bedrag van vierentwintig miljoen vijfhonderdvijfveertigduizend negenhonderdtweeënzeventig euro en acht cent (€ 24.545.972,08) om het van tweeënzeventig miljoen vierhonderdvierenzeventigduizend driehonderdeenzeventig euro achtenzestig cent (€ 72.474.371,68) te brengen op zevenenveertig miljoen negenhonderdachtentwintigduizend driehonderdnegenennegentig euro en zestig cent (€ 47.928.399,60), dit zonder vernietiging van aandelen.

Deze kapitaalvermindering geschiedt door terugbetaling in natura middels overdracht aan de enige aandeelhouder van een schuldvordering (incl. interesten) ten bedrage van vierentwintig miljoen vijfhonderdvijfveertigduizend negenhonderdtweeënzeventig euro en acht cent (€ 24.545.972,08) die de vennootschap heeft op de naamloze vennootschap "BRASSCHAAT FINANCIAL HOLDING", gevestigd te 2930 Brasschaat, Bisschoppenhoflei 20, RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen, ondernemingsnummer 0891.958.550.

Op fiscaal vlak zal de vermindering uitsluitend worden aangerekend op het werkelijk gestorte kapitaal.

De kapitaalvermindering wordt uitgevoerd overeenkomstig artikel 18, zevende lid WIB en in overeenstemming met circulaire 2018/C/103 aangezien overeenkomstig het vierde besluit hierna, een tussentijds dividend ten belope van vijf miljoen driehonderdvierenvijftigduizend zevenentwintig euro en tweeënnegentig cent (€ 5.354.027,92) wordt uitgekeerd. Het bedrag van het tussentijdse dividend dat bij de vierde beslissing wordt uitgekeerd, is gelijk aan het bedrag aan dividenden dat zou voortvloeien uit een vermindering van gestort kapitaal of van ermee gelijkgestelde bedragen voor eenzelfde totaalbedrag, waarop de in het artikel 18, tweede tot zesde lid WIB bedoelde regels zouden zijn toegepast. Concreet zou bij toepassing van artikel 18, tweede tot zesde lid WIB, een totale kapitaalvermindering ten bedrage van negentwintig miljoen negenhonderdduizend euro (€ 29.900.000,00) ten belope van 82,09% (of ten belope van € 24.545.972,08) worden aangerekend op

Luik B - vervolg

het fiscaal gestort kapitaal en zou de resterende 17,91% (of ten belope van € 5.354.027,92) worden aangerekend op de belaste reserves.

Door deze opdeling overeenkomstig artikel 18, tweede tot zesde lid WIB te respecteren, wordt de kapitaalvermindering aldus volledig aangerekend op het in artikel 184, eerste lid WIB bedoelde gestort kapitaal.

Om van artikel 5.1 van de statuten van de vennootschap in overeenstemming te brengen met de nieuwe toestand van het kapitaal en de aandelen, en de eerste twee zinnen van dit artikel te vervangen door de volgende twee zinnen:

“Het kapitaal van de vennootschap bedraagt zevenenveertig miljoen negenhonderdachtentwintigduizend driehonderdnegenennegentig euro en zestig cent (€ 47.928.399,60).

Het is verdeeld in negenhonderdnegenennegentig (999) aandelen zonder vermelding van nominale waarde.”.

Om, in toepassing van artikel 18, zevende lid van het WIB, over te gaan tot de uitkering van een tussentijds dividend ten belope van vijf miljoen driehonderdvierenvijftigduizend zevenentwintig euro en tweeënnegentig cent (€ 5.354.027,92), aangerekend op de beschikbare reserves, door de uitkering in natura aan de enige aandeelhouder van een gedeelte van de hogergenoemde schuldvordering die de vennootschap bezit op de voornoemde naamloze vennootschap “BRASSCHAAT FINANCIAL HOLDING”.

Het dividend wordt betaalbaar gesteld op datum van deze buitengewone algemene vergadering.

- VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL –
- Johan Kiebooms , geassocieerd notaris,

Tegelijk neergelegd hiermee: afschrift van de notulen van 18 december 2024, volmacht, verslagen, tekst van de statuten en uittreksel.