



Luik B

Mod DOC 19.01

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



25018509

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling GENT

28 JAN. 2025

Griffie

Ondernemingsnr : **0454 074 024**

Naam

(voluit) : **T.N.S.**

(verkort) : **TNS**

Rechtsvorm : **Besloten Vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **Ringlaan 5 - 9900 Eeklo**

Onderwerp akte : NEERLEGGING FUSIEVOORSTEL

(uittreksel uit het voorstel van de met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting, zoals bedoeld in artikel 12:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, ondertekend op 20 januari 2025)

1. INLEIDING

Op heden, 20 januari 2025, is in overeenstemming met artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, door de bestuursorganen van T.N.S. BV en Pure Daphne BV, in gemeen overleg overgegaan tot het opmaken van het voorstel van de met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting, zoals bedoeld in artikel 12:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna het "Fusievoorstel").

De deelnemers aan de voorgestelde fusie zijn:

I. T.N.S. BV, een besloten vennootschap naar Belgisch recht, met zetel te Ringlaan 5, 9900 Eeklo en met ondernemingsnummer 0454.074.024 (RPR Gent, afdeling Gent) (hierna de "Overnemende Vennootschap").

Het bestuursorgaan van de Overnemende Vennootschap bestaat uit de volgende bestuurder: Daphne Aers, wonende te Moststraat (OW) 1, 9931 Lievegem.

II. Pure Daphne BV, een besloten vennootschap naar Belgisch recht, met zetel te Moststraat (OW) 1, 9931 Lievegem en met ondernemingsnummer 0847.801.972 (RPR Gent, afdeling Gent) (hierna de "Overgenomen Vennootschap").

Het bestuursorgaan van de Overgenomen Vennootschap bestaat uit de volgende bestuurder: Daphne Aers, wonende te Moststraat (OW) 1, 9931 Lievegem.

Het Fusievoorstel zal door de Overnemende Vennootschap en de Overgenomen Vennootschap aan hun respectievelijke buitengewone algemene vergaderingen ter goedkeuring worden voorgelegd die bovendien gemeenschappelijk gehouden zullen worden voor het ambt van notaris Tine Landuyt of enige andere notaris van het notariskantoor Geassocieerde notarissen François Leconte & Tine Landuyt BV, met zetel te Edegemsestraat 14, 2640 Mortsel en met ondernemingsnummer 0472.779.285 (RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen).

De Overnemende Vennootschap is de enige aandeelhouder in de Overgenomen Vennootschap waardoor in dit voorstel omschreven fusieverrichting een met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting is in de zin van artikel 12:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

2. ACHTERGROND

De bestuursorganen van de Overnemende Vennootschap en de Overgenomen Vennootschap lichten toe dat de voorgestelde fusie in het belang is van zowel de Overgenomen Vennootschap als de Overnemende Vennootschap, en wel onder meer omwille van de hierna vermelde redenen.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 05/02/2025 - Annexes du Moniteur belge

Gelet op het beperkt aantal operationele activiteiten van de Overgenomen Vennootschap, draagt het herleiden van de Overnemende Vennootschap en de Overgenomen Vennootschap tot één (1) operationele vennootschap (zijnde de Overnemende Vennootschap) door middel van de voorgestelde fusie bij aan een vereenvoudiging van de bestaande structuur.

Hierdoor kan de voorgestelde fusie belangrijke economische voordelen opleveren, met name door een vereenvoudiging van de plicht tot naleving van de formaliteiten vanuit een juridisch, administratief en boekhoudkundig oogpunt.

De bestuursorganen van de Overnemende Vennootschap en de Overgenomen Vennootschap lichten voorgaande verder toe als volgt:

- In eerste orde beoogt de voorgestelde fusie een juridische vereenvoudiging. Dit komt doordat na de fusie slechts één (1) rechtspersoon in het rechtsverkeer zal optreden, wat resulteert in een aanzienlijke vermindering van de juridische formaliteiten. De vereisten op het gebied van compliance zullen bijgevolg eenvoudiger zijn, aangezien er slechts één (1) rechtspersoon is die aan de juridische verplichtingen dient te voldoen.

- In tweede orde wordt met de fusie een aanzienlijke administratieve vereenvoudiging bereikt. Onder meer door de reductie van bepaalde kosten, zoals kosten voor de accountant en fiscalist.

- In derde orde leidt de fusie tot boekhoudkundige vereenvoudiging. Door de reductie van dubbele boekhoudkundige verplichtingen, wordt het naleven van de wettelijke verplichtingen van het boekhoud- en fiscaal recht vereenvoudigd. De verplichtingen met betrekking tot het opstellen van jaarrekeningen, het voeren van de boekhouding, en de aangifte van vennootschapsbelasting en btw-formaliteiten, zullen allemaal eenvoudiger kunnen worden beheerd.

Op juridisch, administratief en boekhoudkundig vlak dienen de vereiste formaliteiten immers na de fusie slechts voor één (1) vennootschap, in plaats van twee (2) vennootschappen, doorlopen en/of vervuld te worden, wat leidt tot aanzienlijke tijd- en kostenbesparingen.

De bestuursorganen van zowel de Overnemende Vennootschap als de Overgenomen Vennootschap verbinden zich jegens elkaar te doen wat in hun macht ligt om tussen de Overnemende Vennootschap en Overgenomen Vennootschap een fusie tot stand te brengen waarbij het gehele vermogen van de Overgenomen Vennootschap overeenkomstig de bepalingen van artikel 12:13 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zal overgaan op de Overnemende Vennootschap en dit volgens de procedure ingesteld bij de artikelen 12:50 tot en met 12:58 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en dit alles tegen de hierna gemelde voorwaarden. De respectieve bestuursorganen leggen bij deze in gemeen overleg het Fusievoorstel vast.

3. DE RECHTSVORM, NAAM, VOORWERP EN ZETEL VAN DE VENNOOTSCHAPPEN DIE AAN DE FUSIE DEELNEMEN

3.1 De Overnemende Vennootschap:

Naam: T.N.S.

Rechtsvorm: Besloten vennootschap

Zetel: Ringlaan 5, 9900 Eeklo

Voorwerp (artikel 3 van de statuten):

De vennootschap heeft als voorwerp zowel in België als in het buitenland, de volgende activiteit te voeren:

- de productie, de aankoop en verkoop, de invoer en uitvoer, de consignatie, het stockeren en het vervoeren van allerlei voedingswaren in de ruimste zin van het woord;

- het optreden als tussenpersoon in handelszaken die betrekking hebben op de hierboven genoemde activiteiten;

- het verlenen van diensten en adviezen met betrekking tot de hierboven genoemde activiteiten;

- het voor eigen rekening verwerven door inschrijving, aankoop, ruil of anderszins, alsook het beheren van aandelen (participaties), obligaties, kasbons of andere roerende waarden, van welke vorm ook, van Belgische of buitenlandse, bestaande of nog op te richten vennootschappen en het beheer van roerend vermogen, uitgezonderd de activiteiten wettelijk voorbehouden aan deposito- en spaarbanken en aan vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies;

- het waarnemen van bestuursopdrachten, het uitoefenen van opdrachten en functies in andere ondernemingen en vennootschappen, het optreden als vereffenaar;

- het verwerven en beheren van een eigen onroerend vermogen alsmede elke activiteit en verrichting met betrekking tot onroerende goederen en rechten, meer in het bijzonder : de verwerving door aankoop, de ruil, de bouw of anderszins de verkoop, de huur, de verhuur, de verbouwing, het onderhoud, de verkaveling, de leasing en financiering van onroerende goederen;

- het waarborgen van verbintenissen van ondernemingen, bij voorkeur verbonden ondernemingen, ondernemingen waarin zij een participatie bezit en ondernemingen die nauw samenwerken of het genot hebben van de onroerende goederen of andere rechten die eigendom zijn van de vennootschap; -het toestaan van leningen, voorschotten en kredieten aan ondernemingen waarin zij een participatie bezit of waarin zij een belang heeft van bedrijfseconomische aard, alsook aan derden, zowel vennoten, zaakvoerders als loutere derden, waarbij de vennootschap haar onroerende goederen in hypotheek mag stellen en al haar andere goederen, met inbegrip van het handelsfonds, in pand stellen en aval mag verlenen voor alle leningen, kredietopeningen en alle andere verbintenissen, voor haarzelf en zelfs voor alle derden op voorwaarde dat zij er zelf belang bij heeft;

alle financiële verrichtingen die in overeenstemming zijn met haar doelstellingen en telkens met respect voor de wettelijke beperkingen ter zake.

De vennootschap mag alle verrichtingen stellen van commerciële, industriële, onroerende, roerende of financiële aard die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar voorwerp verwant of verknocht zijn of de verwezenlijking ervan kunnen bevorderen."

3.2 De Overgenomen Vennootschap:

Naam: Pure Daphne

Rechtsvorm: Besloten vennootschap

Zetel: Moststraat (OW) 1, 9931 Lievegem

Voorwerp (artikel 3 van de statuten):

" De vennootschap heeft tot doel:

I. Specifieke activiteiten.

A/ De exploitatie van alle activiteiten die behoren tot het hotel-, motel- en restaurantwezen, het uitbaten van drankgelegenheden en het inrichten van alle feestelijkheden en spektakels, het huren en verhuren van zalen voor alle doeleinden alsook het uitrusten van hotel, restaurant, grill, tearoom, bar en/of andere gebouwen, dienstig voor het doel hiervoor, de uitbating van een traiteurdienst alsmede de handel in alle producten die met alle voorgaande activiteiten gepaard gaan, zo onder meer ook de aan- en verkoop van dranken, zowel in het groot als in het klein.

B/ Werkzaamheden aan televisie- en radioprogramma's in de meest uitgebreide zin, evenals onderneming voor uitrustingen voor radio- en televisie-uitzendingen, radar en antenne-installaties evenals algemene aannemingen van telecommunicatieuitrustingen en van het databeheer

2 II. Algemene activiteiten.

A/ Het verwerven van participaties in eender welke vorm in alle bestaande of op te richten rechtspersonen en vennootschappen, het stimuleren, de planning, de coördinatie, de ontwikkeling van en de investering in rechtspersonen en ondernemingen waarin zij al of niet een participatie aanhoudt.

B/ Het toestaan van leningen en kredietopeningen aan rechtspersonen en ondernemingen of particulieren, onder om het even welke vorm; in dit kader kan zij zich ook borg stellen of haar aval verlenen, in de meest ruime zin, alle handels- en financiële operaties verrichten behalve die wettelijk voorbehouden zijn aan kredietinstellingen. Zij mag haar onroerende goederen in hypotheek stellen voor alle leningen, kredietopeningen en andere verbintenissen zowel voor haarzelf als voor alle derden.

C/ Het verlenen van adviezen van financiële, technische, commerciële of administratieve aard; in de ruimste zin, met uitzondering van adviezen inzake beleggingen en geldplaatsingen; bijstand en diensten verlenen, rechtstreeks of onrechtstreeks op het vlak van administratie en financiën, verkoop, productie en algemeen bestuur.

D/ Het waarnemen van alle bestuursopdrachten en opdrachten van vereffenaars, het uitoefenen van opdrachten en functies. E/ Het ontwikkelen, kopen, verkopen, in licentie nemen of geven van octrooien, knowhow en aanverwante immateriële duurzame activa.

F/ Het verlenen van administratieve prestaties en computerservices.

G/ De aan- en verkoop, in- en uitvoer, commissiehandel en vertegenwoordiging van om het even welke goederen, in 't kort tussenpersoon in de handel.

H/ Het onderzoek, de ontwikkeling, de vervaardiging of commercialisering van nieuwe producten, nieuwe vormen van technologie en hun toepassingen.

II. Beheer van een eigen roerend en onroerend vermogen.

A/ Het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een onroerend vermogen; alle verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen en onroerende zakelijke rechten zoals de huurfinanciering van onroerende goederen aan derden, het aankopen, verkopen, ruilen, bouwen, verbouwen, onderhouden, verhuren, huren, verkavelen, prospecteren en uitbaten van onroerende goederen; de aan- en verkoop, huur en verhuur van roerende goederen, alsmede alle handelingen die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit doel in verband staan en die van aard zijn de opbrengst van de roerende en onroerende goederen te bevorderen, alsmede zich borg te stellen voor het goede verloop van verbintenissen door derde personen aangegaan die het genot zouden hebben van deze roerende en onroerende goederen.

B/ Het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een roerend patrimonium, alle verrichtingen met betrekking tot roerende goederen en rechten, van welke aard ook, zoals het verwerven door inschrijving of aankoop en het beheren van aandelen, obligaties, kasbons of andere roerende waarden, van welke vorm ook, van Belgische of buitenlandse, bestaande of nog op te richten rechtspersonen en ondernemingen.

III. Bijzondere bepalingen.

De vennootschap mag alle verrichtingen stellen van commerciële, industriële, onroerende, roerende of financiële aard die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar doel verwant of verknocht zijn of de verwezenlijking ervan kunnen bevorderen.

Zij mag deze activiteiten uitvoeren voor eigen rekening, voor rekening van derden of in deelneming met derden, in commissie, als tussenpersoon of als vertegenwoordiger.

De vennootschap mag betrokken zijn bij wijze van inbreng, samensmelting, inschrijving of op elke andere wijze, in de ondernemingen, verenigingen of vennootschappen, die een gelijkaardig, soortgelijk of samenhangend doel hebben of die 3 nuttig zijn voor de verwezenlijking van het geheel of een gedeelte van haar doel.

Bovenvermelde opsomming is niet beperkend, zodat de vennootschap alle handelingen kan stellen, die op welke wijze ook kunnen bijdragen tot de verwezenlijking van haar doel.

De vennootschap mag haar doel verwezenlijken zowel in België als in het buitenland, op alle wijzen en manieren, die zij het best geschikt zou achten.

De vennootschap mag geenszins aan vermogensbeheer of beleggingsadvies doen als bedoeld in de Wetten en Koninklijke Besluiten terzake.

De vennootschap zal zich dienen te onthouden van werkzaamheden die onderworpen zijn aan reglementaire bepalingen voor zover de vennootschap zelf niet aan deze bepalingen voldoet.

4. DATUM VANAF WANNEER DE HANDELINGEN VAN DE OVERGENOMEN VENNOOTSCHAP BOEKHOUDKUNDIG GEACHT WORDEN TE ZIJN VERRICHT VOOR REKENING VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP (ART. 12:50, 2° WVV)

Het gehele vermogen - zowel rechten als verplichtingen - van de Overgenomen Vennootschap, gaat over naar de Overnemende Vennootschap op basis van de cijfers per 31 december 2024 en alle verrichtingen verwezenlijkt door de Overgenomen Vennootschap worden vanaf 1 januari 2025 geacht te zijn gedaan voor rekening van de Overnemende Vennootschap.

Bijgevolg zal de fusie vanuit boekhoudkundig oogpunt geacht worden retroactief verwezenlijkt te zijn met ingang vanaf 1 januari 2025.

5. TOE TE KENNEN RECHTEN AAN DE AANDEELHOUDERS VAN DE OVERGENOMEN VENNOOTSCHAP DIE BIJZONDERE RECHTEN HEBBEN, ALSOOK AAN DE HOUDERS VAN ANDERE EFFECTEN DAN AANDELEN, OF DE JEGENS HEN VOORGESTELDE MAATREGELEN (ART. 12:50, 3° WVV)

Er zijn in de Overgenomen Vennootschap geen aandelen of andere effecten die bijzondere rechten verlenen, noch zullen bijkomende aandelen of effecten worden uitgegeven naar aanleiding van de voorgestelde fusie.

Aan de aandeelhouder van de Overgenomen Vennootschap zullen bijgevolg geen bijzondere rechten worden toegekend.

6. IEDER BIJZONDER VOORDEEL TOEGEKEND AAN DE LEDEN VAN DE BESTUURSORGANEN VAN DE TE FUSEREN VENNOOTSCHAPPEN (ART. 12:50, 4° WVV)

Aan de leden van de bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen worden geen bijzondere voordelen toegekend.

7. WIJZING VAN DE STATUTEN VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP

In de Overnemende Vennootschap zal naar aanleiding van de fusie het voorwerp desgevallend (indien nodig) aangepast worden in toepassing van artikel 12:32 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, teneinde de Overnemende Vennootschap toe te laten de activiteiten van de Overgenomen Vennootschap verder te zetten. Daarnaast zal eveneens worden voorgesteld om de statuten van de Overnemende Vennootschap te actualiseren waar nodig.

8. VOLMACHT

De bestuursorganen van de Overnemende Vennootschap en Overgenomen Vennootschap verlenen een volmacht aan Ad-Ministerie BV, vertegenwoordigd door Adriaan de Leeuw, met zetel te Brusselsesteenweg 66, 1860 Meise, België, met ondernemingsnummer 0474.966.438 (RPR Brussel, Nederlandstalige afdeling) met recht van indeplaatsstelling, om alle vereiste handelingen te verrichten met het oog op de neerlegging en publicatie van de fusievoorstellen in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad, daartoe alle administratieve formaliteiten te vervullen en de Vennootschap onder meer te vertegenwoordigen bij de Kruispuntbank van Ondernemingen, een ondernemingsloket naar keuze van de lasthebber en de griffie van de Ondernemingsrechtbank, en te dien einde, al het nodige te doen.

9. PRO FISCO VERKLARING

Gezien bij de Overnemende vennootschap geen kapitaalverhoging plaatsvindt en geen nieuwe aandelen worden uitgegeven overeenkomstig artikel 12:57 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zullen de bepalingen van artikel 208 WIB92 en artikel 209 WIB92 niet van toepassing zijn op de Overgenomen vennootschap (artikel 211 § 1, eerste lid, 2° WIB92) en zal de voorgenomen fusie vanuit het standpunt van de inkomstenbelastingen, gelet op de aangevoerde zakelijke overwegingen, met belastingneutraliteit doorgevoerd worden.

Er zullen geen registratierechten verschuldigd zijn naar aanleiding van de voorgenomen fusie ingevolge de toepassing van artikelen 117 § 1 W. Reg. juncto 120 W. Reg.

De voorgenomen fusie vindt plaats met toepassing van artikel 2.9.1.0.3, derde lid, 2.10.1.0.3, derde lid en 2.11.1.0.2, derde lid van de Vlaamse Codex Fiscaliteit.

De voorgenomen fusie valt buiten het toepassingsgebied van BTW, gezien de overdracht van aandelen en vorderingen vrijgesteld is van BTW overeenkomstig artikelen 11 juncto 18 § 3 Wetboek BTW.

10. SLOTVERKLARINGEN

Teneinde de voorgenomen fusie conform de wettelijke en statutaire bepalingen door te voeren, zullen de bestuursorganen van de aan de fusie deelnemende vennootschappen aan elkaar en aan de respectievelijke aandeelhouder alle nuttige informatie overmaken en ter kennis brengen op de wijze als voorgeschreven in het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en de statuten.

De tussen de vennootschappen in het raam van dit voorstel uitgewisselde gegevens zijn vertrouwelijk. Dit vertrouwelijke karakter mag niet geschonden worden.

Indien het fusievoorstel niet wordt goedgekeurd, worden deze gegevens aan de onderscheiden vennootschappen terugbezorgd, zodat elke vennootschap alle in origineel overgemaakte documenten die haar aanbelangen, van de andere vennootschap terugkrijgt.

De streefdatum voor de goedkeuring van het fusievoorstel door de onderscheiden algemene vergaderingen is uiterlijk 12 maart 2025.

Indien het fusievoorstel niet wordt goedgekeurd, worden alle kosten verband houdende met de fusieverrichtingen gedragen door de aan de fusie deelnemende vennootschappen voor een gelijk deel.

Bij goedkeuring van de verrichting worden alle kosten gedragen door de Overnemende Vennootschap.

Het bovenstaande fusievoorstel wordt door de zorgen van de ondergetekenden of andere wettelijke vertegenwoordigers van de aan de fusie deelnemende vennootschappen neergelegd op de bevoegde griffie van de ondernemingsrechtbank van elk der betrokken vennootschappen en dit uiterlijk zes (6) weken voor de algemene vergaderingen die zich over de fusie moeten uitspreken.

Ad-Ministerie BV
vertegenwoordigd door
Adriaan de Leeuw

Lasthebber