



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



25061050

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling DENDERMONDE

- 5 MEI 2025

Griffie

Ondernemingsnr : **0428 718 521**

Naam

(voluit) : **FLANDERS INVESTMENT COMPANY**

(verkort) : **FICO**

Rechtsvorm : **NAAMLOZE VENNOOTSCHAP**

Volledig adres v.d. zetel : **WIJNGAARDSTRAAT 34- 9451 HAALTERT-KERKSSEN**

Onderwerp akte : PARTIELE SPLITSING

TEKST : Er blijkt uit het proces-verbaal opgemaakt op 28 april 2025 door Meester Gilles VAN OUDENHOVE, notaris met standplaats te Haaltert en Meester Alexander CAUDRON, notaris met standplaats te Aalst-Erembodegem, dat de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de naamloze vennootschap "FLANDERS INVESTMENT COMPANY", afgekort FICO, met maatschappelijke zetel te 9451 Haaltert-Kerksken, Wijngaardstraat 34, volgende beslissingen heeft genomen :

De voorzitter nodigt de vergadering uit het volgende vast te stellen:

1) de raad van bestuur van de Partieel te Splitsen Vennootschap heeft het splitsingsvoorstel opgesteld, hierna «het voorstel», dat de gegevens bevat zoals vereist door artikel 12:8 WVV juncto 12:75 WVV.

Dit voorstel werd op de griffie van de ondernemingsrechtbank Gent afdeling Dendermonde neergelegd op 14 maart 2025, bekendgemaakt in de bijlage bij het Belgisch Staatsblad van 24 maart daarna onder nummer 0039003. De neerlegging gebeurde dus meer dan zes weken voor de huidige algemene vergadering.

2) Het voorstel voorziet dat de aandelen van de Op te Richten Vennootschap aan de aandeelhouders van de Partieel te Splitsen Vennootschap zullen worden uitgegeven evenredig aan hun rechten van de Partieel te Splitsen Vennootschap, zodat de artikelen 12:77 - 12:79 van het WVV niet van toepassing zijn.

3) a) De Partieel te Splitsen Vennootschap (als oprichter van de Op te Richten Vennootschap) heeft op datum van 11 april 2025 het schriftelijk verslag opgesteld met betrekking tot de inbreng in natura in de Op te Richten Vennootschap (overeenkomstig artikel 5:7 van het WVV) .

b) De bedrijfsrevisor, de besloten vennootschap "VGD BEDRIJFSREVISOREN" met zetel te 1780 Wemmel, Neerhoflaan, 2, vertegenwoordigd door de heer MOREELS Tony, bedrijfsrevisor, hebbende zijn kantoor op zelfde adres, heeft overeenkomstig artikel 5:7 artikel van het WVV, verslag opgemaakt op datum van 11 april 2025.

De conclusies van dit verslag luiden letterlijk, als volgt:

BESLUITEN

Overeenkomstig artikel 5:7 §1 van het WVV, brengen wij hierna aan de oprichter van besloten vennootschap Triple A Holding (hierna genoemd: "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 11 maart 2025.

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 bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen".

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:7 §1 van het WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het ontwerp van bijzonder verslag van de oprichter onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

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

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingmethodes leiden tot de waarden van de inbreng en deze ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de ontwerpakte 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 over te dragen activa ten bedrage van 8.473.262,56 EUR, over te dragen passiva ten bedrage van 25.101,40 EUR, bijgevolg een netto-actief van 8.448.161,16 EUR waarvan 3.711.987,69 EUR inbrenggedeelte ingevolge de

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").

boekhoudkundige continuïteit, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de partieel te splitsen vennootschap per 30 september 2024 en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 16.414 aandelen. Er wordt geen opleg in geld betaald.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:7 §1 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

Voor zover de wettelijke termijnen inzake het voorleggen van het verslag van het bestuursorgaan en van ons verslag niet gerespecteerd zouden kunnen worden, heeft dit geen impact gehad op de door ons uitgevoerde werkzaamheden.

Verantwoordelijkheid van de oprichter betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen

De oprichter 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;
- de verantwoording van de uitgifteprijs.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- het onderzoeken van de door de oprichter 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.

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:7 WVV in het kader van de inbreng in natura voorgesteld aan de aandeelhouders en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

4) Het voorstel (zoals vermeld onder 1) werd in de agenda van deze algemene vergadering vermeld (artikel 12:80 van het WVV).

5) Volgende stukken en documenten werden, overeenkomstig artikel 12:80 van het WVV, uiterlijk één maand vóór de datum van de algemene vergadering in de zetel van de Partieel te Splitsen Vennootschap voor kennisneming ter beschikking gesteld van de aandeelhouder:

- het splitsingsvoorstel;
- de jaarrekeningen over de laatste drie boekjaren van de vennootschap;
- de verslagen van het bestuursorgaan over de laatste drie boekjaren;

De aandeelhouders kunnen op eenvoudig verzoek kosteloos een volledig of desgewenst gedeeltelijk afschrift verkrijgen van de hierboven vermelde stukken en documenten.

EERSTE BESLISSING

De algemene vergadering beslist de voorzitter te ontslaan van de voorlezing van de documenten en verslagen bedoeld onder punt 1 op de agenda.

De aandeelhouders verklaren met eenparigheid kennis genomen te hebben van de inhoud van deze documenten.

TWEDE BESLISSING.

De algemene vergadering beslist overeenkomstig artikel 12:81 van het WVV te verzaken aan de toepassing van de artikelen 12:77 en 12:80 van het WVV waarbij de tekst van de eerste twee leden van dit artikel 12:81 hierna letterlijk wordt weergegeven:

"Indien alle vennoten of aandeelhouders en alle houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd, zijn de artikelen 12:77 en 12:80, in zover dit laatste naar de verslagen verwijst, niet van toepassing.

De afstand van dat recht wordt vastgesteld bij een uitdrukkelijke stemming in de algemene vergadering die over de deelneming aan de splitsing moet besluiten."

DERDE BESLISSING.

Aangezien het voorstel voorziet dat de aandelen van de Op te Richten Vennootschap proportioneel zullen worden uitgegeven aan de aandeelhouders van de Partieel te Splitsen Vennootschap, zal artikel 12:79 van het WVV niet van toepassing zijn.

VIERDE BESLISSING.

Aangezien de aandelen van de Op te Richten Vennootschap aan de aandeelhouders van de Partieel te Splitsen Vennootschap proportioneel zullen worden uitgegeven, zal artikel 12:80, §2, 2° en 5° van het WVV niet van toepassing zijn.

VIJFDE BESLISSING.

De vergadering beslist nadien de partiële splitsing, zonder ontbinding noch vereffening van de Partieel te Splitsen Vennootschap, overeenkomstig het voorstel en in toepassing van artikel 12:83 van het WVV, waarbij de huidige Partieel te Splitsen Vennootschap het Af te Splitsen Gedeelte overdraagt aan de Op te Richten Vennootschap overeenkomstig de bepalingen en voorwaarden van het voormelde voorstel

* aan de Op te Richten Vennootschap Triple A Holding waarvan de zetel zal gevestigd worden te 1790 Affligem, Essene-Kerkplein 1

Alle overdrachten zullen gebeuren op basis van de boekhoudkundige toestand van huidige vennootschap afgesloten op 30 september 2024.

De netto-waarde van het over te gane vermogen bedraagt acht miljoen vierhonderd achtenveertigduizend honderd eenenzestig euro zestien cent (€ 8.448.161,16) en stemt overeen met de volgende rubrieken van het eigen vermogen dat wordt onttrokken aan de Partieel te Splitsen Vennootschap en wordt opgenomen in de Op te Richten Vennootschap.

Toekenning van nieuwe aandelen in de Op te Richten Vennootschap -ruilverhouding

De aandeelhouders van de Partieel te Splitsen Vennootschap hebben recht op volgende nieuwe aandelen in de Op te Richten Vennootschap: 16.414 aandelen, allen van gelijke soort.

De ruilverhouding wordt bepaald op 1 aandeel van de Op te Richten Vennootschap per 1 aandeel van de Partieel te Splitsen Vennootschap.

Er wordt geen opleg in geld voorzien.

De aandeelhouders van de Partieel te Splitsen Vennootschap hebben derhalve recht op 16.414 nieuwe aandelen in de Op te Richten Vennootschap

Deelname in de winst

De algemene vergadering beslist dat de aandelen van de Op te Richten Vennootschap in de winst deelnemen vanaf heden.

Boekhoudkundige datum

Alle verrichtingen vanaf 1 oktober 2024 uitgevoerd door de vennootschap voor wat betreft het Af te Splitsen Gedeelte zoals hierboven beschreven, worden vanuit boekhoudkundig oogpunt en voor wat betreft directe belastingen geacht te zijn verricht voor rekening van de Op te Richten vennootschap.

ZESDE BESLISSING.

De algemene vergadering beslist om, in gevolge de partiële splitsing, het kapitaal van de Partieel te Splitsen Vennootschap te verminderen ten belope van drie miljoen zevenhonderd en elf duizend negenhonderd zevenentachtig euro negenenzestig cent (€ 3.711.987,69) om het kapitaal te brengen van tweeënvijftig miljoen zevenhonderd vijfenveertigduizend zevenhonderd vierentachtig euro zevenentwintig cent (€ 52.745.784,27) op negenenveertig miljoen drieëndertigduizend zevenhonderd zesennegentig euro achtenvijftig cent (€ 49.033.796,58) zonder vernietiging van de bestaande aandelen.

De algemene vergadering beslist tevens dat in hoofde van de Op te Richten Vennootschap het afgesplitste kapitaal en de afgesplitste wettelijke reserves beschikbaar zullen zijn voor uitkering. Zij zullen bijgevolg niet moeten vermeld worden in de statuten van de Op te Richten Vennootschap. De huidige inbrengen zullen dus geboekt worden op een beschikbare eigen vermogensrekening.

ZEVENDE BESLISSING.

De algemene vergadering beslist om artikel 5 van de statuten van de Partieel te Splitsen Vennootschap als volgt te wijzigen, om deze in overeenstemming te brengen met de genomen beslissingen:

"Artikel 5 –Kapitaal

« Het kapitaal bedraagt negenenveertig miljoen drieëndertigduizend zevenhonderd zesennegentig euro achtenvijftig cent (€ 49.033.796,58) vertegenwoordigd door zestienduizend vierhonderd veertien (16.414) aandelen met stemrecht zonder aanduiding van nominale waarde, genummerd van 1 tot 16.414 met een fractiewaarde van 1/16.414ste van het kapitaal, volledig volstort. »

ACHTSTE BESLISSING:

Oprichting van de nieuw vennootschap Triple A Holding

Goedkeuring van de oprichtingsakte en de statuten van de Op te Richten Vennootschap.

De algemene vergadering beslist de besloten vennootschap Triple A Holding, waarvan de zetel zal gevestigd zijn in het Vlaamse Gewest te 1790 Affligem, Essene-Kerkplein 1, op te richten en de statuten ervan artikelsgewijs vast te leggen.

De statuten van de vennootschap Triple A Holding, luiden als volgt :

.....

NEGENDE BESLISSING:

Benoeming van de bestuurder(s)

De algemene vergadering beslist te benoemen voor onbepaalde duur mevrouw MICHIELS Veerle

Het mandaat zal onbezoldigd worden uitgeoefend, behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.

Benoeming van een commissaris

De algemene vergadering beslist dat er momenteel in de Op te Richten Vennootschap nog niet wordt overgegaan tot de benoeming van een commissaris

Begin en afsluiting van het eerste boekjaar

Het eerste boekjaar neemt een aanvang op datum van heden en zal worden afgesloten op 31 december 2026.

Eerste gewone algemene vergadering

De eerste gewone algemene vergadering zal gehouden worden de eerste vrijdag van de maand juni om 17 uur van het jaar 2027.

TIENDE BESLISSING:

Beslissing dat alle verrichtingen vanaf 1 oktober 2024 uitgevoerd door de Partieel te Splitsen Vennootschap voor wat betreft het Af te Splitsen Gedeelte zoals hierboven beschreven, vanuit

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

boekhoudkundig oogpunt en voor wat betreft directe belastingen geacht te zijn verricht voor rekening van de Op te Richten Vennootschap

ELFDE BESLISSING:

Vaststelling van de verwezenlijking van de partiële splitsing, onder de opschortende voorwaarde van de oprichting van de besloten vennootschap Triple A Holding.

TWAALFDE BESLISSING;

De algemene vergadering verleent aan de gedelegeerd bestuurder, bv HANS CARPELS, vast vertegenwoordigd door de heer Joannes Carpels alle machten om huidige vennootschap FLANDERS INVESTMENT COMPANY te vertegenwoordigen bij alle verrichtingen van de partiële splitsing, met mogelijkheid van indeplaatsstelling

DERTIENDE BESLISSING

1. De vergadering verleent bijzondere volmacht aan de gedelegeerd bestuurder, bv HANS CARPELS, vast vertegenwoordigd door de heer Joannes Carpels, om alleen handelend, met mogelijkheid van indeplaatsstelling, alle administratieve formaliteiten met betrekking tot de partiële splitsing te verwezenlijken en elke inschrijving, wijziging van de inschrijving van de huidige vennootschap in de Ondernemingen Kruispuntbank en in alle andere (overheids)administratie(s) uit te voeren.

De vergadering verleent bijzondere volmacht aan de heer Marc De Moor, accountantskantoor Titeca Accountants, om alleen handelend, met mogelijkheid van indeplaatsstelling, alle administratieve formaliteiten met betrekking tot de partiële splitsing te verwezenlijken en elke inschrijving, wijziging van de inschrijving van de Op Te Richten Vennootschap in de Ondernemingen Kruispuntbank en in alle andere (overheids)administratie(s) uit te voeren.

2. Tevens beslist de vergadering om bijzondere volmacht te verlenen aan de bestuurder van de Op Te Richten Vennootschap, Veerle Michiels, voornoemd om, alleen handelend, met mogelijkheid van indeplaatsstelling, het aandelenregister van Triple A Holding op te stellen naar aanleiding van de bovenvermelde partiële splitsing en de inschrijving van de nieuwe aandelen, namens de raad van bestuur van FLANDERS INVESTMENT COMPANY in het aandelenregister te ondertekenen.

3. Tot slot beslist de vergadering om bijzondere volmacht te verlenen aan ondergetekende notaris voor het opstellen en neerleggen van de gecoördineerde versie van statuten van de betrokken vennootschappen.

Verklaring pro fisco

De vergadering bevestigt en verzoekt ondergetekende notaris vast te stellen hetgeen volgt: huidige partiële splitsing zal belastingsneutraal plaatsvinden in toepassing van :

- artikel 211, § 1 van het Wetboek van de Inkomstenbelastingen,
- artikel 115bis van het Wetboek der registratie-, hypotheek- en griffierechten,
- 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,
- en voor BTW als een vrijgestelde overdracht van aandelen volgens artikel 44, §3, 10' van het Wetboek Belasting Toegevoegde Waarde ("WBTW") en een van BTW vrijgestelde overdracht van onroerende goederen volgens artikel 44, §3, 1", a) WBTW

Kosten

De vergadering beslist met eenparigheid dat alle kosten betreffende de met splitsing gelijkgestelde verrichting ten laste zijn van de huidige vennootschap.

VOOR EENSLUIDEND ONTLEDEND UITTREKSEL

(get) notaris Gilles VAN OUDENHOVE

Neergelegd terzeldertijfd :

- uitgifte PV dd 28.4.2025
- coördinatie van de statuten