

**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

***25132683*****NEERGELEGD****09 OKT. 2025**

Ondernemingsrechtbank
Antwerpen - Griffie MECHELEN

Ondernemingsnr : **0429 995 654****Naam**(voluit) : **ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN**

(verkort) :

Rechtsvorm : **naamloze vennootschap**Volledig adres v.d. zetel : **2880 Bornem, Reedonk 12**

**Onderwerp akte : Kapitaalverhoging - partiële splitsing - kapitaalvermindering - wijziging
naam - wijziging statuten**

Er blijkt uit een proces-verbaal verleden voor notaris Stéphanie Heinderson, te Puurs-Sint-Amands, op 30 september 2024, welke akte eerstdaags geregistreerd zal worden, dat de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" met eenparigheid van stemmen volgende besluiten heeft genomen:

(...)

VASTSTELLING DAT AAN DE VOORAFGAANDE WETTELIJKE VEREISTEN VOLDAAN WERD

1. Met betrekking tot de formaliteiten, die voor de splitsing moeten worden vervuld, stelt de voorzitter (...) vooraf het volgende vast:

a. Op 18 augustus 2025 werd een (...) partieel splitsingsvoorstel opgemaakt door de bestuursorganen van de Partieel Te Splitsen (...) Vennootschap

Dit voorstel tot partiële splitsing werd neergelegd ter griffie van de ondernemingsrechtbank van de respectievelijke zetels van de vennootschappen op 18 augustus 2025, bekendgemaakt in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad:

- voor de NV "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" op 26 augustus 2025, onder het nummer 25108017;

(...)

b. Er werd overeenkomstig artikel 12:65 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen vrijstelling verleend van het opmaken van een omstandig schriftelijk verslag door het bestuursorgaan overeenkomstig artikel 12:61 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

c. Er werd overeenkomstig artikel 12:62 §1 (in fine) van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen vrijstelling verleend van het opmaken van een schriftelijk verslag over het partieel splitsingsvoorstel door de respectievelijke commissarissen overeenkomstig artikel 12:62 §1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

d. De stukken vermeld in artikelen 12:64 en 12:80 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen lagen minstens één maand vóór de datum van deze vergadering in de zetel van de Partieel Te Splitsen Vennootschap en de Verkrijgende Vennootschappen ter inzage.

e. Overeenkomstig artikel 12:63, laatste lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen hebben alle betrokken aandeelhouders ermee ingestemd dat de betrokken bestuursorganen hen niet moeten op de hoogte stellen van de belangrijke wijzigingen in de activa en passiva van het vermogen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap (...).

f. Overeenkomstig artikel 12:64, §2, 6de lid van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen hebben alle betrokken aandeelhouders ermee ingestemd dat de betrokken bestuursorganen hen niet moeten voorzien van tussentijdse cijfers van de Partieel Te Splitsen Vennootschap (...), zoals voorzien in artikel 12:64, §2, 1ste lid, 5° WVV.

(...)

g. Er werd op 29 september 2025 een verslag opgemaakt voor de Verkrijgende Vennootschap door Oprichting, met name de NV "MAES DISTRIBUTIE", met betrekking tot de inbreng in natura door Patrick Kilian, bedrijfsrevisor bij BV "VCLJ Bedrijfsrevisoren", met kantoor te 2240 Zandhoven, Langestraat 183, overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, waarvan de conclusies luiden als volgt:

"Overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, brengen wij hierna aan de oprichter van de naamloze vennootschap "MAES DISTRIBUTIE" (hierna genoemd "de Vennootschap"),

Bijlage bij het Belgisch Staatsblad - 17/10/2025 - Annexes du Moniteur belge

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").

onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 7 juli 2025.

De inbreng in natura is het gevolg van de voorgenomen vierdubbele gemengde partiële splitsing van de naamloze vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", met zetel te 2880 Bornem, Reedonk 12 en met ondernemingsnummer 0429.995.654.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm van 26 mei 2021 van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura".

INZAKE DE INBRENG IN NATURA

De inbreng in natura houdt verband met de inbreng van de bedrijfstak "distributieactiviteit" van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN".

Overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van de oprichter, onderzocht en hebben wij uitgezonderd het bovenvermelde voorbehoud inzake de voorziening voor asbestsanering, 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 methode van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes leiden tot 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 1.343.216,82 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde per 30 juni 2025 van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

Als vergoeding voor de netto inbreng van de activa en passiva bestanddelen in de Vennootschap ten belope van 1.343.216,82 EUR zal de Vennootschap 6.118 nieuwe aandelen uitgeven.

De nieuw uit te geven 6.118 aandelen van de Vennootschap zullen allen van dezelfde aard zijn en zullen door het bestuursorgaan van de Vennootschap integraal worden toebedeeld aan de op datum van de notariële splitsingsakte enige aandeelhouder van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", namelijk de BV "TANKSTATION BEHEER BELGIË", en dit evenredig aan haar rechten in het kapitaal van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN".

Ieder aandeel in de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" zal bijgevolg recht geven op 1 aandeel in de op te richten vennootschap "MAES DISTRIBUTIE".

In ruil voor de inbreng zullen voor het overige geen andere of bijzondere voordelen worden toegekend aan de inbrengers.

NO FAIRNESS OPINION

Onze opdracht overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen 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 AANGELEGENHEDEN

Voorafgaand aan de partiële splitsing van "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV zal een bedrag ad 103.829,48 EUR inzake belaste reserves worden geïncorporeerd in het kapitaal van "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV teneinde de toedeling van kapitaal aan de op te richten vennootschap "MAES DISTRIBUTIE" te conformeren aan de minimum kapitaal vereiste voor een naamloze vennootschap. De voorgenomen toedeling zoals vermeld in het splitsingsvoorstel en de splitsingsbalans per 30 juni 2025 van "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV is aldus onder voorbehoud van de effectieve incorporatie van belaste reserves in het kapitaal voorafgaand aan de splitsing van de NV "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN".

Gezien de datum van de aanlevering van bepaalde controle-informatie zijn we niet in de mogelijkheid geweest om ons controleverslag ten minste 15 dagen voor de geplande buitengewone algemene vergadering inzake de voorgenomen inbreng in natura op te leveren. Dit heeft echter geen enkele invloed gehad op onze controlewerkzaamheden.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE OPRICHTERS BETREFFENDE DE INBRENG IN NATURA

De oprichters zijn 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.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE BEDRIJFSREVISOR BETREFFENDE DE INBRENG IN NATURA

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- het onderzoeken van de door de oprichters 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 die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

BEPERKING VAN HET GEBRUIK VAN DIT VERSLAG

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen in het kader van de inbreng in natura bij de oprichting van "MAES DISTRIBUTIE" NV ten gevolge van de vierdubbele gemengde partiële splitsing van "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt."

h. Er werd op (...), 30 september 2025, een bijzonder verslag opgemaakt voor de Verkrijgende Vennootschap door Oprichting, met name de NV "MAES DISTRIBUTIE", met betrekking tot de inbreng in natura door de oprichter, overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

i. Er werd op 29 september 2025 een verslag opgemaakt voor de Verkrijgende Vennootschap door Oprichting, met name de NV "MAES RETAIL", met betrekking tot de inbreng in natura door Patrick Kilian, bedrijfsrevisor bij BV "VCLJ Bedrijfsrevisoren", met kantoor te 2240 Zandhoven, Langestraat 183, overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, waarvan de conclusies luiden als volgt:

"Overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, brengen wij hierna aan de oprichter van de naamloze vennootschap "MAES RETAIL" (hierna genoemd "de Vennootschap"), onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 7 juli 2025.

De inbreng in natura is het gevolg van de voorgenomen vierdubbele gemengde partiële splitsing van de naamloze vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", met zetel te 2880 Bornem, Reedonk 12 en met ondernemingsnummer 0429.995.654.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm van 26 mei 2021 van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura".

INZAKE DE INBRENG IN NATURA

De inbreng in natura houdt verband met de inbreng van de bedrijfstak "retail-activiteit" van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN".

Overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van de oprichter, onderzocht en hebben wij uitgezonderd het bovenvermelde voorbehoud inzake de voorziening voor asbestsanering, 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 methode van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingssystemen leiden tot 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 16.655.739,37 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde per 30 juni 2025 van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

Als vergoeding voor de netto inbreng van de activa en passiva bestanddelen in de Vennootschap ten belope van 16.655.739,37 EUR zal de Vennootschap 6.118 nieuwe aandelen uitgeven.

De nieuw uit te geven 6.118 aandelen van de Vennootschap zullen allen van dezelfde aard zijn en zullen door het bestuursorgaan van de Vennootschap integraal worden toebedeeld aan de op datum van de notariële splitsingsakte enige aandeelhouder van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", namelijk de BV "TANKSTATION BEHEER BELGIË", en dit

evenredig aan haar rechten in het kapitaal van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN".

Ieder aandeel in de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" zal bijgevolg recht geven op 1 aandeel in de op te richten vennootschap "MAES RETAIL".

In ruil voor de inbreng zullen voor het overige geen andere of bijzondere voordelen worden toegekend aan de inbrengers.

NO FAIRNESS OPINION

Onze opdracht overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen 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

Gezien de datum van de aanlevering van bepaalde controle-informatie zijn we niet in de mogelijkheid geweest om ons controleverslag ten minste 15 dagen voor de geplande buitengewone algemene vergadering inzake de voorgenomen inbreng in natura op te leveren. Dit heeft echter geen enkele invloed gehad op onze controlewerkzaamheden.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE OPRICHTERS BETREFFENDE DE INBRENG IN NATURA

De oprichters zijn 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.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE BEDRIJFSREVISOR BETREFFENDE DE INBRENG IN NATURA
De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- het onderzoeken van de door de oprichters 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 die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

BEPERKING VAN HET GEBRUIK VAN DIT VERSLAG

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen in het kader van de inbreng in natura bij de oprichting van "MAES RETAIL" NV ten gevolge van de voorgenomen vierdubbele gemengde partiële splitsing van "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt."

j. Er werd op (...), 30 september 2025, een bijzonder verslag opgemaakt voor de Verkrijgende Vennootschap door Oprichting, met name de NV "MAES RETAIL", met betrekking tot de inbreng in natura door de oprichter, overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

k. Er werd op 29 september 2025 een verslag opgemaakt voor de Verkrijgende Vennootschap door Oprichting, met name de NV "MAES SSC", met betrekking tot de inbreng in natura door Patrick Kilian, bedrijfsrevisor bij BV "VCLJ Bedrijfsrevisoren", met kantoor te 2240 Zandhoven, Langestraat 183, overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, waarvan de conclusies luiden als volgt:

"Overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, brengen wij hierna aan de oprichter van de naamloze vennootschap "MAES SSC" (hierna genoemd "de Vennootschap"), onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 7 juli 2025.

De inbreng in natura is het gevolg van de voorgenomen vierdubbele gemengde partiële splitsing van de naamloze vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", met zetel te 2880 Bornem, Reedonk 12 en met ondernemingsnummer 0429.995.654.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm van 26 mei 2021 van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura".

INZAKE DE INBRENG IN NATURA

De inbreng in natura houdt verband met de inbreng van de bedrijfstak "shared services-activiteit" van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN".

Overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van de oprichter, onderzocht en hebben wij 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 methode van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes leiden tot 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 317.693,42 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde per 30 juni 2025 van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

Als vergoeding voor de netto inbreng van de activa en passiva bestanddelen in de Vennootschap ten belope van 317.693,42 EUR zal de Vennootschap 6.118 nieuwe aandelen uitgeven.

De nieuw uit te geven 6.118 aandelen van de Vennootschap zullen allen van dezelfde aard zijn en zullen door het bestuursorgaan van de Vennootschap integraal worden toebedeeld aan de op datum van de notariële splitsingsakte enige aandeelhouder van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", namelijk de BV "TANKSTATION BEHEER BELGIË", en dit evenredig aan haar rechten in het kapitaal van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN".

Ieder aandeel in de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" zal bijgevolg recht geven op 1 aandeel in de op te richten vennootschap "MAES SSC".

In ruil voor de inbreng zullen voor het overige geen andere of bijzondere voordelen worden toegekend aan de inbrengers.

NO FAIRNESS OPINION

Onze opdracht overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen 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 AANGELEGENHEDEN

Voorafgaand aan de partiële splitsing van "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV zal een bedrag ad 103.829,48 EUR inzake belaste reserves worden geïncorporeerd in het kapitaal van "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV, en dit teneinde de toedeling van kapitaal aan de op te richten vennootschap "MAES SSC" te conformeren aan de minimum kapitaal vereiste voor een naamloze vennootschap. De voorgenomen toedeling zoals vermeld in het splitsingsvoorstel en de splitsingsbalans per 30 juni 2025 van "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV is aldus onder voorbehoud van de effectieve incorporatie van belaste reserves in het kapitaal voorafgaand aan de splitsing van de NV "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN".

Gezien de datum van de aanlevering van bepaalde controle-informatie zijn we niet in de mogelijkheid geweest om ons controleverslag ten minste 15 dagen voor de geplande buitengewone algemene vergadering inzake de voorgenomen inbreng in natura op te leveren. Dit heeft echter geen enkele invloed gehad op onze controlewerkzaamheden.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE OPRICHTERS BETREFFENDE DE INBRENG IN NATURA

De oprichters zijn 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.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE BEDRIJFSREVISOR BETREFFENDE DE INBRENG IN NATURA

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- het onderzoeken van de door de oprichters 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 die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

BEPERKING VAN HET GEBRUIK VAN DIT VERSLAG

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen in het kader van de inbreng in natura bij de oprichting van "MAES SSC" NV ten gevolge van de voorgenomen vierdubbele gemengde partiële splitsing van "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt."

I. Er werd op 30 september 2025 een bijzonder verslag opgemaakt voor de Verkrijgende Vennootschap door Oprichting, met name de NV "MAES SSC", met betrekking tot de inbreng in natura door de oprichter, overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

m. Er werd op 29 september 2025 een verslag opgemaakt voor de Verkrijgende Vennootschap door Overneming, met name de BV "MAES CARDS", met betrekking tot de inbreng in natura door Patrick Kilian, bedrijfsrevisor bij BV "VCLJ Bedrijfsrevisoren", met kantoor te 2240 Zandhoven, Langestraat 183, in de hoedanigheid van commissaris, overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, waarvan de conclusies luiden als volgt:

"Overeenkomstig artikel 5:133 en 5:121 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen ("WVV"), brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "MAES CARDS" (hierna genoemd "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor en commissaris van de Vennootschap, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 7 juli 2025.

De inbreng in natura is het gevolg van de voorgenomen vierdubbele gemengde partiële splitsing van de naamloze vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", met zetel te 2880 Bornem, Reedonk 12 en met ondernemingsnummer 0429.995.654.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm van 26 mei 2021 van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng. 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

De inbreng in natura houdt verband met de inbreng van de bedrijfstak "tank- en laadkaartactiviteit" van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN".

Overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen hebben wij de hierna beschreven aspecten zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan van de Vennootschap onderzocht, en hebben wij 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 methode van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes leiden tot 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 12.730.981,55 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde per 30 juni 2025 van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

Als vergoeding voor de netto inbreng van de activa en passiva bestanddelen in de Vennootschap ten belope van 12.730.981,55 EUR zal de Vennootschap 4.028 nieuwe aandelen uitgeven.

De nieuw uit te geven 4.028 aandelen van de Vennootschap zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen en zullen door het bestuursorgaan van de Vennootschap integraal worden toebedeeld aan de op datum van de notariële splitsingsakte enige aandeelhouder van de partieel te splitsen vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", namelijk de BV "TANKSTATION BEHEER BELGIË".

In ruil voor de inbreng zullen voor het overige geen andere of bijzondere voordelen worden toegekend aan de inbrengers.

INZAKE DE UITGIFTE VAN AANDELEN

Het bestuursorgaan van de Vennootschap heeft in haar bijzonder verslag overeenkomstig de artikelen 5:133 en 5:121 WvV de tegenprestatie voor de voorgenomen inbreng en de verantwoording van de uitgifteprijs van de nieuwe aandelen toegelicht.

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan van de Vennootschap 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 5:121 en 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen 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 EN DE UITGIFTE VAN AANDELEN

-Inzake 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.

-Inzake 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 EN DE UITGIFTE VAN AANDELEN

-Inzake de inbreng in natura

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- het onderzoeken van de door het bestuursorgaan van de Vennootschap 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 die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

-Inzake de uitgifte van aandelen

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- de beoordeling of de in het verslag van het bestuursorgaan opgenomen financiële en boekhoudkundige gegevens- die 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.

OVERIGE AANGELEGENHEDEN

Gezien de datum van de aanlevering van bepaalde controle-informatie zijn we niet in de mogelijkheid geweest om ons controleverslag ten minste 15 dagen voor de geplande buitengewone algemene vergadering inzake de voorgenomen inbreng in natura op te leveren. Dit heeft echter geen enkele invloed gehad op onze controlewerkzaamheden.

BEPERKING VAN HET GEBRUIK VAN DIT VERSLAG

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:133 en 5:121 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen in het kader van de inbreng in natura in de Vennootschap ten gevolge van de voorgenomen vierdubbele gemengde partiële splitsing van "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" NV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt."

n. Er werd op (...), 30 september 2025, een bijzonder verslag opgemaakt voor de Verkrijgende Vennootschap door Overneming, met name de BV "MAES CARDS", met betrekking tot de inbreng in natura door het bestuursorgaan van de Verkrijgende Vennootschap door Overneming, overeenkomstig artikelen 5:133 juncto 5:121, §1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

2. De algemene vergaderingen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap en de Verkrijgende Vennootschap door Overneming hebben de uiteenzetting van de voorzitter aangehoord en voor juist erkend.

3. De algemene vergaderingen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap en de Verkrijgende Vennootschap door Overneming beraadslagen en besluiten over de punten die op de respectievelijke agenda's vermeld staan.

(...)

A. EERSTE BESLISSING: KAPITAALVERHOOGING

De vergadering beslist het kapitaal te verhogen met honderd en drieduizend achthonderd negenentwintig Euro achtenveertig cent (103.829,48-EUR), om het kapitaal van vierhonderd zesennegentigduizend tweehonderd drieënnegentig Euro eenentachtig cent (496.293,81-EUR) te brengen op zeshonderdduizend honderd drieëntwintig Euro negenentwintig cent (600.123,29-EUR).

De vergadering beslist dat deze kapitaalverhoging zal verwezenlijkt worden door incorporatie van een deel van de belaste reserves.

Deze kapitaalverhoging wordt verwezenlijkt zonder uitgifte van nieuwe kapitaalaandelen.

B. TWEEDE BESLISSING: VASTSTELLING DAT DE KAPITAALVERHOOGING VERWEZENLIJKT IS

De vergadering stelt vast (...) dat de voormelde kapitaalverhoging van honderd en drieduizend achthonderd negenentwintig Euro achtenveertig cent (103.829,48-EUR), daadwerkelijk verwezenlijkt werd en dat het kapitaal aldus daadwerkelijk gebracht werd op zeshonderdduizend honderd drieëntwintig Euro negenentwintig cent (600.123,29-EUR), vertegenwoordigd door zesduizend honderd achttien (6.118) kapitaalaandelen zonder nominale waarde.

C. DERDE BESLISSING: KENNISNAME VAN DOCUMENTEN EN VERSLAGEN

a. (...) De vergadering stelt vast dat er op de verslagen geen opmerkingen te formuleren zijn en dat zij instemt met alle gegevens en besluiten erin vevat.

(...)

d. Na lezing te hebben gekregen van de eerste twee leden van artikel 12:65 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, beslist de vergadering in toepassing van voormelde artikelen, met eenparigheid van stemmen :

- uitdrukkelijk te verzaken aan het recht op de bijzondere verslagen van de bestuursorganen, waarvan sprake in artikel 12:61 van het Wetboek van Vennootschappen, en

- afstand te doen van de verslagen van de respectievelijke bedrijfsrevisoren/commissarissen met betrekking tot het partieel splitsingsvoorstel, waarvan sprake in artikel 12:62 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

D. VIERDE BESLISSING : BESLUIT TOT PARTIËLE SPLITSING

De vergadering beslist het splitsingsvoorstel zoals het werd opgemaakt op 18 augustus 2025 door het bestuursorgaan van de Partieel te Splitsen Vennootschap, met name de NV "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN" en werd neergelegd en bekendgemaakt als voormeld, goed te keuren en beslist tot partiële splitsing van de naamloze vennootschap "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", (...) zonder dat deze ophoudt te bestaan, overeenkomstig de modaliteiten en de voorwaarden uiteengezet in het splitsingsvoorstel, door overgang van een gedeelte van activa en passiva verbonden aan de navermelde bedrijfstakken, zijnde navermelde Afsplitste Vermogens, naar de respectievelijke Nieuw op te richten Vennootschappen / Verkrijgende vennootschap door overneming, als volgt:

a. Wat betreft de bedrijfstak "distributieactiviteit" - afsplitsing naar Nieuw op te richten naamloze vennootschap "MAES DISTRIBUTIE":

1. Beschrijving van het overgedragen vermogen

(...)

De toe te bedelen vermogensbestanddelen van de Partieel te Splitsen Vennootschap aan de Nieuw op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE bestaat uit het deel van haar vermogen bestaande uit de bedrijfstak inhoudende de distributieactiviteit.

Voor een uitgebreide beschrijving van de actief- en passiefbestanddelen van de Partieel te Splitsen Vennootschap die worden toebedeeld aan de Nieuw op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE, verwijst de vergadering naar het verslag van de bedrijfsrevisor over de inbreng in natura, opgesteld overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, alsook naar het splitsingsvoorstel (bevattende een splitsingsbalans per 30 juni 2025).

(...)

2. Toekenning van nieuwe aandelen in de op te richten vennootschap MAES DISTRIBUTIE

2.1. Ruilverhouding

Aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap zullen 6.118 volgestorte nieuw uit te geven aandelen op naam van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE worden uitgereikt.

Er zal geen opleg in geld aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap worden toegekend.

De Nieuw op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE zal in totaal 6.118 nieuwe volgestorte aandelen op naam uitgeven aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap en dit in verhouding tot haar aandelenbezit in de Partieel te Splitsen Vennootschap, als volgt:

- aan de besloten vennootschap "Tankstation Beheer België", (...) zullen 6.118 aandelen worden uitgereikt.

2.2. Toekenningwijze

De vergadering beslist dat de uitreiking van de nieuwe aandelen en de inschrijving in het aandelenregister van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE zal worden vervuld door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE, welke een aandelenregister zal aanleggen en de enige aandeelhouder van de Partieel Te Splitsen Vennootschap zal uitnodigen om de uitgifte van aandelen in te schrijven in het aandelenregister.

2.3. Deelname in de winst en bijzondere rechten inzake winstdeelname

De vergadering stelt vast dat overeenkomstig het splitsingsvoorstel de nieuw gecreëerde aandelen van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE in de winst deelnemen vanaf 1 juli 2025, 0.00 uur.

2.4. Boekhoudkundige, fiscale en juridische datum

Alle verrichtingen gesteld door de Partieel te Splitsen Vennootschap zullen, voor wat betreft de afgesplitste vermogensbestanddelen, zijnde het Afgesplitste Vermogen distributieactiviteit, zoals hierboven beschreven, vanaf 1 juli 2025, 0.00 uur, vanuit boekhoudkundig oogpunt geacht worden te zijn uitgevoerd voor rekening van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE.

Vanuit juridisch oogpunt worden de verrichtingen geacht te zijn gedaan vanaf de oprichting van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE.

2.5. Bevoorrechte aandelen of effecten

Er zijn in de Partieel te Splitsen Vennootschap geen bevoorrechte aandelen of effecten waaraan bijzondere rechten werden toegekend.

2.6. Bezoldiging commissaris, bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant

Gelet op het feit dat de nieuwe aandelen van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE worden uitgegeven aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap evenredig aan de rechten in het kapitaal van de Partieel te Splitsen Vennootschap, is het artikel 12:08 jo. 12:78 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen niet van toepassing en dient er bijgevolg geen melding te worden gemaakt van de bezoldiging voor de commissaris, bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant.

2.7. Bijzondere voordelen voor bestuurders

Er worden geen bijzondere voordelen toegekend aan de bestuurder van de Partieel te Splitsen Vennootschap, noch aan het bestuursorgaan van de op te richten Vennootschap MAES DISTRIBUTIE.

2. Wat betreft de bedrijfstak "retailactiviteit" - afsplitsing naar Nieuw op te richten naamloze vennootschap "MAES RETAIL":

1. Beschrijving van het overgedragen vermogen

(...)

De toe te bedelen vermogensbestanddelen van de Partieel te Splitsen Vennootschap aan de Nieuw op te richten Vennootschap MAES RETAIL bestaat uit het deel van haar vermogen bestaande uit de bedrijfstak inhoudende de retailactiviteit.

Voor een uitgebreide beschrijving van de actief- en passiefbestanddelen van de Partieel te Splitsen Vennootschap die worden toebedeeld aan de Nieuw op te richten Vennootschap MAES RETAIL, verwijst de vergadering naar het verslag van de bedrijfsrevisor over de inbreng in natura, opgesteld overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, alsook naar het splitsingsvoorstel (bevattende een splitsingsbalans per 30 juni 2025).

(...)

2. Toekenning van nieuwe aandelen in de op te richten vennootschap MAES RETAIL

2.1. Ruilverhouding

Aan de aandeelhouders van de Partieel te Splitsen Vennootschap zullen 6.118 volgestorte nieuw uit te geven aandelen op naam van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES RETAIL worden uitgereikt.

Er zal geen opleg in geld aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap worden toegekend.

De Nieuw op te richten Vennootschap MAES RETAIL zal in totaal 6.118 nieuwe volgestorte aandelen op naam uitgeven aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap en dit in verhouding tot haar aandelenbezit in de Partieel te Splitsen Vennootschap, als volgt:

- aan de besloten vennootschap "Tankstation Beheer België", (...) zullen 6.118 aandelen worden uitgereikt.

2.2. Toekenningwijze

De vergadering beslist dat de uitreiking van de nieuwe aandelen en de inschrijving in het aandelenregister van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES RETAIL zal worden vervuld door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de op te richten Vennootschap MAES RETAIL, welke een aandelenregister zal aanleggen en de enige aandeelhouder van de Partieel Te Splitsen Vennootschap zal uitnodigen om de uitgifte van aandelen in te schrijven in het aandelenregister.

2.3. Deelname in de winst en bijzondere rechten inzake winstdeelname

De vergadering stelt vast dat overeenkomstig het splitsingsvoorstel de nieuw gecreëerde aandelen van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES RETAIL in de winst deelnemen vanaf 1 juli 2025, om 0.00 uur.

2.4. Boekhoudkundige, fiscale en juridische datum

Alle verrichtingen gesteld door de Partieel te Splitsen Vennootschap zullen, voor wat betreft de afgesplitste vermogensbestanddelen, zijnde het Afgesplitste Vermogen retailactiviteit, zoals hierboven beschreven, vanaf 1 juli 2025, 0.00 uur, vanuit boekhoudkundig oogpunt geacht worden te zijn uitgevoerd voor rekening van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES RETAIL.

Vanuit juridisch oogpunt worden de verrichtingen geacht te zijn gedaan vanaf de oprichting van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES RETAIL.

2.5. Bevoorrechte aandelen of effecten

Er zijn in de Partieel te Splitsen Vennootschap geen bevoorrechte aandelen of effecten waaraan bijzondere rechten werden toegekend.

2.6. Bezoldiging commissaris, bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant

Gelet op het feit dat de nieuwe aandelen van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES RETAIL worden uitgegeven aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap evenredig aan de rechten in het kapitaal van de Partieel te Splitsen Vennootschap, is het artikel 12:08 jo. 12:78 van het Wetboek van

vennootschappen en verenigingen niet van toepassing en dient er bijgevolg geen melding te worden gemaakt van de bezoldiging voor de commissaris, bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant.

2.7. Bijzondere voordelen voor bestuurders

Er worden geen bijzondere voordelen toegekend aan de bestuurder van de Partieel te Splitsen Vennootschap, noch aan het bestuursorgaan van de op te richten Vennootschap MAES RETAIL.

3. Wat betreft de bedrijfstak "shared services-activiteit" - afsplitsing naar Nieuw op te richten naamloze vennootschap "MAES SSC":

1. Beschrijving van het overgedragen vermogen

(...)

De toe te bedelen vermogensbestanddelen van de Partieel te Splitsen Vennootschap aan de Nieuw op te richten Vennootschap MAES SSC bestaat uit het deel van haar vermogen bestaande uit de bedrijfstak inhoudende de shared services-activiteit.

Voor een uitgebreide beschrijving van de actief- en passiefbestanddelen van de Partieel te Splitsen Vennootschap die worden toebedeeld aan de Nieuw op te richten Vennootschap MAES SSC, verwijst de vergadering naar het verslag van de bedrijfsrevisor over de inbreng in natura, opgesteld overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, alsook naar het splitsingsvoorstel (bevattende een splitsingsbalans per 30 juni 2025).

2. Toekenning van nieuwe aandelen in de op te richten vennootschap MAES SSC

2.1. Ruilverhouding

Aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap zullen 6.118 volgestorte nieuw uit te geven aandelen op naam van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES SSC worden uitgereikt.

Er zal geen opleg in geld aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap worden toegekend.

De Nieuw op te richten Vennootschap MAES SSC zal in totaal 6.118 nieuwe volgestorte aandelen op naam uitgeven aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap en dit in verhouding tot haar aandelenbezit in de Partieel te Splitsen Vennootschap, als volgt:

- aan de besloten vennootschap "Tankstation Beheer België", (...) zullen 6.118 aandelen worden uitgereikt.

2.2. Toekenningwijze

De vergadering beslist dat de uitreiking van de nieuwe aandelen en de inschrijving in het aandelenregister van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES SSC zal worden vervuld door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de Op Te Richten Vennootschap MAES SSC, welke een aandelenregister zal aanleggen en de enige aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap zal uitnodigen om de uitgifte van aandelen in te schrijven in het aandelenregister.

2.3. Deelname in de winst en bijzondere rechten inzake winstdeelname

De vergadering stelt vast dat overeenkomstig het splitsingsvoorstel de nieuw gecreëerde aandelen van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES SSC in de winst deelnemen vanaf 1 juli 2025, om 0.00 uur.

2.4. Boekhoudkundige, fiscale en juridische datum

Alle verrichtingen gesteld door de Partieel te Splitsen Vennootschap zullen, voor wat betreft de afgesplitste vermogensbestanddelen, zijnde het Afgesplitste Vermogen shared services-activiteit, zoals hierboven beschreven, vanaf 1 juli 2025, 0.00 uur, vanuit boekhoudkundig oogpunt geacht worden te zijn uitgevoerd voor rekening van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES SSC.

Vanuit juridisch oogpunt worden de verrichtingen geacht te zijn gedaan vanaf de oprichting van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES SSC.

2.5. Bevoorrechte aandelen of effecten

Er zijn in de Partieel te Splitsen Vennootschap geen bevoorrechte aandelen of effecten waaraan bijzondere rechten werden toegekend.

2.6. Bezoldiging commissaris, bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant

Gelet op het feit dat de nieuwe aandelen van de Nieuw op te richten Vennootschap MAES SSC worden uitgegeven aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap evenredig aan de rechten in het kapitaal van de Partieel te Splitsen Vennootschap, is het artikel 12:08 jo. 12:78 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen niet van toepassing en dient er bijgevolg geen melding te worden gemaakt van de bezoldiging voor de commissaris, bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant.

2.7. Bijzondere voordelen voor bestuurders

Er worden geen bijzondere voordelen toegekend aan de bestuurder van de Partieel te Splitsen Vennootschap, noch aan het bestuursorgaan van de op te richten Vennootschap MAES SSC.

4. Wat betreft de bedrijfstak "tank- en laadkaartactiviteit" - afsplitsing naar bestaande besloten vennootschap "MAES CARDS":

1. Beschrijving van het overgedragen vermogen

(...)

De toe te bedelen vermogensbestanddelen van de Partieel te Splitsen Vennootschap aan de bestaande vennootschap MAES CARDS bestaat uit het deel van haar vermogen bestaande uit de bedrijfstak inhoudende de tank- en laadkaartactiviteit.

Voor een uitgebreide beschrijving van de actief- en passiefbestanddelen van de Partieel te Splitsen Vennootschap die worden toebedeeld aan de bestaande vennootschap MAES CARDS, verwijst de vergadering naar het verslag van de commissaris over de inbreng in natura, opgesteld overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, alsook naar het splitsingsvoorstel (bevattende een splitsingsbalans per 30 juni 2025).

2.1. Ruilverhouding

Aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap zullen 4.028 volgestorte nieuw uit te geven aandelen op naam van de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS worden uitgereikt.

Er zal geen opleg in geld aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap worden toegekend.

De Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS zal in totaal 4.028 nieuwe volgestorte aandelen op naam uitgeven aan de aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap en dit in verhouding tot haar aandelenbezit in de Partieel te Splitsen Vennootschap, als volgt:

- aan de besloten vennootschap "Tankstation Beheer België", (...) zullen 4.028 aandelen worden uitgereikt.

Bijgevolg zal, ingevolge onderhavige splitsing, de volgende aandeelhoudersstructuur tot stand komen in de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS:

- de besloten vennootschap "Tankstation Beheer België", (...) zal enige aandeelhouder zijn met 4.029 aandelen op naam.

2.2. Toekenningswijze

De vergadering beslist dat de uitreiking van de nieuwe aandelen en de inschrijving in het aandelenregister van de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS zal worden vervuld door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS, welke de enige aandeelhouder van de Partieel Te Splitsen Vennootschap zal uitnodigen om de uitgifte van aandelen in te schrijven in het aandelenregister.

2.3. Deelname in de winst en bijzondere rechten inzake winstdeelname

De vergadering stelt vast dat overeenkomstig het splitsingsvoorstel de nieuw gecreëerde aandelen van de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS in de winst deelnemen vanaf 1 juli 2025, om 0.00 uur.

2.4. Boekhoudkundige, fiscale en juridische datum

Alle verrichtingen gesteld door de Partieel te Splitsen Vennootschap zullen, voor wat betreft de afgesplitste vermogensbestanddelen, zijnde het Afgesplitste Vermogen tank- en laadkaartactiviteit, zoals hierboven beschreven, vanaf 1 juli 2025, 0.00 uur, vanuit boekhoudkundig oogpunt geacht worden te zijn uitgevoerd voor rekening van de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS.

2.5. Bevoorrechte aandelen of effecten

Er zijn in de Partieel te Splitsen Vennootschap geen bevoorrechte aandelen of effecten waaraan bijzondere rechten werden toegekend.

2.6. Bezoldiging commissaris, bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant

Gelet op het feit dat de alle aandeelhouders en alle houders van andere stemverlenende effecten in de Partieel te Splitsen Vennootschap en de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS afstand gedaan hebben van de verslagplicht opgelegd in artikel 12:62 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, dient er principieel geen melding te worden gemaakt van de bezoldiging voor de commissaris, bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant.

De commissaris van de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS wordt wel verzocht een verslag te maken aangaande de inbreng in natura (art. 5:133 WVV) in de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS.

2.7. Bijzondere voordelen voor bestuurders

Er worden geen bijzondere voordelen toegekend aan de bestuurder van de Partieel te Splitsen Vennootschap, noch aan het bestuursorgaan van de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS.

E. VIJFDE BESLISSING: OVERGANG VAN HET PARTIEEL AF TE SPLITSEN VERMOGEN VAN DE NV "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", DOOR INBRENG IN OP TE RICHTEN VENNOOTSCHAPPEN / VERKRIJGENDE VENNOOTSCHAP DOOR OVERNEMING - OPRICHTING VAN DE NIEUW OP TE RICHTEN VENNOOTSCHAPPEN - GOEDKEURING VAN DE STATUTEN VAN DE NIEUW OP TE RICHTEN VENNOOTSCHAPPEN.

1. Verslag van de bedrijfsrevisor/commissaris

Het partieel af te splitsen vermogen dat ingebracht wordt in de op te richten Vennootschappen en in de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS is uitvoerig beschreven in de voormelde verslagen de dato 29 september 2025, opgemaakt overeenkomstig artikelen 7:7 (voor de op te richten Vennootschappen) en 5:133 (voor de Verkrijgende Vennootschap MAES CARDS) van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen door Patrick Kilian, bedrijfsrevisor bij BV "VCLJ Bedrijfsrevisoren", met zetel te 2240 Zandhoven, Langestraat 183, ondernemingsnummer 0816.796.121 (...)

2. Oprichting NV MAES DISTRIBUTIE

De vergadering beslist thans met eenparigheid, in overeenstemming met wat bepaald werd in het splitsingsvoorstel, de naamloze vennootschap "MAES DISTRIBUTIE", met zetel te 2880 Bornem, Reedonk 12, op te richten en de statuten ervan vast te leggen, alsook het kapitaal, de afsluitingsdatum van het eerste boekjaar en de datum van de eerste gewone algemene vergadering

(...)

3. Oprichting NV MAES RETAIL

De vergadering beslist thans met eenparigheid, in overeenstemming met wat bepaald werd in het splitsingsvoorstel, de naamloze vennootschap "MAES RETAIL", met zetel te 2880 Bornem, Reedonk 12, op te richten en de statuten ervan vast te leggen, alsook het kapitaal, de afsluitingsdatum van het eerste boekjaar en de datum van de eerste gewone algemene vergadering.

(...)

4. Oprichting NV MAES SSC

De vergadering beslist thans met eenparigheid, in overeenstemming met wat bepaald werd in het splitsingsvoorstel, de naamloze vennootschap "MAES SSC", met zetel te 2880 Bornem, Reedonk 12, op te richten en de statuten ervan vast te leggen, alsook het kapitaal, de afsluitingsdatum van het eerste boekjaar en de datum van de eerste gewone algemene vergadering.

(...)

G. ZEVENDE BESLISSING: KAPITAALVERMINDERING.

De vergadering beslist tot de vermindering van het kapitaal van de Partieel te Splitsen Vennootschap ingevolge voormelde partiële splitsing, (...)

Voormelde verminderingen in kapitaal, ingevolge voormelde partiële splitsing zijn aan te rekenen in het kapitaal van de Partieel te Splitsen Vennootschap middels een kapitaalvermindering, zonder vernietiging van aandelen, ten belope van vierhonderd tachtigduizend achthonderd negenenzeventig Euro eenennegentig cent (480.879,91-EUR), om het kapitaal van de vennootschap van zeshonderdduizend honderd drieëntwintig Euro negenentwintig cent (600.123,29-EUR) te brengen op honderd negentienduizend tweehonderd drieënveertig Euro achtendertig cent (119.243,38-EUR).

Deze vermindering van het kapitaal zal aangerekend worden op het gestort kapitaal en op de belaste reserves in kapitaal van de Partieel te Splitsen Vennootschap zoals uiteengezet in de illustratieve splitsingsbalans zoals aangehecht aan het partieel splitsingsvoorstel (in overeenstemming met artikel 213 WIB).

(...)

I. NEGENDE BESLISSING: STATUTENWIJZIGING INGEVOLGE KAPITAALVERMINDERING.

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de beslissing tot kapitaalvermindering ingevolge voormelde partiële splitsing, beslist de vergadering artikel 5 van de statuten te wijzigen zoals hierna hernomen in de nieuwe tekst van statuten die door onderhavige vergadering aangenomen zal worden.

J. TIENDE BESLISSING: WIJZIGING VAN DE NAAM

De vergadering beslist met ingang van heden de huidige benaming van de vennootschap te wijzigen in "MAES REAL ESTATE", en erkent op de hoogte te zijn van de inhoud van artikel 2:3 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

De vergadering beslist artikel 1 van de statuten te wijzigen zoals hierna hernomen in de nieuwe tekst van statuten die door onderhavige vergadering aangenomen zal worden.

K. ELFDE BESLISSING: AANNAME VAN EEN NIEUWE TEKST VAN STATUTEN

De vergadering beslist tot de aanname van een nieuwe tekst van statuten teneinde deze in overeenstemming te brengen met de voorgaande beslissingen over voorgaande agendapunten.

De nieuwe tekst van de statuten luidt als volgt:

"Titel I: Rechtsvorm – Naam – Zetel – Voorwerp – Duur

Artikel 1: Naam en rechtsvorm

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een naamloze vennootschap.

Zij draagt de naam "MAES REAL ESTATE".

Artikel 2: Zetel

De zetel is gevestigd in het Vlaams Gewest.

(...)

Artikel 3: Voorwerp van de vennootschap

De vennootschap heeft tot voorwerp:

- detailhandel in niet-gespecialiseerde winkels waarbij voedings- en genotmiddelen overheersen.

- detailhandel in tabaksproducten in gespecialiseerde winkels.

- kleinhandel in boeken, kranten, tijdschriften en kantoorbehoeften.

- kleinhandel in smeer- en koelmiddelen voor auto's.

- goederenvervoer over de weg, voor rekening van derden in de ruimste zin opgevat, zowel in binnen- als in buitenland;

- de groot- en kleinhandel, in- en uitvoer, agentschap en commissieverrichtingen in de meest uitgebreide zin, van allerhande goederen, van alle oliën, vetten en grondstoffen – zo voor het gebruik als voor de industrie – van brandstoffen, vloeibare en vaste, fabricatie, verwerking, verpakking, vervoer zowel in het binnenland als in het buitenland, stockage, aan- en verkoop, in 't groot en in 't klein, in- en uitvoer van alle smeeroliën en vetten en aanverwante producten, aan- en verkoop van garage-producten en alle andere producten, die in de toekomst de gamma van brandstoffen, oliën en vetten en dergelijke zouden komen aan te vullen of vervangen, alle materialen voor garages en carrosseries zowel in fabricatie als in herstelling als in aankoop- en verkoop, de aan- en verkoop van alle geschenkartikelen (waaronder "T-shirts", sportkledij, glaswerken, dranken) die de verkoop kunnen uitbreiden.

Het verkrijgen door aankoop of anderszins, verkopen, ruilen, verbeteren, uitrusten, verbouwen, belasten met-, beschikking over-, productief maken, het verhuren en in huur nemen, de leasing van alle onroerende goederen, materieel en inrichtingen, in het algemeen alle onroerende verrichtingen.

Dit alles in de ruimste zin van het woord, zowel in binnen als in buitenland.

De vennootschap mag alle handels-, nijverheids-, financiële-, roerende en onroerende verrichtingen doen die rechtstreeks of onrechtstreeks voor hun geheel of gedeeltelijk verwant zijn met haar doel of die van aard zijn de verwezenlijking ervan te vergemakkelijken of te ontwikkelen, dit alles in de ruimste zin.

De vennootschap mag eveneens hetzij bij middel van inbreng, afstand, volledige of gedeeltelijke samensmelting, onderschrijving, financiële tussenkomst onder om het even welke vorm en voor zover de wet zulks zal toelaten, zich interesseren in alle bedrijven of vennootschappen waarvan het doel gelijkaardig is of die van aard zijn de uitbreiding van haar doel te verwezenlijken. Zij zal onder meer mogen deelnemen in hun bestuur

en alle assistentie verlenen op om het even welke wijze, onder andere in technische, commerciële, administratieve en financiële aangelegenheden, hierin begrepen onder de vorm van borgstelling, avalverlening, voorschotten en krediet toestaan, hypothecaire en/of andere waarborgen verstrekken, dit alles voor zover de wet zulks toelaten zal.

- alle ondernemingen voor handel, vervoer, opslag, invoer, doorvoer en uitvoer van gasvormige en andere brandstoffen, steenkolen, petroleumproducten, smeermiddelen, nijverheids-oliën en -vetten in al hun vormen;

- groot- en kleinhandel onder al zijn vormen in de hierboven vermelde producten, makelarij en vertegenwoordiging;

- onderneming voor zeescheepvaart, goederenbehandeling, stouwerbedrijf voor sleepvaart, loodsonderneming, onderneming voor binnenscheepvaart, zeevaartagentschap (ondermeer bevrachtings- en scheepsmakelarij-agentschap);

- onderneming voor het installeren van technische installaties;

- petroleumraffinaderij, hetgeen omvat: de productie van autobenzine, brandbare oliën, smeeroliën, oliën voor verlichting en andere producten afgeleid van ruwe petroleum en van splijtingsproducten van ruwe petroleum;

- autonome onderneming voor de fabricage van diverse petroleumderivaten, hetgeen omvat: de productie van oliën, vetten en petroleumgas, alsmede het bewerken, mengen en verpakken van minerale oliën;

- onderneming voor het schilderen van gebouwen, hetgeen omvat alle schilderwerk, van de voorbereidende werkzaamheden tot de volledige afwerking, alsook het kalken en het bestrijken met waterverf;

- onderneming voor het plaatsen van centrale verwarming met water en stroom, hetgeen omvat: de installatie van hulptoestellen;

- onderneming voor het plaatsen van ventilatie en verluchting, van verwarming met warme lucht, van luchtregeling en van industriële pijpleidingen, hetgeen omvat het zich hoofdzakelijk bezighouden met het thermisch isoleren van pijpleidingen en kanalisaties;

- onderneming voor het installeren van sanitaire verrichtingen en gasverwarming voor lood- en zinkwerk en voor het installeren van wasverzachters, hetgeen omvat: de daken van non-ferrometalen en het plaatsen van zinken dakvensters;

- onderneming voor het plaatsen, onderhouden en herstellen van alle soorten branders;

- onderneming voor het installeren van service-stations, hetgeen omvat de ondernemingen voor het installeren van machines, voor het wassen van wagens en het herstellen van benzinepompen;

- onderneming voor het installeren van pompstations en zuiveringsinstallaties van water, hetgeen omvat: de ondernemingen voor het installeren van uitrustingen voor het zuiveren van vloeistof en gas;

- handel in andere dan elektrische verwarmingstoestellen, hetgeen omvat: keukenfornuizen, vulhaarden, komforen en radiatoren, alsmede branders voor verwarmingsketels op gas;

- handel in sanitaire artikelen, hetgeen omvat: badkamers, stortbaden, wastafeltjes, gootstenen, boilers en toebehoren, alsmede wasverzachters;

- onderneming voor goederenbehandeling, hetgeen omvat het laden en lossen, de controle, het wegen, de bewaking en het verpakken van goederen;

- onderneming voor het uitbaten van goederenopslagplaatsen en magazijnen, hetgeen omvat de zelfstandige meubelbewaring en safediensten, doch geen koelinrichtingen;

- het organiseren van sportkampen en de handel in sportartikelen en sportkledij;

- het beheer van roerende en onroerende goederen;

- het uitbaten van een carwash.

Artikel 4: Duur

De vennootschap is opgericht voor een onbepaalde duur.

(...)

Titel II: Kapitaal

Artikel 5: Kapitaal van de vennootschap

Het kapitaal bedraagt honderd negentienduizend tweehonderd drieënveertig Euro achtendertig cent (119.243,38-EUR).

Het wordt vertegenwoordigd door zesduizend honderdachtien (6.118) aandelen met stemrecht, zonder aanduiding van de nominale waarde, met een fractiewaarde van 1/6.118ste van het maatschappelijk kapitaal.

(...)

Titel III: Effecten

Artikel 9: Aard van de aandelen

Alle aandelen zijn op naam, zij zijn voorzien van een volgnummer.

(...)

Titel IV: Bestuur en vertegenwoordiging

Artikel 12: Samenstelling van het bestuursorgaan

§1. Enige bestuurder

In geval er slechts één bestuurder wordt benoemd, wordt de vennootschap bestuurd door deze enige bestuurder.

De enige bestuurder is niet persoonlijk gehouden tot de verbintenissen van de vennootschap.

§2. Raad van Bestuur

Behoudens hetgeen hierboven vermeld wat betreft de enige bestuurder, wordt de vennootschap bestuurd door een raad samengesteld uit ten minste het minimum aantal leden dat door de wet is voorgeschreven.

De bestuurders worden benoemd door de algemene vergadering voor hoogstens zes jaar.

Uittredende bestuurders zijn herbenoembaar.

Het mandaat van de uittredende bestuurders die niet herbenoemd zijn, houdt onmiddellijk op na de algemene vergadering die heeft beraadslaagd over de herverkiezing.

Ieder lid van de raad van bestuur kan zelf ontslag nemen door louter kennisgeving aan de raad van bestuur. Hij kan zelf het nodige doen om de beëindiging van zijn mandaat aan derden tegen te werpen.

Een bestuurder is verplicht na zijn ontslag verder zijn opdracht te vervullen totdat in zijn vervanging is voorzien binnen een redelijke termijn.

Wanneer de plaats van een bestuurder openvalt vóór het einde van zijn mandaat, hebben de overblijvende bestuurders het recht een nieuwe bestuurder te coöpteren.

De eerstvolgende algemene vergadering moet het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder bevestigen. Bij bevestiging volbrengt de gecoöpteerde bestuurder het mandaat van zijn voorganger, tenzij de algemene vergadering er anders over beslist. Bij gebrek aan bevestiging eindigt het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder na afloop van de algemene vergadering, zonder dat dit afbreuk doet aan de regelmatigheid van de samenstelling van het bestuursorgaan tot op dat ogenblik.

Artikel 13: Bevoegdheden

Naar gelang het geval is de enige bestuurder of de raad van bestuur bevoegd om alle handelingen te verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, behoudens die waarvoor volgens de wet of de statuten alleen de algemene vergadering bevoegd is en met de mogelijkheid een deel van deze bevoegdheden te delegeren.

(...)

Artikel 16: Besluitvorming van de raad van bestuur

De raad van bestuur kan slechts beraadslagen en geldig besluiten indien tenminste de helft van de leden aanwezig of vertegenwoordigd is.

Elke bestuurder kan aan één van zijn collega's volmacht verlenen om hem te vertegenwoordigen op een bepaalde raad van bestuur en om er in zijn plaats te stemmen. Deze volmacht dient schriftelijk te zijn of op elke andere wijze waarvan enig materieel spoor nablijft. De lastgever wordt dan geacht aanwezig te zijn.

Een bestuurder kan eveneens, op voorwaarde dat de helft van de leden van de raad van bestuur in persoon aanwezig is, zijn mening schriftelijk laten kennen en zijn stem schriftelijk uitbrengen of op elke andere wijze waarvan enig materieel spoor nablijft.

De raad van bestuur kan slechts rechtsgeldig beraadslagen en besluiten over aangelegenheden die niet op de agenda vermeld zijn indien alle leden op de vergadering aanwezig zijn en ermee instemmen.

Deze instemming wordt geacht te zijn verleend wanneer blijkens de notulen geen bezwaar werd gemaakt.

De besluiten van de raad van bestuur kunnen worden genomen bij eenparig schriftelijk akkoord van de bestuurders.

De besluiten van de raad van bestuur worden genomen bij meerderheid van stemmen.

Bij staking van stemmen is de stem van degene die de vergadering voorzit doorslaggevend. Indien de vennootschap evenwel maar twee bestuurders heeft, verliest de stem van degene die de raad voorzit haar doorslaggevend karakter tot de raad van bestuur opnieuw uit ten minste drie leden bestaat.

(...)

Artikel 18: Dagelijks bestuur

De enige bestuurder of in voorkomend geval de raad van bestuur kan het dagelijks bestuur, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, opdragen aan één of meer van zijn leden, die dan de titel dragen van gedelegeerd bestuurder, of aan één of meer directeurs.

De enige bestuurder of in voorkomend geval de raad van bestuur bepaalt of zij alleen, dan wel gezamenlijk optreden.

De gedelegeerden voor het dagelijks bestuur kunnen in het kader van dat bestuur bijzondere volmachten verlenen aan iedere lasthebber.

De enige bestuurder of in voorkomend geval de raad van bestuur stelt de eventuele toekenningen en verloning vast voor de gedelegeerden tot het dagelijks bestuur. Hij kan hen op elk ogenblik ontslaan.

Artikel 19: Vertegenwoordiging van de vennootschap

§1 Enige bestuurder

In geval er slechts één bestuurder wordt benoemd:

1. Alle akten die de vennootschap verbinden, in en buiten rechte, zijn geldig wanneer zij ondertekend worden door de enige bestuurder.

2. Binnen de grenzen van het dagelijks bestuur wordt de vennootschap ook in en buiten rechte geldig vertegenwoordigd door de gedelegeerde of gedelegeerden voor dit bestuur die alleen of gezamenlijk optreden zoals bepaald door de enige bestuurder bij de aanstelling.

Hij/zij moet(en) tegenover derden geen bewijs leveren van zijn/haar/hun machten.

3. De enige bestuurder mag bijzondere volmachten verlenen aan één of meer personen. De vennootschap wordt geldig vertegenwoordigd door deze bijzondere volmachtdragers binnen de grenzen van hun volmacht.

§2 Raad van bestuur

1. Alle akten die de vennootschap verbinden, in en buiten rechte, zijn geldig wanneer zij ondertekend worden door één bestuurder.

2. Binnen de grenzen van het dagelijks bestuur wordt de vennootschap ook in en buiten rechte geldig vertegenwoordigd door de gedelegeerde of gedelegeerden voor dit bestuur die alleen of gezamenlijk optreden zoals bepaald door de raad van bestuur bij de aanstelling.

Hij/zij moet(en) tegenover derden geen bewijs leveren van zijn/haar/hun machten.

3. De raad van bestuur mag bijzondere volmachten verlenen aan één of meer personen. De vennootschap wordt geldig vertegenwoordigd door deze bijzondere volmachtdraggers binnen de grenzen van hun volmacht.

(...)

Titel V: Controle van de vennootschap

Artikel 21: Benoeming van één of meer commissarissen

In de gevallen waar de wet dit vereist wordt de controle op de financiële toestand, op de jaarrekening en op de regelmatigheid van de daarin weer te geven verrichtingen opgedragen aan één of meer commissarissen, die worden benoemd overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Titel VI: Algemene vergadering

Artikel 22: Organisatie en bijeenroeping

De gewone algemene vergadering wordt jaarlijks gehouden de derde vrijdag van de maand mei, om 17.00 uur. Indien die dag een zondag of een wettelijke feestdag is, heeft de vergadering plaats op de eerstvolgende werkdag die geen zaterdag is, op hetzelfde uur.

(...)

Zowel de blote eigenaar als de vruchtgebruiker hebben het recht de algemene vergadering bij te wonen. Zij hebben bovendien het recht op informatie.

Artikel 23: Toelating tot de algemene vergadering

Om toegelaten te worden tot de algemene vergadering en, voor de aandeelhouders, om er het stemrecht uit te oefenen, dient een effectenhouder te voldoen aan de volgende voorwaarden:

- de houder van effecten op naam moet als zodanig ingeschreven zijn in het register van de effecten op naam met betrekking tot zijn categorie van effecten;
- de rechten verbonden aan de effecten van de effectenhouder mogen niet geschorst zijn; indien enkel de stemrechten geschorst zijn, mag hij nog steeds deelnemen aan de algemene vergadering zonder te kunnen deelnemen aan de stemming.

De commissaris woont de algemene vergadering bij wanneer deze te beraadslagen heeft op grond van een door hem opgemaakt verslag.

Artikel 24: Vertegenwoordiging op de algemene vergadering

Elke eigenaar van effecten kan zich laten vertegenwoordigen op de algemene vergadering door een gevolmachtigde op voorwaarde dat alle in het vorige artikel bepaalde vereisten voor toelating tot de vergadering zijn vervuld.

Een verleende volmacht blijft geldig voor elke volgende algemene vergadering in de mate waarin daarop dezelfde agendapunten worden behandeld, tenzij de vennootschap op de hoogte wordt gesteld van een overdracht van de betrokken aandelen.

Artikel 25: Stemming per brief

Elke aandeelhouder heeft het recht om per brief te stemmen.

In de mate dat het bestuursorgaan deze mogelijkheid heeft voorzien in de oproeping, heeft iedere aandeelhouder het recht om per brief te stemmen.

Deze stemming dient te gebeuren bij middel van een formulier dat door het bestuursorgaan ter beschikking van de aandeelhouders wordt gesteld en dat de volgende vermeldingen bevat:

- de identiteit van de aandeelhouder
- zijn handtekening en de plaats en datum van ondertekening
- het aantal aandelen waarmee hij aan stemming deelneemt
- het bewijs dat de formaliteiten voor toelating tot de algemene vergadering werden nageleefd
- de agenda van de algemene vergadering
- de stemwijze van de aandeelhouder omtrent elk voorstel: voor, tegen of onthouding

Om geldig te zijn moeten de formulieren ten laatste vijf (5) werkdagen vóór de algemene vergadering worden betekend aan het bestuursorgaan bij aangetekend schrijven of via het e-mailadres van de vennootschap.

(...)

Artikel 27: Beraadslaging

De algemene vergadering kan niet beraadslagen over onderwerpen die niet in de agenda vermeld zijn, behoudens indien alle aandeelhouders aanwezig zijn en met eenparigheid van stemmen besluiten om over nieuwe punten te beraadslagen, alsook indien uitzonderlijke omstandigheden die nog onbekend waren op het ogenblik van de bijeenroeping vereisen dat een besluit wordt genomen in het belang van de vennootschap.

Artikel 28: Schriftelijke algemene vergadering

1. De aandeelhouders kunnen, binnen de wettelijke grenzen, eenparig en schriftelijk alle besluiten nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren, met uitzondering van diegene die bij authentieke akte moeten worden verleden.

(...)

Artikel 29: Stemrecht

1. Op de algemene vergadering geeft ieder aandeel recht op één stem, onder voorbehoud van de wettelijke en statutaire bepalingen betreffende de aandelen zonder stemrecht.

2. Behoudens in de gevallen voorzien door de wet of deze statuten, worden de besluiten genomen bij meerderheid van stemmen, ongeacht het aantal effecten dat op de algemene vergadering vertegenwoordigd is.

3. Indien verscheidene personen zakelijke rechten hebben op eenzelfde aandeel en behoudens hetgeen nagemeld, kan de vennootschap de uitoefening van het stemrecht schorsen totdat een enkele persoon ten aanzien van de vennootschap als houder van het stemrecht is aangewezen.

In geval van overlijden van de enige aandeelhouder worden de aan de aandelen verbonden stemrechten uitgeoefend door de regelmatig in het bezit getreden of in het bezit gestelde erfgenamen of legatarissen, naar evenredigheid van hun rechten in de nalatenschap, en dit tot op de dag van de verdeling van deze aandelen of tot de afgifte van de legaten met betrekking tot deze aandelen.

In geval van splitsing van het eigendomsrecht van een aandeel in vruchtgebruik en blote eigendom, worden de eraan verbonden stemrechten uitgeoefend door de vruchtgebruiker.

(..)

Titel VII: Boekjaar – Jaarrekening – Bestemming van de winst

Artikel 31: Boekjaar – Jaarrekening

Het boekjaar van de vennootschap gaat in op 1 januari en eindigt op 31 december van elk jaar.

(...)

Artikel 32: Bestemming van de winst

De jaarlijkse nettowinst wordt bepaald overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Van die winst wordt ten minste vijf procent ingehouden voor de vorming van de wettelijke reserve. Deze verplichting houdt op wanneer het reservefonds één tiende van het kapitaal van de vennootschap bereikt. De verplichting herleeft indien de wettelijke reserve wordt aangesproken, tot het reservefonds opnieuw één tiende van het kapitaal van de vennootschap heeft bereikt.

De aanwending van het saldo der winsten wordt geregeld door de jaarvergadering bij gewone meerderheid van stemmen, op voorstel van de enige bestuurder of in voorkomend geval de raad van bestuur.

Artikel 33: Uitkering van dividenden en interimdividenden

De uitkering van dividenden geschiedt op het tijdstip en op de plaatsen die de enige bestuurder of in voorkomend geval de raad van bestuur aanduidt.

Deze uitkering moet evenwel geschieden vóór het einde van het boekjaar waarin het bedrag van het dividend is vastgesteld.

Aan de enige bestuurder of in voorkomend geval de raad van bestuur wordt de bevoegdheid verleend om, op eigen verantwoordelijkheid en overeenkomstig de wettelijke bepalingen, de uitkering van voorschotten op dividenden te beslissen.

Titel VIII: Ontbinding – Vereffening

Artikel 34: Benoeming van de vereffenaars

Bij ontbinding van de vennootschap, om welke reden en op welk ogenblik ook, wordt de vereffening verzorgd door één of meer vereffenaars, die worden benoemd door de algemene vergadering.

(...)

Artikel 35: Bevoegdheden van de vereffenaars

De vereffenaars zijn bevoegd tot alle verrichtingen vermeld in de wet tenzij de algemene vergadering anders besluit, bij gewone meerderheid van stemmen.

(...)"

L. TWAALFDE BESLISSING: VOLMACHT TOT VASTSTELLING VAN OPRICHTING NIEUW OP TE RICHTEN VENNOOTSCHAPPEN

De algemene vergadering beslist volmacht te geven aan de heer Gilbert VAN RENS, met recht van indeplaatsstelling, teneinde de authentieke aktes houdende vaststelling van de oprichting van de drie (3) Nieuw op te richten Vennootschappen in opdracht van de Partieel te Splitsen Vennootschap te ondertekenen.

M. DERDIENDE BESLISSING: VOLMACHT COÖRDINATIE STATUTEN

De vergadering verleent aan ondergetekende notaris, alle machten om de gecoördineerde tekst van de statuten van de vennootschap op te stellen, te ondertekenen en neer te leggen op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank, overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake.

N. VEERTIENDE BESLISSING: MACHTIGING BESTUURSORGaan

De vergadering verleent een bijzondere machtiging aan het bestuursorgaan om de voorgaande beslissingen uit te voeren.

O. VIJFTIENDE BESLISSING: VOLMACHT FORMALITEITEN

Een bijzondere volmacht wordt verleend aan Moore Finance & Tax BV, ingeschreven met ondernemingsnummer 0451.657.041 en gekend op de Nederlandstalige Ondernemingsrechtbank Brussel, met zetel te Buro & Design Center, Esplanade 1 bus 96, 1020 Brussel, alsook aan al haar bedienden, aangestelden en lasthebbers en in het bijzonder aan mevrouw Davina Van Den Bosch, de heer Pieter-Jan Van Den Bossche, de heer Willem Vanhulle, de heer Carl Boudewyn, mevrouw Ann-Sophie De Bie, mevrouw Eline Haekens, mevrouw Tanja De Naeyer, mevrouw Dominique Jaminet, mevrouw Eline Roels, mevrouw Kaat Willems, mevrouw Liesl Aegten, mevrouw Cassandra Van Roten, mevrouw Valira Baleci, mevrouw Camille Houtave, mevrouw Charlotte Billiet en mevrouw Marie Decloedt, met mogelijkheid van indeplaatsstelling, waarbij ze elk afzonderlijk de mogelijkheid hebben voor:

het vervullen van alle formaliteiten inzake de inschrijvingen, de wijzigingen (voorgaande, huidige en toekomstige) en schrappingen van handels-en ambachtenondernemingen bij de Kruispuntbank voor Ondernemingen, de ondernemingsloketten of andere administratieve diensten;

het vervullen van diverse administratieve verplichtingen:

* alle formaliteiten te vervullen inzake de inschrijvingen, wijzigingen (vooraangaande, huidige en toekomstige) en doorhaling bij een sociaal verzekeringsfonds en/of een sociaal secretariaat voor de vennootschap en/of haar bestuursorgaan;

* het aanvragen en wijzigen van vergunningen;

* het aanvragen van gelijkwaardigheidsverklaringen diploma's;



* het inschrijven in een register, op een rol, in een databank of bij een beroepsorde of beroepsvereniging;
* alle formaliteiten te vervullen bij de Ondernemingsrechtbank, (voorgaande, huidige en toekomstige) met name de neerlegging en ondertekening van de nodige formulieren voor publicaties in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad, ...;

* de formaliteiten te vervullen inzake registratie btw; met name de aanvraag van het btw-nummer, de aangifte tot wijziging van registratie en de aangifte tot stopzetting van werkzaamheid;

* de notulen (voorgaande, huidige en toekomstige) van de schriftelijke/elektronische besluitvorming van de algemene vergadering en bestuursorgaan voor eensluidend te verklaren en te ondertekenen bij volmacht evenals deze neer te leggen op de Ondernemingsrechtbank;

* het vervullen van alle formaliteiten betreffende de inschrijvingen, de wijzigingen (voorgaande, huidige en toekomstige) en schrappingen van (i) houders van aandelen of obligaties in het digitaal effectenregister e-stox, alsook van (ii) de uiteindelijke begunstigen van de rechtspersoon in het UBO-register.

Deze volmacht impliceert tevens de toelating vanwege de volmachtgever om gegevens in te kijken en te wijzigen via elektronische interfaces van het ondernemingsloket, het sociaal verzekeringsfonds en de desbetreffende Fiscale Overheden. De volmachtdrager voert het mandaat uit op basis van de door de volmachtgever verstrekte informatie.

Voor al het voormelde mag de volmachtdrager alle verklaringen doen, alle akten, stukken en processen-verbaal ondertekenen, woonst kiezen, in de plaats stellen en in het algemeen alles doen wat nodig of nuttig zou blijken voor de uitvoering van het huidige volmacht, zelfs indien bepaalde handelingen hier niet uitdrukkelijk voorzien zijn, zo nodig bekrachtiging door de volmachtgever belovende.

Deze overeenkomst begint op datum van ondertekening en neemt een einde in de gevallen bij wet voorzien. Een eenzijdige opzegging gebeurt door middel van een aangetekend schrijven aan de andere partij. Deze overeenkomst vervangt en vernietigt alle voorgaande die met dezelfde doeleinden mochten gegeven zijn.

P. ZESTIENDE BESLISSING : OPSCHORTENDE VOORWAARDE

De vergadering beslist dat alle hiervoor genomen besluiten slechts uitwerking zullen hebben onder de opschortende voorwaarde van:

- enerzijds daadwerkelijke oprichting van de voornoemde naamloze vennootschappen "MAES DISTRIBUTIE", "MAES RETAIL" en "MAES SSC", in welke vennootschappen de respectievelijke Afsplitste Vermogens "distributieactiviteit", "retailactiviteit" en "shared services-activiteit" worden ingebracht zoals voormeld; en

- goedkeuring van de inbreng in de BV "MAES CARDS", ten gevolge van de partiële splitsing van de NV "ETABLISSEMENTEN J. MAES ZONEN", door de algemene vergadering van de BV "MAES CARDS".

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL

Stéphanie Heinderson, notaris te Puurs-Sint-Amands

Bijlagen:

- uitgifte van de akte;
- gecoördineerde statuten;
- verslaggeving.

