



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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Ondernemingsrechtbank Antwerpen
afdeling TONGEREN-EN-LOON

04 DEC. 2025

Griffie
neerlegging ter griffie
de Griffier

Ondernemingsnr : 0419 995 845

Naam

(voluit) : **APOTHEEK VANMEER**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Naamloze Vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **Beverststraat 74 - 3740 Bilzen**

Onderwerp akte : **Fusievoorstel**

FUSIEVOORSTEL (met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting)

Neerlegging door :

**"APOTHEEK VANMEER" NV, met het adres van de vennootschap
gevestigd te 3740 Bilzen, Beverststraat, 74,
Ondernemingsrechtbank te Antwerpen afdeling Tongeren
met ondernemingsnummer 0419.995.845
("overnemende" dochter vennootschap)**

EN

**"VANMEER" BV, met het adres van de vennootschap
gevestigd te 3740 Bilzen, Beverststraat, 74,
Ondernemingsrechtbank te Antwerpen afdeling Tongeren
met ondernemingsnummer 0458.480.101
("over te nemen" moeder vennootschap)**

**Neerlegging op de Griffie van de
ondernemingsrechtbank te Antwerpen afdeling Tongeren**

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 11/12/2025 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van Lijst B vermelden : Voorkant : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(n)en;
bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen
Achterkant : Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").



Inhoudsopgave

1. Inleiding

2. Algemene bepalingen inzake de voorgenomen fusie - "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting".- Dochter - Moeder fusie

3. Informatie "fusievoorstel - met fusie door overneming gelijkgestelde Verrichting"

1. De rechtsvorm, de naam, het voorwerp en het adres van de te fuseren vennootschappen;
2. De datum vanaf wanneer de handelingen van de "over te nemen" moeder vennootschap "**VANMEER**" BV boekhoudkundig worden geacht te zullen worden verricht voor rekening van de "overnemende" dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV;
3. De rechten die de "overnemende" dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV toekent aan de enige aandeelhouder van de "over te nemen" moeder vennootschap "**VANMEER**" BV die bijzondere rechten heeft;
4. Ieder bijzonder voordeel toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen;
5. Opgave van de door de "over te nemen" moeder vennootschap "**VANMEER**" BV over te dragen activa en de passiva aan de "overnemende" dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV;
6. Bijkomende informatie.

1. INLEIDING

Het bestuursorgaan van de dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV, met het adres van de vennootschap gevestigd te 3740 Bilzen, Beverststraat, 74, Ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Tongeren met ondernemingsnummer 0419.995.845 en het bestuursorgaan van de moeder vennootschap "**VANMEER**" BV, met het adres van de vennootschap gevestigd 3740 Bilzen, Beverststraat, 74, Ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Tongeren met ondernemingsnummer 0458.480.101 hebben in het kader van een voorstel tot de **vereenvoudiging van de historisch gegroeide groepsstructuur**, beslist om aan de enige aandeelhouder van de moeder vennootschap "**VANMEER**" BV en aan de enige aandeelhouder van de dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV voor te stellen om over te gaan tot **een fusie - "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting", Dochter - Moeder fusie, door "APOTHEEK VANMEER" NV, "overnemende" dochter vennootschap** van alle activa en passiva en van alle rechten en verplichtingen van "**VANMEER**" BV , "**over te nemen**" moeder vennootschap.

Door het bestuursorgaan van "**VANMEER**" BV en het bestuursorgaan van "**APOTHEEK VANMEER**" NV wordt voorgesteld om een vereenvoudiging van de huidige groepsstructuur te verrichten om doelgerichter en efficiënter te werken.



De betreffende activa en passiva alsmede alle rechten en alle verplichtingen van de vennootschap "**VANMEER**" BV ("over te nemen" moeder vennootschap) zoals weergegeven in het huidige fusievoorstel, zullen het mogelijk maken om het concreet voorwerp van de vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV ("overnemende" dochter vennootschap) te blijven realiseren.

De fusie - "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" van de voormelde vennootschappen zal worden verricht overeenkomstig de bepalingen van de artikelen 12:50 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (WVV).

Het betreffend "**fusievoorstel**" wordt opgesteld in toepassing van het artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en zal door elk van de voornoemde twee vennootschappen die aan de fusie - "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - Dochter - Moeder fusie - deelnemen worden neergelegd op de Griffie van de Ondernemingsrechtbank te Antwerpen - afdeling Tongeren en dit uiterlijk zes weken vóór de datum van de buitengewone algemene vergaderingen van de aandeelhouders die over de "fusie" (met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting) moeten beslissen.

2. ALGEMENE BEPALINGEN INZAKE DE VOORGENOMEN FUSIE - "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting".- Dochter - Moeder fusie

Ter gelegenheid van de opstelling van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, is de voorgenomen "Dochter - Moeder fusie" opgenomen in Boek 12, hoofdstuk 2, afdeling 3 onder de hoofding "**Procedure bij met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting**".

Dit houdt ondermeer in dat de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" van rechtswege en gelijktijdig de volgende gevolgen heeft :

- Het fusievermogen, zijnde de activa en de passiva alsmede de rechten en de verplichtingen van de aan de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" deelnemende - "over te nemen" - moeder vennootschap "**VANMEER**" BV, gaat over op de "overnemende" dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV ;
- Aan de enige aandeelhouder van de "over te nemen" moeder vennootschap "**VANMEER**" BV worden - gelet op de specificiteit van de met "fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - rechtstreeks **500 nieuwe aandelen** door de "overnemende" dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV toegekend.

De beslissing om tot een "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - over te gaan, moet worden genomen door de buitengewone algemene vergaderingen van de aandeelhouders van alle bij de fusie betrokken vennootschappen.

De procedure die van toepassing is bij deze "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - Dochter - Moeder fusie - kan als volgt worden weergegeven :

1. Het bestuursorgaan van de bij de fusie - "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - betrokken vennootschappen stellen bij authentieke of onderhandse akte een gezamenlijk "**Fusievoorstel**" op. Dit gezamenlijk "**Fusievoorstel**" wordt uiterlijk zes weken vóór de datum van de buitengewone algemene vergaderingen van de aandeelhouders van alle aan de fusie deelnemende vennootschappen op hun respectieve Griffie van de ondernemingsrechtbank neergelegd en bij uittreksel gepubliceerd in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad;



2. De buitengewone algemene vergaderingen van de enige aandeelhouder van de "over te nemen" moeder vennootschap "**VANMEER**" BV en van de enige aandeelhouder van de "overnemende" dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV dienen te beslissen over de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - Dochter - Moeder fusie.
3. Wat betreft de "overnemende" dochter vennootschap, zijnde de vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV, dienen de statuten na de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - voor zover nodig met eventuele statutenwijziging te worden aangepast;
4. De notariële akten tot de vaststelling van de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - Dochter - Moeder fusie - dienen door de aandeelhouders van alle aan de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" deelnemende vennootschappen te worden goedgekeurd en daarna te worden neergelegd op de respectieve griffie van de Ondernemingsrechtbank en bij uittreksel te worden bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad;
5. Vanaf de datum van de bekendmaking bij uittreksel van de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - Dochter - Moeder fusie - in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad is de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" tegenwerpbaar aan derden. Deze bekendmaking bij uittreksel in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad vervangt de verplichting die normaal voor de overdracht van activa en passiva alsmede van rechten en verplichtingen moeten worden vervuld. Er wordt slechts een uitzondering gemaakt in bepaalde gevallen zoals bij de overdracht van rechten van intellectuele en industriële eigendom zoals weergegeven in het artikel 12:14 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen onder de voorwaarden bepaald bij de bijzondere wetten die deze verrichtingen beheersen.

Met betrekking tot de procedure inzake de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - Dochter - Moeder fusie - dient aandacht te worden verleend dat :

- overeenkomstig de bepalingen van het artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen dient het "**Fusievoorstel**" gezamenlijk te worden opgesteld door de bestuursorganen van alle aan de fusie deelnemende vennootschappen waarbij aandacht dient te worden verleend dat het laatst afgesloten boekjaar van de dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV werd afgesloten op 31 december 2024. De laatst afgesloten jaarrekening van de moeder vennootschap "**VANMEER**" BV werd eveneens afgesloten op 31 december 2024. Ter zake werd voor de beide voornoemde vennootschappen een tussentijdse financiële staat van activa en passiva opgesteld **per 30 juni 2025** dienende als basiscijfers voor de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting"; (artikel 12:51 § 2, 4° WVV)
- overeenkomstig de relevante bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen dienen **de bestuursorganen van de twee aan de "met fusie gelijkgestelde verrichting" deelnemende vennootschappen géén omstandig schriftelijk verslag** op te stellen, in toepassing van het artikel 7:179 WVV en het artikel 7:197 WVV, gelet op de specifieke bepaling opgenomen in het Wetboek van vennootschappen en verenigingen met betrekking tot de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" (art. 12:53, § 2 WVV);



- tevens wordt in het Wetboek van vennootschappen en verenigingen **niet voorzien** dat een **controleverslag over het fusievoorstel** bij een "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" door een bedrijfsrevisor of door een gecertificeerd accountant dient te worden opgesteld en is er ook **niet voorzien** in een verplichting voor het opstellen van een **controleverslag door een bedrijfsrevisor met betrekking tot de inbreng in natura** (art. 12:53 § 2 verwijzend naar de niet toepassing van het art. 7:197 WVV) naar aanleiding van een "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting".

3. INFORMATIE FUSIEVOORSTEL - "MET FUSIE DOOR OVERNEMING GELIJKGESTELDE VERRICHTING"

Het artikel 12:50 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen m.b.t. tot de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - van de vennootschap "**VANMEER**" BV, "over te nemen" moeder vennootschap door de vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV, "overnemende" dochter vennootschap, bepaalt ondermeer dat in het fusievoorstel ten minste moet worden opgenomen :

1. De rechtsvorm, de naam, het voorwerp en het adres van de te fuseren vennootschappen

1.1. "APOTHEEK VANMEER" NV, "overnemende" dochter vennootschap

a) Oprichting

De vennootschap werd opgericht op 19 december 1979 bij akte verleden voor Meester René VAN KERKHOVEN, destijds notaris met standplaats te Ranst (oprichtingsakte bekendgemaakt bij uittreksel in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad dd. 10 januari 1980, onder het nummer 129-4)

b) Rechtsvorm en benaming

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een "Naamloze Vennootschap" met de benaming "**APOTHEEK VANMEER**".

c) Statutenwijziging

De statuten van de vennootschap werden het laatst gewijzigd bij akte dd. 5 december 2023 voor Meester Bernard SNYERS, notaris met standplaats te Alken (akte statutenwijziging bekendgemaakt bij uittreksel in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad dd. 6 maart 2024, onder nummer 24373111).

d) Bestuursorgaan

Tot bestuurders van de vennootschap werden benoemd tot de jaarvergadering van het jaar 2029:

1. De heer **VAN HUFFEL Benoit**, wonende te Bilzen, Beverststraat, 74
2. De Besloten Vennootschap "**VANMEER**" met het adres van de vennootschap te 3740 Bilzen, Beverststraat, 74, met vaste vertegenwoordiger Mevrouw **Kristien Vanmeer**.



e) "Kapitaal"

Het bedrag van het "Kapitaal" van de naamloze vennootschap **"APOTHEEK VANMEER"** NV bedraagt € 62.000 en wordt vertegenwoordigd door 500 aandelen zonder de aanduiding van een waarde per aandeel, elk aandeel vertegenwoordigend 1/500^{ste} van het vermogen.

f) Boekjaar en jaarvergadering

Het boekjaar van de vennootschap **"APOTHEEK VANMEER"** NV loopt van 1 januari tot 31 december van elk jaar. De jaarvergadering wordt gehouden op 26 juni van elk jaar om 20.00 uur.

g) Ondernemingsnummer

De vennootschap is ingeschreven in de Ondernemingsrechtbank te Antwerpen - afdeling Tongeren met ondernemingsnummer 0419.995.845.

h) Voorwerp

Het voorwerp van de vennootschap **"APOTHEEK VANMEER"** NV kan als volgt worden weergegeven :

- De aan- en verkoop in het groot en het klein, de bereiding, de bewerking, de fabricatie van geneesmiddelen, gezondheidsproducten, specialiteiten, drogisterijartikelen en alle aanverwante artikelen in de breedste zin van het woord, zowel medische apparaten en toestellen, hulp- en verbandmiddelen, brillen, hoorapparaten, bandon, kousen, orthopedische apparaten, schoonheidsproducten, derivaten, diervoeders, kunstmest.

Deze opsomming dient als aanduiding en is niet beperkend.

Tevens de uitbating van labonderzoeken, schoonheidsinstituut, heilgymnastiek en alle diensten in verband met de ontwikkeling van het lichaam.

De vennootschap handelt voor eigen rekening, in consignatie, in commissie, als tussenpersoon of als vertegenwoordiger.

Zij mag alle roerende en onroerende goederen verwerven, vervreemden, huren en verhuren, doen bouwen, fabriceren, en oprichten, zowel voor eigen rekening als voor rekening van derden.

Zij kan deelnemen in of zich op andere wijze interesseren in andere vennootschappen, ondernemingen, groeperingen of organisaties.

Zij mag haar onroerende goederen in hypotheek stellen en al haar andere, met inbegrip van het handelsfonds in pand stellen en zij mag aval verlenen, voor alle leningen, kredietopeningen en alle andere verbintenissen, zowel van zichzelf als deze van alle derden.

In algemene regel mag de vennootschap alle financiële, commerciële en industriële verrichtingen doen, welke in verband staan met haar voorwerp of welke eenvoudig van aard zijn om de verwezenlijking ervan te bevorderen en dit zowel in het binnen- als in het buitenland.

j) Zetel en adres van de vennootschap

De zetel van de vennootschap is gevestigd in het Vlaams Gewest en het adres van de vennootschap is gevestigd te 3740 Bilzen, Beverststraat, 74.

j) Duurtijd

De vennootschap werd opgericht met een onbepaalde duur.

1.2. "VANMEER" BV, "over te nemen" moeder vennootschap

a) Statuten

De vennootschap werd opgericht op 21 juni 1996 bij akte verleden voor Meester Jan BOEYKENS, notaris met standplaats te Antwerpen (oprichtingsakte bekendgemaakt bij uittreksel in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad dd. 24 juli 1996, onder het nummer 960724-784).

De gecoördineerde statuten van de vennootschap "VANMEER" BV verwijzen naar de laatste akte van statutenwijziging verleden voor Meester Bernard SNYERS, notaris met standplaats te Alken op 5 december 2003. Deze akte van statutenwijziging werd bij uittreksel gepubliceerd in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 31 januari 2024 onder het nummer 24348993.

b) Rechtsvorm en benaming

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een besloten vennootschap (BV) met als benaming "VANMEER".

c) Bestuurorgaan

Tot bestuurders van de vennootschap "VANMEER" BV werden benoemd voor een onbepaalde duur :

- Mevrouw VANMEER Kristien, wonende te 3740 Bilzen, Beverststraat, 74
- De Heer VAN HUFFEL Benoit, wonende te 3740 Bilzen, Beverststraat, 74

d) "Beschikbare inbreng"

Er is een "Beschikbare inbreng" in de vennootschap "VANMEER" BV voor een bedrag van € 18.600 met de volstorting voor een bedrag van € 6.205 vertegenwoordigd door **750** aandelen, zonder de aanduiding van een waarde per aandeel.

e) Boekjaar en jaarvergadering

Het boekjaar van de vennootschap "VANMEER" BV loopt van 1 januari tot 31 december van elk jaar. De jaarvergadering wordt gehouden op 26 juni van elk jaar om 20.00 uur.

f) Ondernemingsnummer

De vennootschap "VANMEER" BV is ingeschreven in de Ondernemingsrechtbank te Antwerpen - afdeling Tongeren met ondernemingsnummer 0458.480.101.

g) Voorwerp

Het voorwerp van de vennootschap "VANMEER" BV kan als volgt worden weergegeven :

Zowel in België als in het buitenland, het onroerend en roerend vermogen dat zij door inbreng, aankopen of anderszins zal verwerven, beheren, verhuren, leasen, al dan niet gemeubeld, leasen voor de exploitatie en de financiering zorg dragen. Zij mag bovendien gebouwen huren voor eigen rekening. Tevens mag zij alle handelingen verrichten die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit voorwerp in verband staan en die van aard zijn de opbrengst van haar onroerende goederen te bevorderen, zoals het onderhoud, de ontwikkeling, de verfraaiing, restauratie,

inrichting, dit alles in de ruimste zin van het woord. Bovendien mag zij alle activiteiten uitoefenen die betrekking hebben op het beheer en de uitbating van onroerende goederen, die haar of derden toebehoren en onder meer hiervoor alle taken op zich nemen, dit alles in de ruimste zin van het woord. Verbod wordt haar opgelegd zich bezig te houden met werkzaamheden van vastgoedmakelaars. Het is haar evenwel toegelaten haar onroerende goederen of delen ervan te verkopen indien dit om economische reden aangewezen is gelet op het verkrijgen van een beter rendement van haar investeringen. Het doen van roerende beleggingen in de ruimste zin, onder meer het beheer van effectenportefeuilles voor eigen rekening, het nemen van participaties, onder welke vorm ook, in andere Belgische of buitenlandse vennootschappen en verenigingen. Zij mag de functie uitoefenen van bestuurder in andere vennootschappen.

De vennootschap heeft bovendien tot voorwerp:

- a) het oprichten, overnemen en uitbaten van apotheken, aankoop en verkoop, in- en uitvoer, fabricatie in het groot en in het klein van scheikundige, farmaceutische en parafarmaceutische artikelen;
- b) de handel in kruiden, drogerij, parfumerie, schoonheids-, toilet-, verband-, dieet-, laboratorium-, optische en onderhoudsartikelen en aanverwante producten of diensten
- c) de handel in diergeneeskundige producten en medische apparatuur;
- d) het ondernemen van industriële en klinische ontledingen;
- e) administratieve taken;
- f) iedere handelsbedrijvigheid welke met de gezondheidszorg verband houdt, in de ruimste zin genomen.

Verder is de vennootschap gerechtigd, zowel in België als in het buitenland, alle industriële, handels-, financiële, roerende en onroerende handelingen te verrichten die in verband kunnen gebracht worden met wat hierboven niet-limitatief werd opgesomd, met inbegrip van alle verrichtingen in verband met merken, brevetten en andere onlichamelijke rechten.

Zij mag daarenboven rechtstreeks of onrechtstreeks deelnemen aan de werking van andere vennootschappen, bedrijven of groeperingen met eenzelfde, een gelijkaardig of aanverwant voorwerp of wier voorwerp van aard is dat van de vennootschap te bevorderen. Zij mag zich voor deze vennootschappen borg stellen en aval verlenen, voorschotten en kredieten toestaan en hypothecaire of ander waarborgen verstrekken.

i) Zetel en het adres van de vennootschap

De zetel van de vennootschap is gevestigd in het Vlaams Gewest en het adres van de vennootschap is gevestigd te 3740 Bilzen, Beverststraat, 74.

2. De datum vanaf wanneer de handelingen van de "over te nemen" moeder vennootschap "VANMEER" BV boekhoudkundig worden geacht te zullen worden verricht voor rekening van de "overnemende" dochter vennootschap "APOTHEEK VANMEER" NV.

De "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - Dochter - Moeder fusie - wordt verricht op basis van de financiële situatie - tussentijdse staat van activa en passiva - die werd opgesteld per **30 juni 2025** van de moeder vennootschap "VANMEER" BV.

De handelingen van de vennootschap "VANMEER" BV, "over te nemen" moeder vennootschap, zullen vanaf **1 juli 2025** boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de "overnemende" dochter vennootschap "APOTHEEK VANMEER" NV.



3. De rechten die de "overnemende" dochter vennootschap "APOTHEEK VANMEER" NV toekent aan de enige aandeelhouder van de "over te nemen" moeder vennootschap "VANMEER" BV, die bijzondere rechten heeft

Het artikel 12:34, §2 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (WVV) bepaalt dat er geen omwisseling plaatsvindt van aandelen van de overnemende vennootschap tegen aandelen van de overgenomen vennootschap die gehouden worden door de overgenomen vennootschap.

Dit verbod tot omruiling van aandelen wordt geconcretiseerd door de verplichte vernietiging van de door de "met fusie door overnemering gelijkgestelde verrichting" onder "algemene titel te verkrijgen eigen aandelen" door de overnemende dochter vennootschap.

Het CBN advies 2021/10 dd. 12 mei 2021 - Boekhoudkundige verwerking van fusies tussen vennootschappen" stelt onder F "Overgenomen vennootschap bezit aandelen van de overnemende vennootschap" het verbod tot de voormelde omruiling van aandelen

Er wordt in het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (WVV) geen enkele regeling voorzien voor de aandelen van de overnemende dochter vennootschap die gehouden worden door de overgenomen moeder vennootschap in het geval van een Dochter - Moeder fusie.

In de Dochter - Moeder fusie worden de verkregen eigen aandelen geboekt op de actiefzijde van de balans van de overnemende dochter vennootschap ten gevolge van de overdracht onder algemene titel van alle activa en passiva. Hierbij moet worden verwezen naar de regeling betreffende de verkrijging van eigen aandelen.

Het artikel 7:217 § 2 WVV bepaalt dat wanneer een naamloze vennootschap eigen aandelen verkrijgt, een "Onbeschikbare reserve eigen aandelen" dient te worden aangelegd die gelijk is aan de waarde waarvoor deze aandelen in de inventaris worden ingeschreven. Deze "Onbeschikbare reserve eigen aandelen" moet in de balans rekeningen worden behouden zolang de "eigen aandelen" zijn opgenomen op de actiefzijde van de balans.

Bij een "met fusie door overnemering gelijkgestelde verrichting" wordt de dochter vennootschap "APOTHEEK VANMEER" NV eigenaar van de activa en de passiva van de moeder vennootschap "VANMEER" BV. De overnemende dochter vennootschap zal het volledig overgedragen vermogen van de overgenomen moeder vennootschap vergoeden met nieuw uit te geven aandelen die rechtstreeks aan de enige aandeelhouder van de overgenomen moeder vennootschap worden toegewezen door de overnemende dochter vennootschap.

De dochter vennootschap "APOTHEEK VANMEER" NV zal **géén** bijzondere rechten toekennen naar aanleiding van de "met fusie door overnemering gelijkgestelde verrichting" met de vennootschap "VANMEER" BV, "over te nemen" moeder vennootschap, aan de enige aandeelhouder van de vennootschap "APOTHEEK VANMEER" NV, "overnemende" vennootschap.

4. Ieder bijzonder voordeel dat wordt toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen

Ter zake wordt uitdrukkelijk door de bestuursorganen van de aan de "fusie - met fusie door overnemering gelijkgestelde verrichting" - deelnemende vennootschappen gesteld dat er geen bijzondere voordelen worden toegekend aan de bestuurders van de "overnemende" dochter vennootschap "APOTHEEK VANMEER" NV noch aan de bestuurders van de "over te nemen" moeder vennootschap "VANMEER" BV.



5. Opgave van de door de "over te nemen" moeder vennootschap "VANMEER" BV over te dragen activa en passiva aan de "overnemende" dochter vennootschap "APOTHEEK VANMEER" NV

In het "Intern verslag van de bestuursorganen" van de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" deelnemende vennootschappen wordt het detail van de activa en de passiva afgesloten per **30 juni 2025** weergegeven die door de "over te nemen" moeder vennootschap "VANMEER" BV worden ingebracht in de "overnemende" dochter vennootschap "APOTHEEK VANMEER" NV in het kader van de voorgenomen "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" – Dochter – Moeder fusie.

Het samenvattend overzicht van de activa en de passiva per **30 juni 2025** van de "over te nemen" moeder vennootschap "VANMEER" BV en van de "overnemende" dochter vennootschap "APOTHEEK VANMEER" NV kan als volgt worden weergegeven :

A C T I V A			
Omschrijving	"VANMEER" BV (vòòr fusie) (A)	"APOTHEEK VANMEER" NV (vòòr fusie) (B)	SUB TOTAAL C = A + B
Materiële vaste activa	36.037,12	196.959,30	232.996,42
- Terreinen en gebouwen	0,00	109.512,55	109.512,55
- Meubilair en rollend materieel	36.037,12	0,00	36.037,12
- Installaties, machines en uitrusting	0,00	87.446,75	87.446,75
Financiële vaste activa	491.209,71	0,00	491.209,71
- deelneming 100 % aandelen "APOTHEEK VANMEER" NV	491.209,71	0,00	491.209,71
Vorderingen op meer dan één jaar	0,00	0,00	0,00
Voorraden	0,00	261.962,05	261.962,05
Vorderingen op ten hoogsten één jaar	35.584,35	153.983,17	189.567,52
- Handelsvorderingen	18.150,00	105.683,29	123.833,29
- Overige vorderingen	17.434,35	48.299,88	65.734,23
Geldbelegging	658.592,50	127.902,93	786.495,43
Eigen aandelen	0,00	0,00	0,00
Liquide middelen	52.817,89	256.922,74	309.740,63
Overlopende rekening	0,00	7.000,00	7.000,00
Totaal activa	1.274.241,57	1.004.730,19	2.278.971,76

P A S S I V A			
Omschrijving	"VANMEER" BV (voor fusie) (A)	"APOTHEEK VANMEER" NV (voor fusie) (B)	SUBTOTAAL (C = A + B)
EIGEN VERMOGEN	1.199.827,63	813.319,39	2.013.147,02
- Geplaatst kapitaal / Inbreng	6.205,32	62.000,00	68.205,32
- Wetelijke reserves	0,00	6.200,00	6.200,00
- Belastingvrije reserves	1.756,09	0,00	1.756,09
- Beschikbare reserves	1.162.980,17	741.892,12	1.904.872,29
- Tussentijds resultaat	28.886,05	3.227,27	32.113,32
- Onbeschikbare reserve eigen aandelen	0,00	0,00	0,00
Uitgestelde belasting	0,00	0,00	0,00
Schulden > 1 jaar	25.000,00	0,00	25.000,00
Schulden < 1 jaar	48.803,94	196.074,55	244.878,49
- Schuld op meer dan 1 jaar	0,00	0,00	0,00
- Financiële schulden	0,00	0,00	0,00
- Handelsschulden	1.130,25	129.226,42	130.356,67
- Schulden belastingen en bezoldigingen	20.221,21	28.070,61	48.291,82
- Overige schulden	0,00	0,00	0,00
- Bestuurder	27.452,48	21.689,59	49.142,07
- "VANMEER" BV	0,00	17.087,93	17.087,93
Overlopende rekeningen	610,00	-4.663,75	-4.053,75
Totaal passiva	1.274.241,57	1.004.730,19	2.278.971,76

Voor wat betreft de detailbeschrijving van de activa- en passivabestanddelen van de vennootschap "VANMEER" BV ("over te nemen" moeder vennootschap), wordt verwezen naar het "Intern verslag van de bestuursorganen" van de aan de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting", omvattende onder andere de tussentijdse proef- en saldi- balans van de "over te nemen" moeder vennootschap "VANMEER" BV , afgesloten per **30 juni 2025**.

11. Bijkomende informatie

Ter zake dient aandacht te worden verleend aan de specifieke bepalingen van het artikel 12:57 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Overwegende dat de "over te nemen" moeder vennootschap "VANMEER" BV alle 500 bestaande aandelen bezit van de "overnemende" dochter vennootschap zal er, naar aanleiding van de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" geen omwisseling worden verricht van de 500 bestaande aandelen van de "over te nemen" moeder vennootschap maar bekomt de "overnemende" dochter vennootschap "onder algemene titel" alle 500 aandelen zijnde 100 % "eigen aandelen". Het voormelde artikel 12:57 WVV stelt :

"Er vindt geen omwisseling plaats van aandelen van de "overnemende" "vennootschap tegen aandelen van de "overgenomen" vennootschap die worden "gehouden:

"1°

"2° door de overgenomen vennootschap zelf of door een persoon die in eigen naam, maar voor rekening van de vennootschap handelt

Er wordt ter zake door de bestuursorganen van de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" deelnemende vennootschappen uitdrukkelijk gesteld dat 500 nieuwe aandelen van de dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV rechtstreeks zullen worden toegekend aan de huidige enige aandeelhouder van de moeder vennootschap "**VANMEER**" BV en dat er géén opleg in geld wordt voorzien.

Aandelen van de vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV "overnemende" dochter vennootschap en de enige aandeelhouder van de "over te nemen" moeder vennootschap "**VANMEER**" BV

Identificatie van de huidige enige aandeelhouder	"VANMEER" BV bezit alle aandelen in "APOTHEEK VANMEER" NV	"APOTHEEK VANMEER" NV
	Bestaande aandelen	Nieuwe aandelen
"VANMEER" BV	500	(1) 500
Totaal aantal aandelen	500	500
Ruilverhouding	0	

In het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (WVV), is er in het kader van een "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting", - Dochter - Moeder fusie - **géén verplichting** tot het opstellen van een controleverslag door een bedrijfsrevisor of een gecertificeerd accountant over het fusievoorstel en ook **géén verplichting** tot het opstellen door een bedrijfsrevisor van een controleverslag met betrekking tot de inbreng in natura. Derhalve wordt er géén bezoldiging aan een bedrijfsrevisor of een gecertificeerd accountant toegekend.

Tevens wordt gemeld dat, overeenkomstig de bepaling van het artikel 12:51 Wetboek van vennootschappen en verenigingen (WVV), iedere aandeelhouder het recht heeft, uiterlijk een maand vóór de datum van de buitengewone algemene vergaderingen van de aandeelhouders, die over de Dochter - Moeder fusie moet besluiten, op het adres van de vennootschappen die aan de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" deelnemen, kennis te nemen van het "Fusievoorstel" alsmede van de jaarrekeningen over de laatste drie boekjaren, van de verslagen van de bestuursorganen en van de verslagen van de jaarvergaderingen van de aan de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" deelnemende vennootschappen "**VANMEER**" BV en "**APOTHEEK VANMEER**" NV.

In dezelfde akte van de verwezenlijking van de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - Dochter - Moeder fusie - dienen de volgende bijkomende beslissingen te worden genomen :

1. de vernietiging van de onder "algemene titel" verkregen eigen aandelen (500 aandelen) met de afboeking van de aangelegde "Onbeschikbare reserve eigen aandelen" voor het bedrag van € 491.209,71.
2. een "oneigenlijke" kapitaalverhoging door de "overnemende" dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV om het kapitaal te brengen op minstens € 61.500 door een overboeking van de boekhoudrekening "Beschikbare reserves" voor een bedrag van € 55.294,687 naar "Kapitaal" zonder de uitgifte van nieuwe aandelen.

Volmachten

De algemene vergaderingen van de aandeelhouders van de overnemende vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV en de overgenomen vennootschap "**VANMEER**" BV zullen volmacht verlenen aan de besloten vennootschap "**A&T CONSULTANCY DE BACKER**" met adres te 9100 Sint-Niklaas, Regentiestraat, 42, ondernemingsrechtbank te Gent afdeling Dendermonde met ondernemingsnummer 0841.540.623 of een door deze vennootschap aangewezen persoon om als lasthebber alle documenten te ondertekenen en alle nodige formaliteiten te vervullen bij de nodige instanties om deze Dochter - Moeder fusie volledig uitwerking te laten krijgen.



De algemene vergaderingen van de aandeelhouders zullen eveneens de opdracht geven aan de notaris om :

- de coördinatie van de statuten van de "overnemende" vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV op te maken en te ondertekenen in overeenstemming met de vorige besluiten en de neerlegging daarvan in het vennootschapsdossier te verzorgen;
- het "Register van aandelen" voor de overnemende vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV aan te passen en om de wijziging in het UBO register door te voeren.

Fiscale verklaringen

De onderhavige "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - Dochter - Moeder fusie - zal worden verricht met de toepassing van:

- de artikelen 2.9.1.0.3, 2.10.1.0.3 en 2.11.1.0.2 van de Vlaamse Codex Fiscaliteit en de artikelen (de verrichting dient te worden aanzien als een fusie) 115, 115bis, 117 en 120, van het Wetboek der Registratie - Hypotheek - en Griffierechten;
- artikel 11 en 18, § 3 van het Wetboek van de Belasting over de Toegevoegde Waarde (voor zover van toepassing);
- artikel 211 en volgende van het Wetboek van de Inkomstenbelastingen 1992.
- de relevante artikelen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Alle kosten met betrekking tot de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" - Dochter - Moeder fusie - zullen worden gedragen door de "overnemende" dochter vennootschap "**APOTHEEK VANMEER**" NV.

Aldus opgesteld te Bilzen op 12 november 2025 waarbij 7 originelen van het "Fusievoorstel" worden getekend door de bestuursorganen van de vennootschappen "**APOTHEEK VANMEER**" NV en "**VANMEER**" BV zijnde 1 origineel voor elke vennootschap (2), 1 origineel voor elke bestuurder (2) en 3 originelen voor de notaris waarvan 1 origineel zal worden neergelegd door de notaris op de Griffie van de Ondernemingsrechtbank te Antwerpen - afdeling Tongeren voor elk aan de Dochter - Moeder fusie "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" deelnemende vennootschappen "**APOTHEEK VANMEER**" NV en "**VANMEER**" BV.

Tevens wordt aan Meester Bernard Snyers - notaris met standplaats te Alken - verzocht om het "Fusievoorstel" voor elk aan de "met fusie door overneming gelijkgestelde verrichting" deelnemende vennootschappen bij uittreksel te laten publiceren in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad zijnde voor "**APOTHEEK VANMEER**" NV ("overnemende" dochter vennootschap) en "**VANMEER**" BV ("over te nemen" moeder vennootschap).

"APOTHEEK VANMEER" NV

.....
"VANMEER" BV, bestuurder
Met vaste vertegenwoordiger
Kristien VANMEER

.....
Benoît VAN HUFFEL
Bestuurder

"VANMEER" BV

.....
Kristien VANMEER
Bestuurder

.....
Benoît VAN HUFFEL
Bestuurder