

Luik B

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

25302059



Neergelegd
07-01-2025

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 09/01/2025 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0730896384

Naam

(voluit) : **GUARANTEED**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten Vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Pres. J.F. Kennedylaan 3
: 9060 Zelzate

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

Uit het proces-verbaal verleden op 20 december 2024 voor meester Jeroen Parmentier, notaris met standplaats te Gent, eerste kanton, die zijn ambt uitoefent in de BV "NOTAS, geassocieerde notarissen", met zetel te Gent, Kouter 27, geregistreerd, blijkt dat een buitengewone algemene vergadering heeft plaatsgevonden van de besloten vennootschap "**GUARANTEED**", met zetel te 9060 Zelzate, President J.F. Kennedylaan 3, ondernemingsnummer 0730.896.384, RPR Gent afdeling Gent en volgende bekend te maken besluiten heeft genomen:

UITGIFTE VAN NIEUWE AANDELEN CATEGORIE C TOT VERGOEDING VAN INBRENG IN NATURA

Kennisname en onderzoek van de verslagen van het bestuursorgaan en de commissaris met betrekking tot de inbreng in natura

1. Verslag van het bestuursorgaan overeenkomstig de artikelen 5:121 juncto 5:133 WVV
(...)

1. Verslag van de commissaris overeenkomstig artikel 5:133 WVV

De vergadering verleent de voorzitter vervolgens ontslag van de lezing van het verslag van de commissaris opgemaakt overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Dit verslag heeft betrekking op de beschrijving van de inbreng in natura, op de toegepaste methoden van waardering en op de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt en beoordeelt de financiële en boekhoudkundige gegevens opgenomen in het verslag van het bestuursorgaan.

Het besluit van dit verslag van de commissaris luidt als volgt:

"Conclusies van de commissaris aan de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap Guaranteed

Overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna « WVV »), brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap Guaranteed (hierna genoemd: de « Vennootschap ») onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 22 oktober 2024.

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

Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie « Verantwoordelijkheden van de commissaris betreffende de inbreng in natura en de uitgifte van aandelen ».

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:133 van het WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze

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").

opgenomen werden in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan ontvangen op datum van 24 september 2024, onderzocht en hebben wij geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

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

Tevens concluderen wij dat de waarden waartoe de weerhouden methoden van waardering voor de inbreng in natura leiden, ten minste overeenkomen met de waarde van de bijkomende inbreng die in de ontwerp notariële akte, ontvangen op datum van 21 november 2024, wordt vermeld.

De inbreng bestaat in een vordering waarvoor het bestuursorgaan voorstelt om deze in te brengen aan nominale waarde. Deze waardering is in overeenstemming met het advies van de Commissie van Boekhoudkundige Normen 2021/7. Gezien het schuldbevrijdend karakter van de inbreng in natura en de afwezigheid van andere toepasselijke wetgeving dienen de schulden gewaardeerd te worden aan hun nominale waarde.

Onverminderd het feit dat gezien de financiële situatie van de Vennootschap, er een risico zou kunnen bestaan op de inbaarheid van de vorderingen die het voorwerp zijn van de inbreng, stelt het bestuursorgaan voor om de vorderingen in te brengen aan nominale waarde. Er is aldus geen beoordeling gebeurd van de werkelijke economische waarde van de in te brengen activa bestanddelen, de inbreng gebeurt op basis van een "going concern"-waarde.

We vestigen de aandacht van het bestuursorgaan op hun aansprakelijkheid die voortvloeit uit de wet van 11 augustus 2017 die geïntegreerd is het wetboek van economisch recht in boek XX "Insolventie van ondernemingen".

De werkelijke vergoeding bestaat uit de uitgifte van 57.500 nieuwe aandelen van categorie C, met het recht op het benoemen van één bestuurder.

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het bijzondere verslag van het bestuursorgaan, hetgeen is opgesteld in overeenstemming met artikel 5:121 WVV, 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 5:133 van het WVV bestaat er niet in uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, noch over de waardering van de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt gegeven, noch over de vraag of die verrichting rechtmatig en billijk is (« no fairness opinion »).

Overige aangelegenheid

De te verstrekken stukken en informatie werden ons niet tenminste één maand voor de buitengewone algemene vergadering overhandigd, zodat wij niet in de mogelijkheid waren het verslag over te maken aan de Vennootschap 15 dagen vóór de buitengewone algemene vergadering. Deze laattijdigheid heeft evenwel geen wezenlijke invloed op onze opdracht uitgeoefend.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende 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.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende 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.

Verantwoordelijkheid van de commissaris betreffende de inbreng in natura

De commissaris is verantwoordelijk voor:

- het onderzoeken van de door het bestuursorgaan 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.

Verantwoordelijkheid van de commissaris betreffende de uitgifte van aandelen

De commissaris is verantwoordelijk voor:

- de beoordeling of de financiële en boekhoudkundige gegevens – opgenomen in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan dat 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.

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikels 5:133 en 5:121 van het WVV in het kader van een bijkomende inbreng in natura in de besloten vennootschap *Guaranteed* en de uitgifte van nieuwe aandelen in het kader van deze inbreng en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Gent, 19 december 2024

EY Bedrijfsrevisoren BV Commissaris

vertegenwoordigd door

Lieve Cornelis.”

(...)

- Kennisname en onderzoek van de verslagen van het bestuursorgaan en de commissaris overeenkomstig artikel 5:102 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen

(...)

COÖRDINATIE VAN DE STATUTEN

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

VOOR ANALYTISCH UITTREKSEL

Notaris Jeroen Parmentier

Samen hiermee neergelegd:

- een uitgifte van het proces-verbaal;
- de gecoördineerde tekst van de statuten
- Verslag van het bestuursorgaan overeenkomstig de artikelen 5:121 juncto 5:133 WVV
- Verslag van de commissaris overeenkomstig artikel 5:133 WVV
- Verslag van het bestuursorgaan overeenkomstig artikel 5:102 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen
- Verslag van de commissaris overeenkomstig artikel 5:102 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen