

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

25308124



Neergelegd
28-01-2025

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 30/01/2025 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0400956131

Naam(voluit) : **Lambrechts**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Atealaan(HRT) 34B
: 2200 Herentals

Onderwerp akte :

STATUTEN (VERTALING, COORDINATIE, OVERIGE
WIJZIGINGEN), KAPITAAL, AANDELEN

Op heden, éénendertig december tweeduizend vierentwintig.

(...)

Voor **Frederic HELSEN, notaris te Brussel (eerste kanton)**, die zijn ambt uitoefent in de
vennootschap "BERQUIN NOTARISSSEN", met zetel te 1000 Brussel, Lloyd Georgelaan 11,
WORDT GEHOUDEN

de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "**LAMBRECHTS**", waarvan
de zetel gevestigd is te Atealaan 34 bus B, 2200 Herentals, hierna de "*Vennootschap*" genoemd.

(...)

BERAADSLAGING - BESLISSINGEN

De vergadering vat de agenda aan en neemt na beraadslaging de volgende beslissingen:

EERSTE BESLISSING: Kennisname van de verslagen.

(...)

Conclusies

De conclusies van het verslag van de commissaris *de dato* 27 december 2024, opgesteld door de
besloten vennootschap "**Ernst en Young Bedrijfsrevisoren**", met zetel te 1831 Machelen (Brab.),
Kouterveldstraat 7B bus 1 en met ondernemingsnummer 0446.334.711, vertegenwoordigd door de
heer **BECKERS Christophe**, opgesteld in toepassing van de artikelen 7:179, §1, tweede lid en 7:197,
§1, tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, luiden letterlijk als volgt:
*"Overeenkomstig artikels 7:197 en 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen
(hierna « WVV »), brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van de naamloze
vennootschap Lambrechts NV (hierna de « Vennootschap ») onze conclusies uit in het kader van
onze opdracht als Commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 19 december
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 ».*

Inzake de inbreng in natura

*Overeenkomstig artikel 7:197 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze
opgenomen werden in het verslag van het bestuursorgaan ontvangen op datum van 27 december
2024, onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:*

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

*Tevens concluderen wij dat de waarden waartoe de weerhouden methoden van waardering voor de
inbreng in natura leiden, ten minste overeenkomen met het aantal en de nominale waarde of, bij
gebrek aan een nominale waarde, de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen
die in de ontwerp notariële akte, ontvangen op datum van 27 december 2024, worden vermeld, in
voorkomend geval, met verhoogd met de uitgiftepremie.*

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").

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 diegeïntegreerd is het wetboek van economisch recht in boek XX « Insolventie van ondernemingen ».

De werkelijke vergoeding bestaat uit 82.493 nieuwe aandelen zonder aanduiding van nominale waarde die worden uitgegeven door de Vennootschap aan de enige aandeelhouder en die in de winsten zullen delen vanaf het verlijden van de akte. De aandelen zullen van dezelfde aard zijn en dezelfde voordelen genieten als de bestaande aandelen van de Vennootschap

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling van de boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan, hetgeen is opgesteld in overeenstemming met artikel 7:179 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 in al hun significante aspecten, om de algemene vergadering die over de voorgestelde verrichting moet stemmen voor te lichten.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 7:197 WVV bestaat er niet in uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, met inbegrip van 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 7:197 en 7:179 WVV in het kader van de kapitaalverhoging van de naamloze vennootschap Lambrechts NV door middel van een inbreng in natura zonder uitgifte van nieuwe aandelen en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt".
(...)

TWEEDE BESLISSING: Kapitaalverhoging door inbreng in natura.

De vergadering beslist het kapitaal van de Vennootschap te verhogen kapitaal ten belope het kapitaal ten belope van honderdennegeenduisend honderdeenenzestig euro achtenvijftig cent (€ 109.161,58), om het van honderdzesenvijftigduizend honderdachtenveertig euro dertien cent (€ 156.148,13) te brengen op tweehonderdvijfenzestigduizend driehonderdennegeen euro éénenzeventig cent (€ 265.309,71), door uitgifte van tweeëntachtigduizend vierhonderddrieënnegentig (82.493) aandelen van dezelfde aard en die dezelfde rechten en voordelen zullen bieden als de bestaande aandelen, en die in de winsten zullen delen vanaf de inschrijving.

(...)

Uitgiftepremie

Aangezien de totale waarde van de inbreng van de schuldvordering gelijk is aan een bedrag van zes miljoen tweehonderdzesentachtigduizend honderdtwintig euro (€ 6.286.120,00), zal het saldo van zes miljoen honderdzesenzeventigduizend negenhonderdachtenvijftig euro tweeënveertig cent (€ 6.176.958,42) geboekt worden op een rekening "Uitgiftepremie". De uitgiftepremie zal worden gestort ten belope van 100%.

DERDE BESLISSING: Inschrijving en storting op de nieuwe aandelen en de uitgiftepremie.

(...)

Na deze uiteenzetting verklaart **de inbrenger**, voormeld, een gedeelte van deze schuldvordering ten belope van zes miljoen tweehonderdzesentachtigduizend honderdtwintig euro (€ 6.286.120,00), in de Vennootschap in te brengen.

(...)

VIERDE BESLISSING: Vaststelling van de verwezenlijking van de kapitaalverhoging.

(...)

VIJFDE BESLISSING: Boeking van de uitgiftepremie op een rekening "Uitgiftepremies".

De vergadering beslist dat het volledige bedrag van de uitgiftepremie, zijnde zes miljoen honderdzesenzeventigduizend negenhonderdachtenvijftig euro tweeënveertig cent (€ 6.176.958,42), zal worden geboekt op een beschikbare rekening "Uitgiftepremies".

De vergadering beslist deze uitgiftepremie niet te incorporeren in het kapitaal.

ZESDE BESLISSING: Wijziging van de statuten.

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de genomen beslissingen, beslist de vergadering artikel 5 van de statuten te vervangen door de volgende tekst:

"Het kapitaal bedraagt tweehonderdvijfenzestigduizend driehonderdennegeen euro éénenzeventig cent (€ 265.309,71).

Het wordt vertegenwoordigd door tweehonderdduizend vierhonderddrieënnegentig (200.493) aandelen, zonder nominale waarde, die ieder een gelijk deel van het kapitaal vertegenwoordigen".

ZEVENDE BESLISSING: Volmacht voor de coördinatie.

(...)

ACHTSTE BESLISSING: Machten aan het bestuursorgaan.

(...)

VOOR GELIJKVORMIG UITTREKSEL.

(Tegelijk met dit uittreksel werden neergelegd: een uitgifte van het proces-verbaal, één volmacht, de gecoördineerde tekst van statuten, het verslag van het bestuursorgaan en het verslag van de commissaris opgesteld in toepassing van de artikelen 7:179, §1, tweede lid en 7:197, §1, tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

Uitgereikt vóór registratie in toepassing van artikel 173, 1°bis van het Wetboek van registratierechten.

Frederic HELSEN

Notaris