

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

25347048



Neergelegd
22-07-2025

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 24/07/2025 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0630761603

Naam

(voluit) : **Boulangerie de France**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Industrieweg 29

: 9420 Erpe-Mere

Onderwerp akte :

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

Uit een akte verleden voor Meester Lars Hansen, notaris met standplaats te Antwerpen (tweede kanton), handelend voor rekening van de besloten vennootschap "Deckers notarissen", met zetel te 2000 Antwerpen (district Antwerpen), Léon Stynenstraat 75B (BTW BE 0469.875.423 - RPR Antwerpen), op veertien juli tweeduizend vijftientig, vóór registratie uitgereikt, met als enig doel te worden neergelegd op de griffie van de ondernemingsrechtbank, blijkt dat de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "BOULANGERIE DE FRANCE", gevestigd te 9420 Erpe-Mere (Erpe), Industrieweg 29, ingeschreven in het rechtspersonenregister Gent (afdeling Dendermonde), onder nummer 0630.761.603, onder meer beslist heeft :

1. tot kennisname van het verslag van het bestuursorgaan en van de commissaris in toepassing van de artikelen 7:179, §1 en 7:197, §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen over de hierna beschreven inbreng in natura, de toegepaste waardering, de verantwoording van de uitgifteprijs, de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders, het belang van de verrichting voor de vennootschap en over de als tegenprestatie verstrekte vergoeding.

De commissaris van de vennootschap mevrouw Elien De Greef, vertegenwoordigende de besloten vennootschap "EY Bedrijfsrevisoren", met zetel gevestigd te 1831 Machelen, Kouterveldstraat 7B bus 1, kantoorhoudende te 9051 Gent, Pauline Van Pottelsberghelaan 12, met ondernemingsnummer 0446.334.711, besluit haar verslag met betrekking tot de inbreng in natura als volgt:

"4. Conclusies van de commissaris aan de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap Boulangerie de France

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 Boulangerie de France (hierna de « Vennootschap ») onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als Commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 8 juli 2025.

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

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

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 1 juli 2025, 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 methodes van waardering voor de

Op de laatste blz. van Luik B vermelden :

Voor kant : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

Achter kant : Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

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 7 juli 2025, worden vermeld, in voorkomend geval, met verhoogd met de uitgiftepremie.

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.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 76.679 aandelen zonder nominale waarde. De nieuwe aandelen van de Vennootschap die worden uitgegeven hebben dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen van de Vennootschap en geven recht op dividenden.

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 Boulangerie de France door middel van een inbreng in natura en de uitgifte van nieuwe aandelen en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Diegem, 11 juli 2025

EY Bedrijfsrevisoren BV

Commissaris

Vertegenwoordigd door

(getekend)

Elien De Greef*

Partner

*Handelend in naam van een BV"

In het verslag van het bestuursorgaan wordt niet afgeweken van de conclusies van de commissaris.

2. tot verhoging van het kapitaal van de vennootschap met een bedrag van ZEVEN MILJOEN DRIEHONDERDTWEEËNVEERTIGDUIZEND EURO (€ 7.342.000,00) om het te brengen van EENENTWINTIG MILJOEN TWEEHONDERDVIJFTIGDUIZEND EURO (€ 21.250.000,00) op ACHTENTWINTIG MILJOEN VIJFHONDERDTWEEËNNEGENTIGDUIZEND EURO (€ 28.592.000,00) door uitgifte zesenzeventigduizend zeshonderdnegenenzeventig (76.679) aandelen, identiek aan de bestaande aandelen en met onmiddellijke ingenottreding.

Op deze aandelen werd ingetekend en ze werden volstort aan de prijs van vijfennegentig euro vijfenzeventig cent (€ 95,75) per aandeel.

Op deze kapitaalverhoging werd ingetekend door inbreng in natura, met name door incorporatie van een schuldvordering, zoals nader beschreven in hoger vermelde verslagen van de bedrijfsrevisor en het bestuursorgaan.

3. tot wijziging van artikel 5 van de statuten als volgt:

"Het kapitaal van de vennootschap bedraagt ACHTENTWINTIG MILJOEN

VIJFHONDERDTWEEËNNEGENTIGDUIZEND EURO (€ 28.592.000,00). Het is vertegenwoordigd door tweehonderdnegenentachtigduizend honderdnegenenzeventig (289.179) aandelen zonder vermelding van nominale waarde."

Volmacht

Met het oog op het vervullen van de administratieve formaliteiten die gepaard gaan met de supra beschreven transacties, stellen wij voor om de volgende bijzondere volmacht op te nemen:

"De vergadering verleent bijzondere volmacht aan VAN REYBROUCK BV, met zetel te 8200 Brugge, Ten Briele 10/9, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent afdeling Brugge onder nummer 0875.201.997, evenals aan haar bestuurders en bijzondere lasthebbers, allen individueel bevoegd, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, om:

- het register van aandelen aan te passen overeenkomstig de genomen besluiten;
- alle administratieve handelingen en formaliteiten te vervullen met betrekking tot de genomen besluiten, zoals, doch zonder beperkend te zijn, de wijziging van de inschrijving in de Kruispuntbank van Ondernemingen en, desgevallend, de wijziging van de btw-identificatie."

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL :

Notaris Lars HANSEN

Worden neergelegd

- afschrift van de akte
- volmacht
- verslag van het bestuursorgaan
- verslag van de commissaris
- gecoördineerde tekst van de statuten en historiek van de statutenwijzigingen - neergelegd in de elektronische Databank van Statuten van de Federatie van het Belgisch Notariaat