

2253680

**LuikB**

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Ondernemingsrechtbank
Antwerpen

07 JAN. 2026

Griffie
Afdeling ANTWERPEN

Ondernemingsnr **0466.251.878**

Naam

(voluit): **Bermaso**

(verkort):

Rechtsvorm: naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: Wijnegemsteenweg 22 bus 1
2970 Schilde ('s-Gravenwezel)

**Onderwerp akte : OPEENVOLGENDE FUSIES DOOR OVERNEMING OVERNEMENDE
VENNOOTSCHAP**

1/ FUSIE DOOR OVERNEMING VAN MIFRECO NV (eerste fusie verrichting)

**2/ FUSIE DOOR OVERNEMING VAN BERMASO II NV (tweede
fusie verrichting)**

**OPEENVOLGENDE KAPITAALVERHOGINGEN DOOR INBRENG IN NATURA
MET OPEENVOLGENDE UITGIFTEN VAN NIEUWE AANDELEN**

**1/ inbreng in natura van vermogen van MIFRECO NV in kader van eerste
fusie verrichting**

**2/ inbreng in natura van vermogen van BERMASO II NV in kader van tweede
fusie verrichting**

**INKOOP EN Vernietiging van EIGEN AANDELEN GEPAARD MET
KAPITAALVERMINDERING**

STATUTENWIJZIGING

**ONTSLAG EN (HER)BENOEMING BESTUURDER EN GEDELEGEERD
BESTUURDER**

**Uittreksel afgeleverd na registratie om op papier neer te leggen in het vennootschapsdossier ter griffie
van de Ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Antwerpen.**

Uit een akte van een buitengewone algemene vergadering verleden voor Frank Liesse, notaris met standplaats
te Antwerpen (tweede kanton), die deel uitmaakt van de associatie "Celis & Liesse" te Antwerpen,
Kasteelpleinstraat 59, op 18 december 2025 (Geregistreerd honderddertien blad(en), nul verzending(en) op het
Kantoor Rechtszekerheid Antwerpen 1 op 22/12/2025 Register OBA 5 Boek 0 Blad 0 Vak 39699 Ontvangen
registratierechten: vijftig euro (€ 50,00)), blijkt het volgende:

1. GOEDKEURING VAN FUSIEVOORSTEL EN BESLUIT TOT EERSTE FUSIE

Na voorafgaande kennisneming van het eerste fusievoorstel overeenkomstig artikel 12:24 van het Wetboek van
vennootschappen en verenigingen (afgekort "WVV") opgesteld gezamenlijk door de respectieve bestuursorganen
van de hierna genoemde fuserende vennootschappen, voor de beide fuserende vennootschappen op 30 oktober
2025 neergelegd ter griffie van de ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Antwerpen, in de respectieve

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 15/01/2026 - Annexes du Moniteur belge

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 15/01/2026 - Annexes du Moniteur belge

vennootschapsdossiers van de fuserende vennootschappen, en voor de beide fuserende vennootschappen bij uittreksel bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad op 10 november 2025, te weten voor de eerste overgenomen vennootschap onder nummer 25143362 en voor de overnemende vennootschap onder nummer 25143363, heeft de vergadering het voormelde eerste fusievoorstel integraal goedgekeurd in hoofde van deze vennootschap en beslist tot haar deelname als overnemende vennootschap aan de eerste fusie door overneming voorgesteld in het eerste fusievoorstel, te weten de eerste fusie door overneming tussen:

- enerzijds, de naamloze vennootschap "MIFRECO", RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen 0431.470.648, met zetel te 2970 Schilde ('s-Gravenwezel), Wijnegemsteenweg 22 bus 1 (de overgenomen vennootschap); en
- anderzijds, deze naamloze vennootschap "BERMASO", RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen 0466.251.878, met zetel te 2970 Schilde ('s-Gravenwezel), Wijnegemsteenweg 22 bus 1 (de overnemende vennootschap).

Als gevolg van de eerste fusie heeft deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) het gehele vermogen, zowel de rechten als de verplichtingen, van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) overgenomen onder de voorwaarden opgenomen in het eerste fusievoorstel en is de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) ontbonden zonder vereffening en heeft zij opgehouden te bestaan als rechtspersoon bij de totstandkoming van de eerste fusie zoals hierna vermeld.

De fusievoorwaarden aangaande deze eerste fusie werden vastgesteld zoals voorgesteld in het eerste fusievoorstel.

Er zijn in het kader van deze eerste fusie geen fusieverslagen opgesteld door de bestuursorganen van de fuserende vennootschappen overeenkomstig artikel 12:25, eerste lid, WVV noch revisorale controleverslagen over het eerste fusievoorstel overeenkomstig artikel 12:26, §1, WVV, aangezien de aandeelhouders van alle fuserende vennootschappen voorafgaandelijk ermee hebben ingestemd om toepassing te maken van de wettelijke mogelijkheid om af te zien van het opstellen van die verslagen overeenkomstig het tweede lid respectievelijk het laatste lid van voormelde wettelijke bepalingen.

Gelet op de voormelde afstand van de fusieverslagen en de revisorale controleverslagen bedoeld in de artikelen 12:25 en 12:26, §1, WVV voor deze eerste fusie, zijn er door de raad van bestuur en de commissaris voor deze overnemende vennootschap in toepassing van de artikelen 7:179, §1 en 7:197, §1 WVV voor de eerste fusie verslagen opgesteld aangaande de inbreng in natura en daarmee gepaard gaande kapitaalverhoging in deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) in het kader van en als gevolg van de eerste fusie resulterend uit de overgang van het vermogen van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) naar deze overnemende vennootschap (BERMASO NV), welke verslagen aan de buitengewone algemene vergadering ter kennisneming zijn voorgelegd.

Het besluit van het verslag van de commissaris (Figurad Bedrijfsrevisoren BV, vertegenwoordigd door de heer BIEBAUT Dieter, bedrijfsrevisor) opgesteld betreffende de inbreng in natura van het vermogen van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) in deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) in het kader van de eerste fusie, luidt als volgt:

"9 Besluit

Overeenkomstig artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 12 november, betreffende de inbreng in natura die zal gebeuren in het kader van de fusie door overneming waarbij de naamloze vennootschap Bermaso de naamloze vennootschap Mifreco overneemt.

Wij hebben de 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 bedrijfsrevisor".

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 7:197 en artikel 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het ontwerp van het bijzonder verslag van het bestuursorgaan onderzocht en hebben geen vaststellingen van materieel belang te melden inzake:

o de beschrijving van de in te brengen bestanddelen;

o de door de partijen toegepaste waardering;

o de daartoe aangewende methoden van waardering;

onder voorbehoud van het ontbreken van een formeel schriftelijk akkoord van de financiële instelling met onderhavige verrichting en onder voorbehoud van een roerend beslag ten bedrage van afgerond 302.500,00 EUR.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering leiden tot de waarde van de inbreng en dat deze 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, vermeerderd met de andere elementen van het eigen vermogen naar aanleiding van deze verrichting, evenwel onder voorbehoud van voormelde aangelegenheden.

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 3.111.659,45 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te fusioneren vennootschap en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet. Na intrekking van de eigen aandelen aangehouden door de over te nemen vennootschap, wordt de inbrengwaarde beperkt tot 2.709.331,84 EUR.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 963 aandelen van de vennootschap Bermaso NV, zonder vermelding van nominale waarde.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 15/01/2026 - Annexes du Moniteur belge

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling is niets onder onze aandacht gekomen dat ons ertoe aanzet van mening te zijn dat de boekhoudkundige en financiële 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, niet in alle materiële opzichten getrouw en voldoende zijn om de algemene vergadering die over de voorgestelde verrichting moet stemmen voor te lichten, evenwel onder voorbehoud van een roerend beslag ten bedrage van afgerond 302.500,00 EUR.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 7:197 en artikel 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen 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 aangelegenheden

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 controle uitgeoefend.

Wij vestigen specifiek de aandacht op het feit dat onze controleopdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen over de eventuele fiscale implicaties van de verrichting.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende

o de inbreng in natura

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- o het uiteenzetten waarom de inbreng van belang is voor de vennootschap;
- o de beschrijving en de gemotiveerde waardering van elke inbreng in natura; en
- o het melden van de vergoeding die als tegenprestatie verstrekt.

o de uitgifte van aandelen

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- o de verantwoording van de uitgifteprijs; en
- o de beschrijving van de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.

o en de door haar aangenomen veronderstellingen.

Verantwoordelijkheid van de commissaris betreffende

o de inbreng in natura

De commissaris is verantwoordelijk voor:

- o het onderzoeken van de door de oprichters/het bestuursorgaan gegeven beschrijving van elke inbreng in natura;
- o het onderzoeken van de toegepaste waardering en de daartoe aangewende waarderingsmethodes;
- o 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
- o de melding van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

o de uitgifte van aandelen

De commissaris is verantwoordelijk voor:

- o 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.

- o de beoordeling of de prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in voormeld bijzonder verslag van het bestuursorgaan opgesteld zijn overeenkomstig de door het bestuursorgaan aangenomen veronderstellingen; en

- o deze veronderstellingen een redelijke basis vormen voor deze prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens.

Aangezien de prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens en de veronderstellingen waarop deze zijn gebaseerd betrekking hebben op de toekomst en daarom beïnvloed kunnen worden door onvoorziene gebeurtenissen, formuleren wij geen conclusie over de vraag of de gerapporteerde eigenlijke resultaten zullen overeenkomen met die opgenomen in de toekomstige financiële informatie en de verschillen kunnen van materieel belang zijn.

Beperking van het gebruik van ons verslag

Dit verslag werd opgemaakt met het oog op de beschreven inbreng in natura bij wijze van kapitaalverhoging van Bermaso NV, conform artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en mag voor geen andere doeleinden gebruikt worden.

Wij verklaren onze opdracht in eer en geweten te hebben vervuld.

Gent, 17 december 2025

Figurad Bedrijfsrevisoren BV

Vertegenwoordigd door

Dieter Biebaut

Bedrijfsrevisor

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 15/01/2026 - Annexes du Moniteur belge

Partner

Boekhoudkundige scharnierdatum

De eerste fusie wordt, overeenkomstig het eerste fusievoorstel, op boekhoudkundig en fiscaal vlak verwezenlijkt en sorteert haar effecten met ingang van 1 januari 2025.

Aldus worden alle handelingen van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) verricht vanaf 1 januari 2025 voor boekhoudkundige doeleinden geacht te zijn gesteld voor rekening van de overnemende vennootschap (BERMASO NV) en worden de resultaten (winst of verlies) van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) gerealiseerd met ingang van 1 januari 2025 worden toegerekend aan de overnemende vennootschap (BERMASO NV).

Winstdeelname en rechten van nieuwe aandelen

Ter vergoeding van de overgang van het vermogen van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV), zijn in deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) nieuwe aandelen uitgegeven die werden uitgereikt aan de aandeelhouders van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) in ruil voor hun bestaande respectieve aandelenparticipaties in de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV).

De nieuwe aandelen geven, overeenkomstig het fusievoorstel, recht op deelname in de winst van de overnemende vennootschap (BERMASO NV) vanaf 1 januari 2025.

Ruilverhouding van aandelen

De ruilverhouding werd vastgelegd overeenkomstig het voorstel in het eerste fusievoorstel. Voor details wordt verwezen naar het eerste fusievoorstel en de eraan gehechte bijlagen.

Op basis van de goedgekeurde ruilverhouding werd de inbreng in natura van het vermogen van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) in de overnemende vennootschap (BERMASO NV) vergoed door de uitreiking van in totaal negenhonderddrieënzestig (963) nieuwe aandelen van de overnemende vennootschap (BERMASO NV).

2. VERMOGENSOVERGANG VAN MIFRECO NV NAAR BERMASO NV

Als gevolg van het besluit tot de eerste fusie, is het gehele vermogen van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV), zijnde het volledige actief en passief vermogen, overgegaan naar de overnemende vennootschap onder algemene titel, met alle rechten en verplichtingen, niets voorbehouden noch uitgezonderd, en dit boekhoudkundig en vanuit het oogpunt van de directe belastingen per 1 januari 2025.

Woonstkeuze

De overnemende vennootschap (BERMASO NV) heeft voor de uitvoering van haar verplichtingen uit hoofde van de eerste fusie woonplaats gekozen op haar zetel.

3. KAPITAALVERHOOGING INGEVOLGE EERSTE FUSIEVERRICHTING

3.1. Vaststellingen aangaande bedrag kapitaalverhoging en aantal uit te geven nieuwe aandelen

Als gevolg van de eerste fusie en de daarmee gepaard gaande inbreng in natura van het volledige vermogen van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) in overeenstemming met het eerste fusievoorstel, werd het kapitaal van deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) een eerste maal verhoogd met in totaal zevenenzeventigduizend vierhonderdnegentien euro zevenennegentig cent (€ 77.419,97) exclusief uitgiftepremies en gebracht van veertien miljoen achthonderdduizend euro (€ 14.800.000,00) op veertien miljoen achthonderdzevenenzeventigduizend vierhonderdnegentien euro zevenennegentig cent (€ 14.877.419,97) exclusief uitgiftepremies, door uitgifte van in totaal negenhonderddrieënzestig (963) nieuwe aandelen overeenkomstig de goedgekeurde ruilverhouding voor de eerste fusie.

3.2. Vaststelling uitgiftevoorwaarden

De nieuwe aandelen zijn aandelen op naam en meer bepaald gewone aandelen van dezelfde soort als de bestaande aandelen, die dezelfde rechten en voordelen genieten als de bestaande aandelen in BERMASO NV.

De uitgiftevoorwaarden van de nieuwe aandelen zijn vastgesteld, zoals voorgesteld in het eerste fusievoorstel en uiteengezet in de verslagen opgesteld met het oog op deze kapitaalverhoging in het kader van de eerste fusie.

3.3. Vaststelling totstandkoming kapitaalverhoging

Ingevolge de totstandkoming van de eerste fusie en als gevolg daarvan de inbreng in natura van het volledige vermogen van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) in de overnemende vennootschap (BERMASO NV), is de eerste kapitaalverhoging voor het volledige bedrag van zevenenzeventigduizend vierhonderdnegentien euro zevenennegentig cent (€ 77.419,97) tot stand gekomen, en werd het kapitaal van de overnemende vennootschap (BERMASO NV) gebracht op veertien miljoen achthonderdzevenenzeventigduizend vierhonderdnegentien euro zevenennegentig cent (€ 14.877.419,97), verdeeld over vijfendertigduizend achthonderdachtendertig (35.838) gelijke aandelen zonder vermelding van nominale waarde, zijnde het totaal aantal aandelen in de overnemende vennootschap ná de kapitaalverhoging ingevolge de eerste fusie.

3.5. Aanpassing statuten

Het bedrag van het kapitaal en het aantal aandelen van de overnemende vennootschap werden aangepast in haar statuten in overeenstemming met de genomen besluiten aangaande de eerste fusie en de daaruit resulterende kapitaalverhoging met uitgifte van nieuwe aandelen.

4. VASTSTELLINGEN AANGAANDE TOTSTANDKOMING EERSTE FUSIEVERRICHTING

De vergadering stelde vast:

- dat de opschortende voorwaarden vervat in het proces-verbaal van de buitengewone algemene vergadering van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) vervuld zijn zodat het besluit tot (goedkeuring van) de eerste fusie en van de daarmee gepaard gaande statutenwijziging een voldongen feit is en alle genomen besluiten aangaande de eerste fusie en de daarmee gepaard gaande kapitaalverhoging met uitgifte van nieuwe aandelen op definitieve wijze genomen zijn;

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 15/01/2026 - Annexes du Moniteur belge

- dat alle besluiten aangaande de goedkeuring van het eerste fusievoorstel zijn genomen onder dezelfde voorwaarden en op overeenstemmende wijze als de besluiten die zijn genomen door de buitengewone algemene vergadering van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) waarbij het eerste fusievoorstel in hoofde van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) werd goedgekeurd;
- dat bijgevolg de eerste fusie, met inbegrip van de overgang van het vermogen (zowel de rechten als de plichten) van de eerste overgenomen vennootschap (MIFRECO NV) naar deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) op definitieve wijze tot stand gekomen is.

5. GOEDKEURING VAN FUSIEVOORSTEL EN BESLUIT TOT TWEEDE FUSIE

Na voorafgaande kennisneming van het tweede fusievoorstel overeenkomstig artikel 12:24 WVV opgesteld gezamenlijk door de respectieve bestuursorganen van de hierna genoemde fuserende vennootschappen, voor de beide fuserende vennootschappen op 30 oktober 2025 neergelegd ter griffie van de ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Antwerpen, in de respectieve vennootschapsdossiers van de fuserende vennootschappen, en voor de beide fuserende vennootschappen bij uittreksel bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad op 10 november 2025, te weten voor de tweede overgenomen vennootschap onder nummer 25143364 en voor de overnemende vennootschap onder nummer 25143365, heeft de vergadering het voormelde tweede fusievoorstel integraal goedgekeurd in hoofde van deze vennootschap en beslist tot haar deelname als overnemende vennootschap aan de tweede fusie door overneming voorgesteld in het tweede fusievoorstel, te weten de tweede fusie door overneming tussen:

- enerzijds, deze naamloze vennootschap "BERMASO II", RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen 0869.789.694, met zetel te 2970 Schilde ('s-Gravenwezel), Wijnegemsteenweg 22 bus 1 (de overgenomen vennootschap); en
- anderzijds, de naamloze vennootschap "BERMASO", RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen 0466.251.878, met zetel te 2970 Schilde ('s-Gravenwezel), Wijnegemsteenweg 22 bus 1 (de overnemende vennootschap).

Als gevolg van de tweede fusie heeft de overnemende vennootschap (BERMASO NV) het gehele vermogen, zowel de rechten als de verplichtingen, van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) overgenomen onder de voorwaarden opgenomen in het tweede fusievoorstel en is de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) ontbonden zonder vereffening en heeft zij opgehouden te bestaan als rechtspersoon bij de totstandkoming van de tweede fusie zoals hierna vermeld.

De fusievoorwaarden aangaande deze tweede fusie werden vastgesteld zoals voorgesteld in het tweede fusievoorstel.

Er zijn in het kader van deze tweede fusie geen fusieverslagen opgesteld door de bestuursorganen van de fuserende vennootschappen overeenkomstig artikel 12:25, eerste lid, WVV noch revisorale controleverslagen over het tweede fusievoorstel overeenkomstig artikel 12:26, §1, WVV, aangezien de aandeelhouders van alle fuserende vennootschappen voorafgaandelijk ermee hebben ingestemd om toepassing te maken van de wettelijke mogelijkheid om af te zien van het opstellen van die verslagen overeenkomstig het tweede lid respectievelijk het laatste lid van voormelde wettelijke bepalingen.

Gelet op de voormelde afstand van de fusieverslagen en de revisorale controleverslagen bedoeld in de artikelen 12:25 en 12:26, §1, WVV voor deze tweede fusie, zijn er door de raad van bestuur en de commissaris voor deze overnemende vennootschap in toepassing van de artikelen 7:179, §1 en 7:197, §1 WVV voor de tweede fusie verslagen opgesteld aangaande de inbreng in natura en daarmee gepaard gaande kapitaalverhoging in deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) in het kader van en als gevolg van de tweede fusie resulterend uit de overgang van het vermogen van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) naar deze overnemende vennootschap (BERMASO NV), welke verslagen aan de buitengewone algemene vergadering ter kennisneming zijn voorgelegd.

Het besluit van het verslag van de commissaris (Figurad Bedrijfsrevisoren BV, vertegenwoordigd door de heer BIEBAUT Dieter, bedrijfsrevisor) opgesteld betreffende de inbreng in natura van het vermogen van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) in deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) in het kader van de tweede fusie, luidt als volgt:

"9 Besluit

Overeenkomstig artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 12 november, betreffende de inbreng in natura die zal gebeuren in het kader van de fusie door overneming waarbij de naamloze vennootschap Bermaso de naamloze vennootschap Bermaso II overneemt.

Wij hebben de 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 bedrijfsrevisor".

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 7:197 en artikel 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het ontwerp van het bijzonder verslag van het bestuursorgaan onderzocht en hebben geen vaststellingen van materieel belang te melden inzake:

o de beschrijving van de in te brengen bestanddelen;

o de door de partijen toegepaste waardering;

o de daartoe aangewende methoden van waardering;

onder voorbehoud van het ontbreken van een formeel schriftelijk akkoord van de financiële instelling met onderhavige verrichting.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering leiden tot de waarde van de inbreng en dat deze ten minste overeenkomen met het aantai en de nominale waarde

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 15/01/2026 - Annexes du Moniteur belge

of, bij gebrek aan een nominale waarde, de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, vermeerderd met de andere elementen van het eigen vermogen naar aanleiding van deze verrichting. 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 2.079.693,48 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te fusioneren vennootschap en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 860 aandelen van de vennootschap Bermaso NV, zonder vermelding van nominale waarde.

Inzake de uitgifte van aandelen

Op basis van onze beoordeling is niets onder onze aandacht gekomen dat ons ertoe aanzet van mening te zijn dat de boekhoudkundige en financiële 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, niet in alle materiële opzichten getrouw en voldoende zijn om de algemene vergadering die over de voorgestelde verrichting moet stemmen voor te lichten, evenwel onder voorbehoud van goedkeuring door de algemene vergadering van de inbreng in natura bij overname van de naamloze vennootschap Mifreco NV door de naamloze vennootschap Bermaso NV, die zal plaatsvinden voor onderhavige verrichting en die ook een impact heeft op de voor onderhavige verrichting gehanteerde ruilverhouding. Verder maken wij een voorbehoud omwille van een roerend beslag ten laste van Mifreco NV ten bedrage van afgerond 302.500,00 EUR, aangezien dit een impact zou kunnen hebben op de ruilverhouding mocht dit beslag uitgevoerd worden.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 7:197 en artikel 7:179 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen 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 aangelegenheden

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 controle uitgeoefend.

Wij vestigen specifiek de aandacht op het feit dat onze controleopdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen over de eventuele fiscale implicaties van de verrichting.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende

o de inbreng in natura

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- o het uiteenzetten waarom de inbreng van belang is voor de vennootschap;
- o de beschrijving en de gemotiveerde waardering van elke inbreng in natura; en
- o het melden van de vergoeding die als tegenprestatie verstrekt.

o de uitgifte van aandelen

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- o de verantwoording van de uitgifteprijs; en
- o de beschrijving van de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.
- o en de door haar aangenomen veronderstellingen.

Verantwoordelijkheid van de commissaris betreffende

o de inbreng in natura

De commissaris is verantwoordelijk voor:

- o het onderzoeken van de door de oprichters/het bestuursorgaan gegeven beschrijving van elke inbreng in natura;
- o het onderzoeken van de toegepaste waardering en de daartoe aangewende waarderingsmethodes;
- o 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
- o de melding van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

o de uitgifte van aandelen

De commissaris is verantwoordelijk voor:

- o 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.
- o de beoordeling of de prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens opgenomen in voormeld bijzonder verslag van het bestuursorgaan opgesteld zijn overeenkomstig de door het bestuursorgaan aangenomen veronderstellingen; en
- o deze veronderstellingen een redelijke basis vormen voor deze prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens.

Aangezien de prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens en de veronderstellingen waarop deze zijn gebaseerd betrekking hebben op de toekomst en daarom beïnvloed kunnen worden door onvoorziene gebeurtenissen, formuleren wij geen conclusie over de vraag of de gerapporteerde eigenlijke resultaten zullen

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

overeenkomen met die opgenomen in de toekomstige financiële informatie en de verschillen kunnen van materieel belang zijn.

Beperking van het gebruik van ons verslag

Dit verslag werd opgemaakt met het oog op de beschreven inbreng in natura bij wijze van kapitaalverhoging van Bermaso NV, conform artikel 7:197 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en mag voor geen andere doeleinden gebruikt worden.

Wij verklaren onze opdracht in eer en geweten te hebben vervuld.

Gent, 17 december 2025

Figurad Bedrijfsrevisoren BV

Vertegenwoordigd door

Dieter Biebaut

Bedrijfsrevisor

Partner

Boekhoudkundige schamierdatum

De tweede fusie wordt, overeenkomstig het tweede fusievoorstel, op boekhoudkundig en fiscaal vlak verwezenlijkt en sorteert haar effecten met ingang van 1 januari 2025.

Aldus worden alle handelingen van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) verricht vanaf 1 januari 2025 voor boekhoudkundige doeleinden geacht te zijn gesteld voor rekening van de overnemende vennootschap (BERMASO NV) en worden de resultaten (winst of verlies) van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) gerealiseerd met ingang van 1 januari 2025 worden toegerekend aan de overnemende vennootschap (BERMASO NV).

Winstdeelname en rechten van nieuwe aandelen

Ter vergoeding van de overgang van het vermogen van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV), zijn in deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) nieuwe aandelen uitgegeven die werden uitgereikt aan de aandeelhouders van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) in ruil voor hun bestaande respectieve aandelenparticipaties in de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV).

De nieuwe aandelen geven, overeenkomstig het fusievoorstel, recht op deelname in de winst van de overnemende vennootschap (BERMASO NV) vanaf 1 januari 2025.

Ruilverhouding van aandelen

De ruilverhouding werd vastgelegd overeenkomstig het voorstel in het tweede fusievoorstel. Voor details wordt verwezen naar het tweede fusievoorstel en de eraan gehechte bijlagen.

Op basis van de goedgekeurde ruilverhouding werd de inbreng in natura van het vermogen van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) in de overnemende vennootschap (BERMASO NV) vergoed door de uitreiking van in totaal achthonderdzesentig (860) nieuwe aandelen van de overnemende vennootschap (BERMASO NV).

6. VERMOGENSOVERGANG VAN BERMASO II NV NAAR BERMASO NV

Als gevolg van het besluit tot de eerste fusie, is het gehele vermogen van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV), zijnde het volledige actief en passief vermogen, overgegaan naar de overnemende vennootschap onder algemene titel, met alle rechten en verplichtingen, niets voorbehouden noch uitgezonderd, en dit boekhoudkundig en vanuit het oogpunt van de directe belastingen per 1 januari 2025.

Woonstkeuze

De overnemende vennootschap (BERMASO NV) heeft voor de uitvoering van haar verplichtingen uit hoofde van de tweede fusie woonplaats gekozen op haar zetel.

7. KAPITAALVERHOOGING INGEVOLGE TWEEDE FUSIEVERRICHTING

7.1. Vaststellingen aangaande bedrag kapitaalverhoging en aantal uit te geven nieuwe aandelen

Als gevolg van de tweede fusie en de daarmee gepaard gaande inbreng in natura van het volledige vermogen van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) in overeenstemming met het tweede fusievoorstel, werd het kapitaal van deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) een tweede maal verhoogd met in totaal honderdnegenenvijftigduizend euro (€ 159.000,00) exclusief uitgiftepremies en gebracht van veertien miljoen achthonderdzevenenzeventigduizend vierhonderdnegentien euro zevenennegentig cent (€ 14.877.419,97) op vijftien miljoen zesendertigduizend vierhonderdnegentien euro zevenennegentig cent (€ 15.036.419,97) exclusief uitgiftepremies, door uitgifte van in totaal achthonderdzesentig (860) nieuwe aandelen overeenkomstig de goedgekeurde ruilverhouding voor de tweede fusie.

7.2. Vaststelling uitgiftevoorwaarden

De nieuwe aandelen zijn aandelen op naam en meer bepaald gewone aandelen van dezelfde soort als de bestaande aandelen, die dezelfde rechten en voordelen genieten als de bestaande aandelen in BERMASO NV. De uitgiftevoorwaarden van de nieuwe aandelen zijn vastgesteld, zoals voorgesteld in het tweede fusievoorstel en uiteengezet in de verslagen opgesteld met het oog op deze kapitaalverhoging in het kader van de tweede fusie.

7.3. Vaststelling totstandkoming kapitaalverhoging

Ingevolge de totstandkoming van de tweede fusie en als gevolg daarvan de inbreng in natura van het volledige vermogen van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) in de overnemende vennootschap (BERMASO NV), is de tweede kapitaalverhoging voor het volledige bedrag van honderdnegenenvijftigduizend euro (€ 159.000,00) tot stand gekomen, en werd het kapitaal van de overnemende vennootschap (BERMASO NV) gebracht op vijftien miljoen zesendertigduizend vierhonderdnegentien euro zevenennegentig cent (€ 15.036.419,97), verdeeld over zesendertigduizend zeshonderdachtennegentig (36.698) gelijke aandelen

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 15/01/2026 - Annexes du Moniteur belge

zonder vermelding van nominale waarde, zijnde het totaal aantal aandelen in de overnemende vennootschap ná de kapitaalverhoging ingevolge de tweede fusie.

7.5. Aanpassing statuten

Het bedrag van het kapitaal en het aantal aandelen van de overnemende vennootschap werden opnieuw aangepast in haar statuten in overeenstemming met de genomen besluiten aangaande de tweede fusie en de daaruit resulterende kapitaalverhoging met uitgifte van nieuwe aandelen.

8. VASTSTELLINGEN AANGAANDE TOTSTANDKOMING EERSTE FUSIEVERRICHTING

De vergadering stelde vast:

- dat de opschortende voorwaarden vervat in het proces-verbaal van de buitengewone algemene vergadering van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) vervuld zijn zodat het besluit tot (goedkeuring van) de tweede fusie en van de daarmee gepaard gaande statutenwijziging een voldongen feit is en alle genomen besluiten aangaande de tweede fusie en de daarmee gepaard gaande kapitaalverhoging met uitgifte van nieuwe aandelen op definitieve wijze genomen zijn;
- dat alle besluiten aangaande de goedkeuring van het tweede fusievoorstel zijn genomen onder dezelfde voorwaarden en op overeenstemmende wijze als de besluiten die zijn genomen door de buitengewone algemene vergadering van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) waarbij het tweede fusievoorstel in hoofde van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) werd goedgekeurd;
- dat bijgevolg de tweede fusie, met inbegrip van de overgang van het vermogen (zowel de rechten als de plichten) van de tweede overgenomen vennootschap (BERMASO II NV) naar deze overnemende vennootschap (BERMASO NV) op definitieve wijze tot stand gekomen is.

9. INKOOP EIGEN AANDELEN

9.1. Besluit tot inkoop van eigen aandelen

Met eenparig akkoord van alle aandeelhouders werd beslist tot de inkoop van in totaal tienduizend negenennegentig (10.099) aandelen tegen een inkoopprijs van in totaal dertig miljoen eenenvijftigduizend tweehonderdentwee euro veertig cent (€ 30.051.202,40) hetzij tweeduizend negenhonderdvijfenzeventig euro zesenzestig cent (€ 2.975,66) per aandeel.

Als gevolg hiervan verkreeg de vennootschap tienduizend negenennegentig (10.099) eigen aandelen en werd beslist om hiervoor onmiddellijk een onbeschikbare reserve '131200 inkoop eigen aandelen' aan te leggen ter grootte van de aanschafwaarde van de ingekochte aandelen door voorafnemings van het volledige bedrag op de passivapost '130000 beschikbare reserves'.

9.2. Bestemming van ingekochte aandelen

De vergadering keurde het voorstel om van de tienduizend negenennegentig (10.099) eigen aandelen slechts zesduizend zeshonderdzesenveertig (6.646) aandelen in portefeuille te houden, goed. Deze zesduizend zeshonderdzesenveertig (6.646) eigen aandelen worden door de zorgen van de raad van bestuur ingeschreven in de inventaris van de vennootschap gelijk aan de waarde waarvoor deze aandelen zijn aangekocht, zijnde in totaal negentien miljoen zeshonderdzesenveertigduizend tweehonderdvierenveertig euro dertig cent (€ 19.776.244,30). De overige drieduizend vierhonderddrieënvijftig (3.453) ingekochte aandelen werden vernietigd zoals hierna vermeld.

10. Vernietiging eigen aandelen en kapitaalvermindering

10.1. Besluit tot vernietiging van eigen aandelen en kapitaalvermindering

Met eenparig akkoord van alle aandeelhouders werd beslist om drieduizend vierhonderddrieënvijftig (3.453) ingekochte aandelen te vernietigen gepaard gaand met een vermindering van het eigen vermogen met de waarde van de te vernietigen aandelen, zijnde tien miljoen tweehonderdvierenzeventigduizend negenhonderdachtenevintig euro tien cent (€ 10.274.958,10), waaronder mede de vermindering van de uitgiftepremies en een kapitaalvermindering ten belope van de kapitaalwaarde van de te vernietigen aandelen met inachtneming van de bepalingen van artikel 186 WIB 92.

De vergadering stelde het doel en de werkwijze van de vermindering van de uitgiftepremies en kapitaalvermindering vast als volgt:

- **doel:** de vermindering van de uitgiftepremies en de kapitaalvermindering hebben uitsluitend tot doel om, rekening houdende met de fictiebepaling van artikel 186 WIB 92, de fiscale, de boekhoudkundige en vennootschapsrechtelijke toestand van de Vennootschap gelijk te schakelen en de uitvoering van de beslissing tot vernietiging van de ingekochte aandelen gedeeltelijk te kunnen realiseren.

- **werkwijze:** de vermindering van de uitgiftepremies en de kapitaalvermindering gebeuren in het kader van de boekhoudkundige verwerking van de vernietiging van de eigen aandelen, die geschrapt worden op de actiefzijde in de balans van de Vennootschap, en betreffen feitelijk een dienovereenkomstige vermindering van het fiscaal gestorte kapitaal rekening houdend met artikel 186 WIB92 zonder feitelijke uitkering aan enige aandeelhouder zodat de bepalingen van artikel 7:209 WVV in principe niet van toepassing zijn.

Hoewel in het kader van deze kapitaalvermindering er geen uitkering gebeurde en gelet op de uitkering aan de aandeelhouder van wie de aandelen werden ingekocht in het kader van de hoger vermelde inkoop van eigen aandelen zal, en voor zover de voorschriften van artikel 7:209 WVV toch van toepassing zouden zijn, de uitkering ingevolge de inkoop van eigen aandelen, niet plaatsvinden zolang de schuldeisers van de vennootschap die binnen de termijn van twee (2) maanden na de bekendmaking van de akte in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad een zekerheid zouden hebben geëist voor de schuldvorderingen die op het ogenblik van de bekendmaking van deze akte nog niet zijn vervallen en voor de schuldvorderingen waarvoor in rechte of via arbitrage een bezwaar werd ingesteld vóór deze algemene vergadering, geen voldoening zouden hebben gekregen, tenzij hun aanspraak om zekerheid te verkrijgen bij een uitvoerbare rechterlijke beslissing is afgewezen.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 15/01/2026 - Annexes du Moniteur belge

De vergadering besliste aldus tot:

1/ de vermindering van de onbeschikbare reserve aangelegd voor de ingekochte eigen aandelen ten belope van tien miljoen tweehonderdvierenzeventigduizend negenhonderdachtenvijftig euro tien cent (€ 10.274.958,10), waarvan acht miljoen achthonderdnevenvijftigduizend zeshonderdachtentwintig euro vierennegentig cent (€ 8.859.628,94) wordt afgeboekt en één miljoen vierhonderdvijftienduizend driehonderdnevenentwintig euro zestien cent (€ 1.415.329,16) wordt overgezet naar de beschikbare reserves;

2/ de vermindering van de uitgiftepremies die kwalificeren als fiscaal gestort kapitaal overeenkomstig artikel 184 WIB92, met vijfduizend vijfhonderd euro (€ 5.500,00), zijnde alle bestaande uitgiftepremies in de vennootschap na de totstandkoming en de boekhoudkundige verwerking van de fusies; en

3/ de vermindering van het kapitaal met één miljoen vierhonderdennegeenduizend achthonderdnevenentwintig euro zestien cent (€ 1.409.829,16), welk bedrag volledig wordt aangerekend op fiscaal gestort kapitaal overeenkomstig artikel 184 WIB92).

10.2. Vaststellingen van totstandkoming kapitaalvermindering en vernietiging van eigen aandelen

De vergadering heeft hierop de volgende vaststellingen ingevolge de vernietiging van de eigen aandelen, de vermindering van de uitgiftepremies en de kapitaalvermindering gedaan:

- het aantal bestaande aandelen is ingevolge de vernietiging van eigen aandelen gewijzigd en gebracht naar drieëndertigduizend tweehonderdvijfenveertig euro (€ 33.245,00);
- de onbeschikbare reserve '131200 inkoop eigen aandelen' aangelegd voor de ingekochte eigen aandelen is ná de vernietiging van de eigen aandelen teruggebracht naar negentien miljoen zeshonderdzesentwintigduizend tweehonderdvijfenveertig euro dertig cent (€ 19.776.244,30);
- de boekhoudkundige post 'uitgiftepremies' is ná de vermindering volledig afgeboekt en teruggebracht naar nul euro (€ 0,00);
- het kapitaal van de Vennootschap is ná de vermindering effectief gebracht op dertien miljoen zeshonderdzesentwintigduizend vijfhonderdnevenentwintig euro éénentachtig cent (€ 13.626.590,81);
- de kapitaalwaarde en de fractiewaarde van de overblijvende drieëndertigduizend tweehonderdvijfenveertig euro (€ 33.245,00) aandelen blijft gelijk.

Bijgevolg heeft deze vennootschap (BERMASO NV), als gevolg van de vernietiging van eigen en kapitaalvermindering, thans een kapitaal van dertien miljoen zeshonderdzesentwintigduizend vijfhonderdnevenentwintig euro éénentachtig cent (€ 13.626.590,81), verdeeld over drieëndertigduizend tweehonderdvijfenveertig euro (€ 33.245,00) gelijke aandelen zonder vermelding van nominale waarde.

10.4. Aanpassing statuten

Het bedrag van het kapitaal en het aantal aandelen van deze vennootschap in de artikelen 6 en 7 van haar statuten, worden opnieuw aangepast in overeenstemming met de genomen besluiten aangaande de vernietiging van eigen aandelen en de daarmee gepaard gaande kapitaalvermindering.

De artikelen 6 en 7 van de statuten luiden dientengevolge voortaan als volgt:

"Artikel 6: kapitaal

Het kapitaal van de vennootschap bedraagt dertien miljoen zeshonderdzesentwintigduizend vijfhonderdnevenentwintig euro éénentachtig cent (€ 13.626.590,81).

Het kapitaal is volledig geplaatst en volgestort.

Artikel 7: aandelen

Het kapitaal is verdeeld in drieëndertigduizend tweehonderdvijfenveertig (33.245) gelijke aandelen zonder vermelding van nominale waarde. Elk aandeel vertegenwoordigt een gelijk deel van het kapitaal.

De aandelen zijn steeds op naam. Ze worden ingeschreven in het register van aandelen van de vennootschap dat eventueel mag worden aangehouden in elektronische vorm met inachtneming van de wettelijke bepalingen ter zake."

11. ONTSLAG EN (HER)BENOEMING BESTUURDER EN GEDELEGEERD BESTUURDER

11.1. Er werd met onmiddellijke ingang een einde gesteld aan het mandaat van BIBI FASHION NV (RPR 0444.703.428) als bestuurder en als gedelegeerd bestuurder, en tegelijk daarmee een einde aan de functie van haar vaste vertegenwoordiger de heer PAINBLANC Xavier voor de uitoefening van deze bestuursfuncties.

11.2. Hierop werd met onmiddellijke ingang benoemd als nieuwe bestuurder en als gedelegeerd bestuurder in de Vennootschap: PADOXA NV, RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen 0435.094.092, met zetel te 2970 Schilde ('s-Gravenwezel), Wijnegemsteenweg 22 bus 1, die voor de uitoefening van haar mandaat als bestuurder en als gedelegeerd bestuurder in de Vennootschap heeft aangeduid als haar vaste vertegenwoordiger de heer PAINBLANC Xavier, wonende te 2970 Schilde, Pater Nuyenslaan 6 A.

De benoeming van de nieuwe bestuurder geldt voor een termijn van maximum zes (6) jaar en zal, behoudens herbenoeming, een einde nemen onmiddellijk na de jaarvergadering die zal worden gehouden in het jaar 2031. De benoeming als gedelegeerd bestuurder geldt voor de looptijd van het bestuursmandaat.

Tegelijk werd beslist om het lopende mandaat van PAINBLANC CONSULT BV (RPR 0773.558.667), met als vaste vertegenwoordiger voor de uitoefening van de bestuursfunctie de heer PAINBLANC Bernard, wonende te 2970 Schilde, Pater Kenislaan 43, als bestuurder en als gedelegeerd bestuurder te verlengen om samen met het mandaat van de hiervoor benoemde nieuwe bestuurder een einde te nemen onmiddellijk na de jaarvergadering die zal worden gehouden in het jaar 2031.

11.3. Ná de hiervoor genomen beslissingen is de raad van bestuur van de vennootschap thans als volgt samengesteld:

- PADOXA NV (RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen 0435.094.092) met als vaste vertegenwoordiger voor de uitoefening van haar bestuursfunctie de heer PAINBLANC Xavier, die tevens gedelegeerd bestuurder is met

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 15/01/2026 - Annexes du Moniteur belge

algehele vertegenwoordigingsbevoegdheid en met bevoegdheid om zelfstandig alle besluiten te nemen in het kader van het dagelijks bestuur van de Vennootschap;

- PAINBLANC CONSULT BV met als vaste vertegenwoordiger voor de uitoefening van haar bestuursfunctie de heer PAINBLANC Bernard, voornoemd, die tevens gedelegeerd bestuurder is met algehele vertegenwoordigingsbevoegdheid en met bevoegdheid om zelfstandig alle besluiten te nemen in het kader van het dagelijks bestuur van de Vennootschap.

12. BIJZONDERE VOLMACHTEN

12.1. De vergadering gelaste vooreerst iedere bestuurder met het formaliseren van de beide fusies op elk vlak en verleent de ruimste machtigingen aan iedere bestuurder tot uitvoering van alle voorgaande besluiten aangaande de beide fusies, zowel intern als extern tegenover derden, met inbegrip van de vertegenwoordiging van alle overgenomen vennootschappen en de overnemende vennootschap tegenover alle overheden, administraties, toezichthouders, en openbare ambtenaren, waaronder notarissen, hypotheekbewaarders en griffiers, en inzonderheid:

- om de beslissingen aangaande de fusies en de daarmee respectievelijk gepaard gaande kapitaalverhogingen concrete uitvoering te geven met inbegrip van de boekhoudkundige verwerking van de opeenvolgende inbrengen in natura van het vermogen van elk van de overgenomen vennootschappen in de balans van deze vennootschap als overnemende vennootschap;

- om de beslissingen aangaande de inkoop en vernietiging van eigen aandelen en daarmee gepaard gaande kapitaalvermindering concrete uitvoering te geven, met inbegrip van de uitbetaling van de inkoopprijs aan aandeelhouder die al haar aandelen in de vennootschap verkocht, de boekhoudkundige verwerking van deze beslissingen, en in het algemeen om alle nodige materiële, administratieve, boekhoudkundige en juridische maatregelen te treffen, omtrent de verschillende bewerkingen van deze verrichtingen.

12.2. De vergadering besliste verder in het bijzonder om de ruimste bevoegdheden te verlenen aan iedere bestuurder tot uitvoering van de nodige aanpassingen, inschrijvingen, meldingen en schrappingen in het register van aandelen van de vennootschap uit hoofde van en in overeenstemming met de besluiten aangaande de fusies en de daaruit resulterende kapitaalverhogingen en respectieve uitgaven van de nieuwe aandelen, en uit hoofde van en in overeenstemming met de genomen besluiten aangaande inkoop en vernietiging van eigen aandelen gepaard gaande met kapitaalvermindering.

12.3. De vergadering verleende bij deze tenslotte ook aan (i) de bestuurder, (ii) het accountantskantoor "FIDUCAIRE TEN HOVE II" besloten vennootschap, met ondernemingsnummer 0459.925.894 (RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen) en met zetel te 2150 Antwerpen, Herentalsebaan 271, en haar aangestelden, mandatarissen of lasthebbers, evenals (iii) het advocatenkantoor "TIBERGHEN" besloten vennootschap, met ondernemingsnummer 0417.899.754 (RPR Brussel, Nederlandstalige afdeling) en met zetel te 1000 Brussel, Havenlaan 86C bus 419, en in het bijzonder de bij haar werkzame advocaten Mter. BOONEN Nick, Mter. VAN NAMEN Gilles, Mter. DESCHEEMAER Yoram, Mter. EYCKERMAN Hanne, Mter. JOOSTENS Jan, Mter. VAN HACHT Emma en elke andere advocaat of medewerker van voornoemd advocatenkantoor, elk van hen met bevoegdheid afzonderlijk op te treden en met recht van indeplaatsstelling, een bijzondere volmacht om elk van de overgenomen vennootschappen en de overnemende vennootschap te vertegenwoordigen:

- bij één of meer erkende ondernemingsloketten teneinde daar alle verrichtingen te doen, verklaringen af te leggen, documenten te ondertekenen en neer te leggen, nodig voor de inschrijving, wijziging of doorhaling van de inschrijving van de vennootschap bij de Kruispuntbank van Ondernemingen, alsmede voor het eventueel openen van een (of meerdere) exploitatiezetel(s) op naam van de fusievennootschap resulterend uit de beide fusieverrichtingen, en in het algemeen, alles te doen wat nodig of nuttig is voor de uitvoering van deze opdracht, en dit zowel naar aanleiding van de fusieverrichtingen als naar aanleiding van vroegere beslissingen en akten uitgaande van enig bestuursorgaan of de algemene vergadering van de vennootschap;

- bij alle belastingadministraties teneinde daar alle formaliteiten te vervullen inzake de stopzetting van de werkzaamheden door de Overgenomen Vennootschappen en de schrapping van de Overgenomen Vennootschappen en alle nog uit te voeren aangiften te doen als gevolg van en in het kader van de fusieverrichtingen de ontbinding zonder vereffening van de overgenomen vennootschappen;

- bij alle sociaalrechtelijke administraties en de sociale secretariaten teneinde daar alle formaliteiten te vervullen inzake de schrapping van de overgenomen vennootschappen.

VOOR UITTREKSEL (Ondertekend)

Notaris Frank Liesse

Tegelijk hiermee neergelegd:

- afschrift akte
- nieuwe gecoördineerde statuten (bewaard in de Databank van Statuten)
- verslag raad van bestuur cfr. artikelen 7:179, §1 en 7:197, §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen voor kapitaalverhoging in kader van eerste fusie door overneming van MIFRECO NV
- verslag commissaris cfr. artikelen 7:179, §1 en 7:197, §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen voor kapitaalverhoging in kader van eerste fusie door overneming van MIFRECO NV
- verslag raad van bestuur cfr. artikelen 7:179, §1 en 7:197, §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen voor kapitaalverhoging in kader van tweede fusie door overneming van BERMASO II NV
- verslag commissaris cfr. artikelen 7:179, §1 en 7:197, §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen voor kapitaalverhoging in kader van tweede fusie door overneming van BERMASO II NV