

Luik B

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

26341394



Neergelegd
30-06-2026

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 02/07/2026 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0889421308

Naam(voluit) : **ARMONEA**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : Stationsstraat 102
2800 Mechelen

Onderwerp akte : KAPITAAL, AANDELEN

Uit een proces-verbaal van buitengewone algemene vergadering gehouden voor notaris **Anne-Marie SZABÓ** te Turnhout, die het ambt uitoefent in de besloten vennootschap "SZABÓ notarissen", ondernemingsnummer 1037.079.953, met zetel te 2300 Turnhout, Kempenlaan 2 op 29 juni 2026, blijkt dat de volgende beslissingen werden genomen:

Eerste beslissing:

De voorzitter legt het verslag voor dat de commissaris van de vennootschap, zijnde de besloten vennootschap "Ernst & Young Bedrijfsrevisoren", vertegenwoordigd door de heer Christophe Beckers, kantoor houdende te 3500 Hasselt, Kempische Steenweg 307 bus 5.1, hiertoe aangewezen door de enige bestuurder, heeft opgesteld op 29 juni 2026 met betrekking tot deze inbreng in natura. De besluiten van dat verslag luiden 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 Armonea NV (hierna de « Vennootschap ») onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als Commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 8 juni 2026.

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 23 juni 2026, 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 23 juni 2026, worden vermeld, in voorkomend geval, 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.

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

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").

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 284.157 nieuwe aandelen van categorie A zonder aanduiding van nominale waarde.

De nieuwe aandelen van de Vennootschap die worden uitgegeven hebben dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen van categorie A van de Vennootschap en geven recht op dividenden vanaf 29 juni 2026.

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

Hasselt, 29 juni 2026

EY Bedrijfsrevisoren BV

Commissaris

Vertegenwoordigd door Christophe Beckers.

In een bijzonder verslag legt de enige bestuurder uit waarom de kapitaalverhoging van belang is voor

de vennootschap, in welk verslag ook de verantwoording vervat zit zoals bedoeld in artikel 7:155 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Alle voormelde verslagen worden door de vergadering goedgekeurd.

Een exemplaar van de voormelde verslagen zal tegelijk met de expeditie van deze akte worden neergelegd.

Tweede beslissing:

Het kapitaal van de vennootschap wordt verhoogd ten bedrage van achtendertig miljoen zeshonderdzestienduizend vierhonderdentwee euro vierenzestig cent (€ 38.716.402,64), om het te brengen van drieënveertig miljoen negenhonderdtweeënveertigduizend vierhonderddrieënzestig euro zevenenzestig cent (€ 43.942.463,67) op tweeëntachtig miljoen zeshonderdachtenvijftigduizend achthonderdzesenzestig euro éénendertig cent (€ 82.658.866,31), door de creatie van tweehonderdvierentachtigduizend honderdzevenenvijftig (284.157) nieuwe A-aandelen zonder nominale waarde, die identiek zijn aan de bestaande A-aandelen.

Op deze tweehonderdvierentachtigduizend honderdzevenenvijftig (284.157) nieuwe A-aandelen zal in natura worden ingeschreven tegen de fractieprijs van honderdzesenzestig euro vijfentwintig cent (€ 136,25) per aandeel, en zal volledig geboekt worden als kapitaal, zonder dat een uitgiftepremie verschuldigd is.

De naamloze vennootschap Colisée Belgium voornoemd verklaart inbreng te doen van een deel van haar lange termijn lening aan de vennootschap ad achtendertig miljoen euro (€ 38.000.000,00), en een deel van haar lopende rekening ad zeshonderdzestienduizend vierhonderdentwee euro vierenzestig cent (€ 716.402,64).

Waarvoor aan de naamloze vennootschap Colisée Belgium in vergoeding tweehonderdvierentachtigduizend honderdzevenenvijftig (284.157) A-aandelen worden toegekend, hetgeen zij verklaart te aanvaarden.

De vergadering stelt vast dat de voorgenomen kapitaalverhoging zo volledig gerealiseerd is en dat het kapitaal daadwerkelijk gebracht werd op tweeëntachtig miljoen zeshonderdachtenvijftigduizend achthonderdzesenzestig euro éénendertig cent (€ 82.658.866,31).

Derde beslissing:

Als gevolg van de voorgaande besluiten, besluit de algemene vergadering artikel 5 van de statuten aan te passen als volgt luidt:

Artikel 5: Kapitaal van de vennootschap

Het kapitaal bedraagt tweeëntachtig miljoen zeshonderdachtenvijftigduizend achthonderdzesenzestig euro éénendertig cent (€ 82.658.866,31).

Het wordt vertegenwoordigd door zeshonderdenzesduizend zeshonderdzevenenzestig (606.667) aandelen, zonder aanduiding van de nominale waarde, met een fractiewaarde van 1/606.667^{ste} van het maatschappelijk kapitaal, waarop werd gestort ten belope van honderd percent.

Deze aandelen zijn onderverdeeld in:

- *vijfhonderdvierennegentigduizend honderdnegentien (594.119) gewone aandelen van categorie A, met stemrecht;*
- *twaalfduizend vijfhonderdachtenveertig (12.548) bevoorrechte aandelen van categorie B, zonder stemrecht.*

Vierde beslissing:

De algemene vergadering geeft volmacht aan ondergetekende notaris om de coördinatie van de statuten op te maken, deze te ondertekenen en neer te leggen ter griffie van de Ondernemingsrechtbank.

Ontledend uittreksel dat vóór registratie werd opgemaakt door notaris Anne-Marie Szabó te Turnhout met het oog op de neerlegging.

Bijlagen: volledig afschrift, gecoördineerde statuten, verslagen commissaris en verslag van het bestuursorgaan.