

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



23065077

neergelegd/ontvangen op

08 MEI 2023

ter griffie Griffie Nederlandstalige
ondernemingsrechtbank Brussel

Ondernemingsnr : 0236 506 487

Naam

(voluit) : **Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen**

(verkort) : **VMSW**

Rechtsvorm : **Naamloze vennootschap van publiek recht**

Volledig adres v.d. zetel : **Havenlaan 88, bus 94, 1000 Brussel, België**

Onderwerp akte : Voorstel tot partiële splitsing

Uittreksel uit het gezamenlijk voorstel tot partiële splitsing (hierna het "Voorstel") tussen het Vlaams Woningfonds CVBA, (hierna het "VWF" of "Verkrijgende Vennootschap") en de Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen, (hierna de "VMSW" of de "Gesplitste Vennootschap" en samen met het VWF, de "Vennootschappen"):

1. PARTIËLE SPLITSING ALS BEDOELD IN ARTIKEL 12:4 jo. 12:8, 1° EN 12:59 E.V. WVV/ARTIKEL 673 jo. 677, 1° EN 728 E.V. W.VENN.

De Vennootschappen verklaren dat ze aan hun respectieve algemene vergaderingen onderhavig Voorstel zullen voorleggen. Onderhavig Voorstel betreft de rechtshandelingen als bedoeld in artikel 12:4 jo. artikel 12:8 en artikel 12:59 e.v. WVV/artikel 673 jo. artikel 677 en artikel 728 e.v. W.Venn. waarbij het Afgesplitste Vermogen van de Gesplitste Vennootschap zal worden overgedragen aan de Verkrijgende Vennootschap tegen uitgifte van aandelen in de Verkrijgende Vennootschap aan de enige aandeelhouder van de Gesplitste Vennootschap, zonder dat de Gesplitste Vennootschap zal ophouden te bestaan.

2. RECHTSVORM - NAAM - ZETEL – VOORWERP/DOEL (ARTIKEL 12:59, 1° WVV/ARTIKEL 728, 1° W.VENN.)

2.1 Rechtsvorm - Naam - Zetel

De Gesplitste Vennootschap is de VLAAMSE MAATSCHAPPIJ VOOR SOCIAAL WONEN, een naamloze vennootschap van publiek recht naar Belgisch recht, met zetel te Havenlaan 88, bus 94, 1000 Brussel, en ingeschreven bij de Kruispuntbank voor Ondernemingen onder nummer 0236.506.487 (RPR Brussel, Nederlandstalige afdeling).

De Verkrijgende Vennootschap is het VLAAMS WONINGFONDS, een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid naar Belgisch recht, met zetel te Ieperlaan 41, 1000 Brussel, en ingeschreven bij de Kruispuntbank voor Ondernemingen onder nummer 0421.111.543 (RPR Brussel, Nederlandstalige afdeling). Onmiddellijk na de Partiële Splitsing zal aan de buitengewone algemene vergadering van de Verkrijgende Vennootschap (in haar gewijzigde samenstelling zoals van toepassing na de Partiële Splitsing) worden gevraagd om te besluiten tot de omzetting van de rechtsvorm van de Verkrijgende Vennootschap van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid naar een besloten vennootschap.

2.2 Voorwerp/doel

Het voorwerp van de Gesplitste Vennootschap luidt als volgt:

"§1. De vennootschap heeft, ter uitvoering van het investeringsprogramma voor woonprojecten vermeld in artikel 2.22, § 1 van de Vlaamse Codex Wonen, tot doel de sociale woonorganisaties, gemeenten, intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, OCMW's en welzijnsverenigingen, te ondersteunen op financieel en ICT-vlak bij de realisatie van woonprojecten en bij het kwaliteitsgerichte en kostprijsbewuste beheer van hun woningpatrimonium, voor zover voormelde actoren in hun werking rekening houden met de bijzondere doelstellingen van het woonbeleid, vermeld in artikel 1.6 van de Vlaamse Codex Wonen.

Daarnaast heeft de vennootschap als voorwerp:

Op de laatste blz. van Lijk B vermelden : Voorant : 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").

- 1° de ICT-activiteiten die verband houden met de taken van de vennootschap, op zich nemen;
 - 2° zorgen voor het beheer van de financiële middelen van de woonmaatschappijen die niet noodzakelijk zijn voor hun dagelijkse werking, overeenkomstig een regeling die de Vlaamse Regering vaststelt na overleg met de vennootschap en de woonmaatschappijen;
 - 3° wooninfrastructuur aanleggen als vermeld in artikel 5.23 van de Vlaamse Codex Wonen;
 - 4° zelf woonprojecten realiseren die ofwel vernieuwend of experimenteel zijn, ofwel noodzakelijk zijn ter uitvoering van het investeringsprogramma, vermeld in artikel 2.22, § 1 van de Vlaamse Codex Wonen, bij gebrek aan initiatieven van actoren als vermeld in artikel 4.13 van de Vlaamse Codex Wonen, of van initiatiefnemers als vermeld in artikel 5.29 van de Vlaamse Codex Wonen;
 - 5° grondbeleidsmaatregelen uitvoeren die noodzakelijk worden geacht om in de door de Vlaamse Regering te bepalen gebieden een hoogwaardige woonkwaliteit te behouden of te bevorderen.
- §2. Overeenkomstig artikel 4.15 van de Vlaamse Codex Wonen heeft de vennootschap de opdracht om voor de realisatie van het grond- en woonbeleid in Vlaams-Brabant renteloze leningen toe te staan aan Vlabinvest apb.
- §3. De vennootschap is belast met de uitvoering van een of meer opdrachten als vermeld in artikel 49, §3, 3°, van het decreet van 25 juni 1992 houdende diverse bepalingen tot begeleiding van de begroting 1992.
 - §4. Mits daartoe te zijn gemachtigd door de Vlaamse Regering kan de vennootschap, met het oog op de vervulling van het in §1 bedoelde voorwerp, één of meer vennootschappen voor belegging in schuldvorderingen als vermeld in de wet van 4 december 1990 op de financiële transacties en de financiële markten oprichten, of eraan deelnemen.
 - §5. De vennootschap beheert de projecten die voor 1 januari 2020 door het Garantiefonds voor Huisvesting zijn opgestart. In dat kader heeft de vennootschap de volgende opdrachten:
 - 1° de huurachterstallen betalen voor woningen onder de door de Vlaamse Regering te bepalen voorwaarden;
 - 2° de huurgelden betalen bij leegstand voor woningen onder de door de Vlaamse Regering te bepalen voorwaarden;
 - 3° werken, onder meer infrastructuurwerken, financieren, percelen bouwrijp maken, gemeenschapsvoorzieningen en wijkcentra oprichten, met inbegrip van alle handelingen die daarmee verband houden, voor zover ze kaderen binnen een woonproject onder de door de Vlaamse Regering te bepalen voorwaarden;
 - 4° zakelijke rechten nemen op gronden of ander vastgoed waarop een initiatiefnemer (in de zin van artikel 5.26, §1 en 5.29 Vlaamse Codex Wonen) woningen bouwt, die geheel of gedeeltelijk bestemd zijn als woonproject in zoverre dat niet door een derde gebeurt, of dergelijke zakelijke rechten financieren, onder de door de Vlaamse Regering te bepalen voorwaarden;
 - 5° eigenaar worden van woningen onder de door de Vlaamse Regering te bepalen voorwaarden;
 - 6° de actuele waarde financieren van de woningen bij het einde van de zakelijke rechten, vermeld in punt 4°, onder de door de Vlaamse Regering te bepalen voorwaarden;
 - 7° tussenkomsten betalen voor woningen onder de door de Vlaamse Regering te bepalen voorwaarden.
 - §6. Om doeleinden die te maken hebben met het sociaal woonaanbod, het bescheiden huuraanbod, of de realisatie van gemeenschapsvoorzieningen die een identificeerbare band hebben met nabijgelegen reeds bestaande of nog te realiseren sociale woningen, bedoeld in artikel 2.22, §2 van de Vlaamse Codex Wonen, te realiseren kan de vennootschap:
 - 1° zakelijke rechten verwerven op alle onroerende goederen die nodig zijn voor de sociale huisvesting en voor de verwerving van onroerende goederen, of onroerende goederen huren;
 - 2° aan de initiatiefnemers, vermeld in artikel 4.13 van de Vlaamse Codex Wonen, financiële middelen voorschieten;
 - 3° gebouwen slopen en oprichten;
 - 4° gebouwen waarop ze een zakelijk of persoonlijk recht bezit, renoveren, verbeteren, aanpassen en inrichten en ze verhuren;
 - 5° de bouwverplichting opleggen aan woonbehoeftige gezinnen en alleenstaanden aan wie ze zakelijke rechten op onroerende goederen afstaat en aan hen erfdienstbaarheden opleggen om het uitzicht en de functionele inrichting van groepen van woningen te behouden;
 - 6° overeenkomsten sluiten met betrekking tot onroerende goederen waarop of waarin woonprojecten in de privé-sector worden gerealiseerd, zoals vermeld in artikel 5.29 van de Vlaamse Codex Wonen;
 - 7° zakelijke rechten op onroerende goederen afstaan aan de entiteiten, vermeld in artikel 4.27, eerste lid van de Vlaamse Codex Wonen.
 - §7. Onder de voorwaarden die de Vlaamse Regering bepaalt, kan de vennootschap in het kader van haar opdracht, vermeld in artikel 4.17, eerste lid, 5° van de Vlaamse Codex Wonen:
 - 1° zakelijke rechten vestigen op alle onroerende goederen die nodig zijn om projecten te verwezenlijken waarbij een vermenging wordt gerealiseerd van enerzijds sociale huurwoningen, sociale koopwoningen of sociale kavels, en anderzijds:
 - a) huurwoningen, koopwoningen of kavels die gefinancierd worden door Vlabinvest apb;
 - b) een bescheiden huuraanbod;
 - c) studentenkamers;
 - d) zorgvoorzieningen als vermeld in artikel 1.3, § 1, eerste lid, 75° van de Vlaamse Codex Wonen;
 - e) woningen van de privésector;
 - f) functiegebonden gebouwen van publieke en semipublieke rechtspersonen;

2° de onroerende goederen, vermeld in 1°, huren;

3° de onroerende goederen die ze zelf heeft verworven met toepassing van 1°, aan de woonmaatschappijen, aan Vlabinvest apb, of functiegebonden aan de initiatiefnemers van projecten als vermeld in 1° verkopen, er zakelijke rechten op afstaan of verhuren;

4° leningen met rentevermindering toestaan aan de initiatiefnemers, vermeld in artikel 4.13 van de Vlaamse Codex Wonen en aan Vlabinvest apb voor de verwerving van onroerende goederen, vermeld in 1°, voor de realisatie van sociale huurwoningen.

§8. Mits daartoe te zijn gemachtigd door de Vlaamse Regering, kan de vennootschap onroerende goederen onteigenen in de gevallen waarin zij oordeelt dat de verkrijging van de betrokken goederen noodzakelijk is in het algemeen belang.

De vennootschap kan voor het uitvoeren van haar vermogensrechtelijke verrichtingen een beroep doen op de Vlaamse commissarissen van de Vlaamse Belastingdienst.

Wanneer op hen een beroep wordt gedaan, oefenen deze ambtenaren in naam en voor rekening van de vennootschap alle bevoegdheden uit die door de Codex Vastgoed werden verleend volgens de richtlijnen van de vennootschap. Ze zijn bevoegd om de akten te verlijden.

§9. De vennootschap dient haar onroerende goederen openbaar te verkopen.

De vennootschap kan haar onroerende goederen enkel uit de hand verkopen aan:

1° de woonmaatschappijen;

2° gemeenten, autonome gemeentebedrijven als vermeld in titel VII, hoofdstuk II, afdeling II, van het Gemeentedecreet van 15 juli 2005, intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, het Vlaams Woningfonds, openbare centra voor maatschappelijk welzijn of welzijnsverenigingen, voor doeleinden die te maken hebben met sociaal woonaanbod, het bescheiden huuraanbod of de realisatie van gemeenschapsvoorzieningen die een identificeerbare band hebben met nabijgelegen reeds bestaande of nog te realiseren sociale woningen;

3° initiatiefnemers van en partners in projecten als vermeld in artikel 4.25, 1° van de Vlaamse Codex Wonen, onder de voorwaarden die de Vlaamse Regering bepaalt;

4° andere personen, voor zover de onroerende goederen in kwestie niet meer van nut zijn voor huisvesting, en een openbare verkoop niet de venale waarde oplevert of de kosten van een openbare verkoop niet in verhouding staan tot de venale waarde en voor zover voldaan is aan de voorwaarden die de Vlaamse Regering bepaalt;

5° Vlabinvest apb.

De vennootschap kan haar administratieve gebouwen uit de hand verkopen, mits passende publiciteitsmaatregelen.

§10. Onder de door de Vlaamse Regering gestelde voorwaarden kan de vennootschap leningen aangaan en kredieten opnemen. De Vlaamse Regering kan ook de waarborg van het Vlaamse Gewest hechten aan deze leningen en kredieten, zowel voor het geheel als voor een gedeelte ervan.

Mits machtiging van de Vlaamse Regering kan de vennootschap roerende en onroerende giften en legaten aanvaarden.

§11. De vennootschap kan tevens de al dan niet tijdelijke, bijzondere opdrachten die haar, bij beheersovereenkomst, worden toevertrouwd door de Vlaamse Regering, uitvoeren, in zoverre deze in overeenstemming zijn met, of aansluiten bij, de in de voormelde paragrafen 1-6 bedoelde doelstellingen.

§12. In zoverre zulks vereist is om één of meerdere van de doelstellingen omschreven in §1 te verwezenlijken, kan de vennootschap alle mogelijke roerende en onroerende verrichtingen stellen, die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met haar voorwerp of die van die aard zijn dat ze de verwezenlijking en ontwikkeling ervan bevorderen.

Aldus kan de vennootschap, onder meer, kredietovereenkomsten en leningen aangaan, financiële verrichtingen stellen, haar schuldvorderingen overdragen en zekerheden stellen.

Mits te voldoen aan het bepaalde in artikel III.18 van het Bestuursdecreet en in zoverre zulks vereist is om één of meerdere van de doelstellingen omschreven in §1 te verwezenlijken, kan de vennootschap deelnemen in alle vennootschappen, verenigingen en ondernemingen, zowel in België als in het buitenland, bij wijze van inbreng, inschrijving, overdracht, deelneming, fusie, financiële tussenkomst of anderszins en tevens de functies van bestuurder en vereffenaar uitoefenen in andere vennootschappen.

In zoverre zulks vereist is om één of meerdere van de doelstellingen omschreven in §1 te verwezenlijken, kan de vennootschap een persoonlijke of zakelijke zekerheid verlenen, zowel voor haar eigen verbintenissen, als voor de verbintenissen van de door haar gecontroleerde vennootschappen en de door de Vlaamse regering erkende sociale huisvestingmaatschappijen, onder andere door haar goederen in hypotheek of in pand te geven.

§13. De vennootschap kan voor de uitvoering van haar opdrachten onder de voorwaarden die de Vlaamse Regering vaststelt, onroerende goederen van andere sociale woonorganisaties, gemeenten en OCMW's in beheer nemen.

§14. De vennootschap heeft tevens tot voorwerp alle bevoegdheden die haar van tijd tot tijd krachtens enige wet, decreet of andere bepaling worden toegekend, ongeacht of daarvan al dan niet uitdrukkelijk melding wordt gemaakt in het huidige artikel, en kan in dat verband alle nuttige of noodzakelijke handelingen stellen..”

Het voorwerp van de Verkrijgende Vennootschap luidt als volgt:

“De vennootschap stelt zich ten doel aan gezinnen en alleenstaanden met bescheiden inkomen de middelen te verschaffen hetzij:

- om een woning te verwerven of te behouden;
- om een woning in huur te nemen;
- om hun woonvoorwaarden te verbeteren.

De vennootschap kan daartoe alle onroerende en roerende verrichtingen stellen die rechtstreeks of onrechtstreeks het verwezenlijken van dat doel beogen, onder meer:

1. Leningen of kredietopeningen aangaan, met of zonder hypotheek, pand of andere waarborgen.
2. Onroerende goederen aankopen, verkopen, verwerven of vervreemden door leasing, ruilen, in erfpacht geven, alle gebouwen op deze goederen oprichten, huren, verbouwen, inrichten, verkavelen om te verkopen of te verhuren aan gezinnen en alleenstaanden.
3. Aan gezinnen en alleenstaanden met bescheiden inkomen leningen toestaan met of zonder hypotheek, tegen lage of zelfs zonder interest en in termijnen af te betalen:
 - a. met het oog op de aankoop, het bouwen, het saneren, het vergroten, het verbouwen, het herstellen van een woning, het inlossen van schulden die erop berusten of de aankoop van een grond waarop later deze woning zal worden gebouwd.
 - b. in het algemeen aan gezinnen en alleenstaanden met bescheiden inkomen die zich in geldnood bevinden, de noodzakelijke gelden te verschaffen om hun financiële verplichtingen na te komen of in hun onontbeerlijke behoeften te voorzien, en bij ontstentenis waarvan zij ofwel de gedwongen verkoop van hun woning zouden moeten dulden, ofwel het vrijwillig verlaten of verkopen ervan zouden moeten overwegen.
4. Aan gezinnen en alleenstaanden die huurders zijn, voorschotten toestaan met of zonder waarborg, tegen lage of zelfs zonder interest om de huur te helpen dragen.
5. Alle levensverzekeringen op het hoofd van haar ontleensters afsluiten om de terugbetaling te waarborgen van de leningen en voorschotten vermeld onder nummers drie en vier hierboven.
6. Zich borg stellen voor de verbintenissen van vennoten of van derden, in hun plaats betalen mits subrogatie die hypothecaire waarborg meebrengt.
7. In alle vennootschappen of instellingen die eenzelfde doel nastreven of waarvan het doel ertoe bijdraagt de verwezenlijking van haar eigen maatschappelijk doel gemakkelijker te bereiken deelnemen, door middel van inbreng deelneming, fusie of op enige andere wijze.
8. De nodige studies van sociale, economische of juridische aard maken of laten uitvoeren, aan de gezinnen en alleenstaanden alle nodige economische en juridische informatie verschaffen, hen elke dienst verlenen die hen van nut kan zijn.

In 't algemeen alle verrichtingen te stellen die nuttig zijn voor het verwezenlijken van haar maatschappelijk doel, waarbij de opsomming die voorafgaat slechts als voorbeeld geldt."

In het kader van de Partiële Splitsing zal het voorwerp van de Verkrijgende Vennootschap worden aangepast en uitgebreid om o.m. ook de afhandeling van de verzekering gewaarborgd wonen te omvatten. Het voorwerp van de Verkrijgende Vennootschap zal dan als volgt luiden:

"De vennootschap heeft als voorwerp:

- om in het algemeen belang aan gezinnen en alleenstaanden met bescheiden inkomen de middelen te verschaffen die nodig zijn:
- om een woning te verwerven of te behouden; of
- om een woning te huren; of
- om hun huisvestingssituatie te verbeteren of in stand te houden.
- de uitoefening van alle (andere) activiteiten en/of bevoegdheden die door het Vlaams Gewest (of een rechtsoptvolger daarvan) aan haar worden toevertrouwd, in voorkomend geval zoals van tijd tot tijd bij decreet gewijzigd.

Daartoe kan de vennootschap alle onroerende en roerende verrichtingen stellen die rechtstreeks of onrechtstreeks het verwezenlijken van haar voorwerp beogen. Concreet kan zij onder meer:

1. leningen of kredietopeningen aangaan, met of zonder hypotheek, pand of andere waarborgen.
2. onroerende goederen aankopen, verkopen, verwerven of vervreemden door leasing, ruilen, in erfpacht geven, alle gebouwen op deze goederen oprichten, huren, verbouwen, inrichten, verkavelen om te verkopen of te verhuren aan gezinnen en alleenstaanden.
3. aan gezinnen en alleenstaanden met bescheiden inkomen leningen toestaan met of zonder hypotheek tegen lage of zelfs zonder interest en in termijnen af te betalen:
 - a. met het oog op de aankoop, het bouwen, het saneren, het vergroten, het verbouwen, het herstellen van een woning, het betalen van schulden die erop rusten of de aankoop van een grond waarop later een woning zal worden gebouwd.
 - b. in het algemeen aan gezinnen en alleenstaanden met bescheiden inkomen die zich in geldnood bevinden, de noodzakelijke gelden te verschaffen om hun financiële verplichtingen na te komen of in hun onontbeerlijke behoeften te voorzien, en bij ontstentenis waarvan zij ofwel de gedwongen verkoop van hun woning zouden moeten ondergaan ofwel het vrijwillig verlaten of verkopen ervan zouden moeten overwegen.
4. aan gezinnen en alleenstaanden die huurder zijn, voorschotten toestaan met of zonder waarborg, tegen lage of zelfs zonder interest om de huur te helpen dragen.
5. alle levensverzekeringen op het hoofd van haar ontleensters afsluiten om de terugbetaling te waarborgen van de leningen en voorschotten vermeld onder de nummers 3 en 4 hierboven.
6. alle handelingen stellen met betrekking tot de verzekering gewaarborgd wonen die bedoeld wordt in artikel 5.71 Vlaamse Codex Wonen 2021.

7. zich borg stellen voor de verbintenissen van aandeelhouders of van derden, in hun plaats betalen mits subrogatie die hypothecaire waarborg meebrengt.

8. deelnemen in alle vennootschappen of instellingen die eenzelfde voorwerp hebben of waarvan het voorwerp bijdraagt tot de verwezenlijking van haar eigen voorwerp, door middel van inbreng, deelneming, fusie of enige andere wijze.

9. de nodige studies van sociale, economische of juridische aard (laten) uitvoeren, aan de gezinnen en alleenstaanden alle economische en juridische informatie verschaffen en hen elke andere dienst verlenen die hen van nut kan zijn.

De Raad van Bestuur kan voorwaarden van ontvankelijkheid van de aanvragen, de volgorde van toekenning van de leningen en de desgevallend door ontleners te verlenen waarborgen vaststellen. Deze houden rekening met de gezinssamenstelling, de lasten van de ontleners, hun middelen en andere motieven om hen te helpen om de voornoemde doelstellingen te realiseren."

2.3 Vermogen en aandeelhouderschap

(a) De Gesplitste Vennootschap

Het kapitaal van de Gesplitste Vennootschap bedraagt EUR 133.065.125 en wordt vertegenwoordigd door 26.613.025 aandelen op naam met een nominale waarde van EUR 5 elk. Er zijn geen soorten van aandelen. De aandelen zijn volledig volgestort.

De aandelen van de Gesplitste Vennootschap zijn momenteel allen in handen van het Vlaamse Gewest.

(b) De Verkrijgende Vennootschap

De Verkrijgende Vennootschap is een coöperatieve vennootschap met een kapitaal van 22.805,88 EUR, vertegenwoordigd door 90 aandelen, met elk een nominale waarde van 247,89 EUR per aandeel. De aandelen zijn volgestort ten belope van 27,72%.

De Verkrijgende Vennootschap heeft op datum van ondertekening van dit Voorstel geen verschillende soorten van aandelen.

In de marge van de voorgenomen Partiële Splitsing en de daaropvolgende omzetting van de Verkrijgende Vennootschap van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid naar een besloten vennootschap, is voorzien dat de particuliere vennoten van de Verkrijgende Vennootschap zullen uittreden overeenkomstig artikel 14:8, §5 WVV/artikel 781, §6 W.Venn., waardoor de 40 aandelen aangehouden door deze uittredende vennoten in de Verkrijgende Vennootschap zullen worden vernietigd. Na implementatie van de Partiële Splitsing en voormelde uittredingen zal in totaal ca. twee derden van de aandelen van de Verkrijgende Vennootschap worden aangehouden door het Vlaamse Gewest, terwijl ca. het resterende derde van de aandelen uitgegeven door de Verkrijgende Vennootschap zal worden aangehouden door de vereniging zonder winstoogmerk Gezinsbond.

3. RUILVERHOUDING (ARTIKEL 12:59, 2° EN 10° WVV/ARTIKEL 728, 2° EN 10° W.VENN.)

Ingevolge de Partiële Splitsing zullen uitsluitend nieuwe aandelen van de Verkrijgende Vennootschap (hierna de "Nieuwe Aandelen") worden uitgegeven en toegekend aan de enige aandeelhouder van de Gesplitste Vennootschap. De Verkrijgende Vennootschap zal geen opleg of vergoeding in geld betalen in het kader van de Partiële Splitsing.

Alle Nieuwe Aandelen zullen door het bestuursorgaan van de Verkrijgende Vennootschap aan de enige aandeelhouder van de Gesplitste Vennootschap, het Vlaamse Gewest, worden toegekend.

Onmiddellijk na de Partiële Splitsing, in het kader van de omzetting van de Verkrijgende Vennootschap in een besloten vennootschap, zullen 2 soorten van aandelen gecreëerd worden, met name soort A en soort B aandelen. De Nieuwe Aandelen uitgegeven in het kader van de Partiële Splitsing zullen soort A aandelen zijn, de bestaande aandelen van de Verkrijgende Vennootschap betreffen soort B aandelen (onder voorbehoud van overdracht van soort B aandelen aan het Vlaamse Gewest, die dan soort A aandelen zullen worden). De soortvorming heeft betrekking op de (i) overdraagbaarheid van de aandelen (artikel 8 van de nieuwe statuten), (ii) de samenstelling van de raad van bestuur (artikel 11 en 12 van de nieuwe statuten), (iii) de beraadslaging en besluitvorming van de raad van bestuur (artikel 15 en 16 van de nieuwe statuten), (iv) de vertegenwoordiging van de vennootschap (artikel 17 van de nieuwe statuten) en (v) de beraadslaging en besluitvorming van de algemene vergadering (art 22, 23, 25, 26 en 27 van de nieuwe statuten). De nieuwe tekst van de statuten van de Verkrijgende Vennootschap die onmiddellijk na de Partiële Splitsing zal ter goedkeuring worden voorgelegd aan de algemene vergadering van de Verkrijgende Vennootschap wordt aangehecht als Bijlage 4.

De Nieuwe Aandelen zullen van dezelfde aard zijn, dezelfde rechten en voordelen bieden als, en zullen in alle opzichten pari passu gerangschikt zijn met, de bestaande aandelen van de Verkrijgende Vennootschap, onverminderd het voorgaande met betrekking tot de soortvorming. Het aantal Nieuwe Aandelen werd bepaald op basis van de gecorrigeerde boekhoudkundige netto-actiefwaarde van het Afgesplitste Vermogen die aansluit bij de fiscale nettowaarde (i.e. de inbrengwaarde van de over te dragen vermogensbestanddelen zoals vastgesteld op basis van de definitieve en geauditeerde cijfers per 31 december 2022 zoals bijgevoegd bij dit Voorstel als Bijlage 1) te delen door de gecorrigeerde boekhoudkundige netto-actiefwaarde van de Verkrijgende Vennootschap op basis van de definitieve en geauditeerde cijfers per 31 december 2022 (die aansluit bij de fiscale nettowaarde), vermenigvuldigd met het aantal aandelen dat op heden is uitgegeven door de Verkrijgende Vennootschap.

Het exacte aantal Nieuwe Aandelen dat zal worden uitgegeven of toegekend aan de enige aandeelhouder van de Gesplitste Vennootschap als vergoeding voor de inbreng van het Afgesplitste Vermogen in de Verkrijgende Vennootschap bedraagt 100.

Meer bepaald werd de ruilverhouding aldus bepaald op basis van:

- enerzijds, de gecorrigeerde boekhoudkundige netto-actiefwaarde van de Verkrijgende Vennootschap (die aansluit bij de fiscale nettowaarde) op basis van de definitieve en geauditeerde cijfers per 31 december 2022, zijnde een bedrag van EUR 141.887.771, vertegenwoordigd door 90 aandelen; en
- anderzijds, de gecorrigeerde boekhoudkundige netto-actiefwaarde van het Afgesplitste Vermogen van de Gesplitste Vennootschap (die aansluit bij de fiscale nettowaarde), zoals vastgesteld op basis van de definitieve en geauditeerde cijfers per 31 december 2022, zijnde een bedrag van EUR 157.368.700,40. Meer concreet werden aan de actiefzijde bepaalde correcties doorgevoerd teneinde bij de waardering van het eigen vermogen rekening te houden met achterstallige en dubieuze vorderingen.

De waardering op basis van de voormelde (gecorrigeerde) boekhoudkundige netto-actiefwaarde is een marktconforme waarderingmethode die gangbaar is bij soortgelijke transacties. Meer algemeen leidt het gebruik van de (gecorrigeerde) boekhoudkundige netto-actiefwaarde als waarderingmethode tot een accurate weerspiegeling van de waarde van het Afgesplitste Vermogen aangezien het resultaat van het BOF na verwerking steeds op nul wordt gebracht. Hiertoe wordt jaarlijks het resultaat van het BOF vastgesteld waarna het Vlaamse Gewest, al naargelang van het resultaat, krachtens het Protocol, waar nodig, hetzij verliezen bijpast, hetzij winsten als (bijkomende) rentevergoeding op de toegekende schuld aanwendt. Dit maakt dat het netto-actief, waaronder de reserves, de overgedragen winsten en overgedragen verliezen, aan weinig tot geen schommelingen onderhevig is. Hierdoor is het bestaande netto-actief een goede indicatie voor de waarde van de over te dragen vermogensbestanddelen. Voorts is een dergelijke waarderingmethode eveneens verantwoord nu de Activiteit en het Afgesplitste Vermogen een uitdovend karakter hebben en er buiten het gebruikelijke verloop van de portefeuille nauwelijks bewegingen zijn.

De aandelen die de enige aandeelhouder in de Gesplitste Vennootschap aanhoudt, blijven onverkort bestaan. Zij zullen evenwel een waardedaling ondergaan, gelijk aan de netto-actiefwaarde van het Afgesplitste Vermogen. Deze waardedaling zal in hoofde van de enige aandeelhouder van de Gesplitste Vennootschap evenwel integraal worden gecompenseerd door de ontvangst van Nieuwe Aandelen in de Verkrijgende Vennootschap.

Aangezien de (nieuwe, gedaalde) fractiewaarde van de aandelen die de enige aandeelhouder na de Partiële Splitsing in de Gesplitste Vennootschap zal aanhouden, samen met de waarde van de Nieuwe Aandelen uitgereikt aan de enige aandeelhouder van de Gesplitste Vennootschap ter vergoeding van de inbreng van het Afgesplitste Vermogen, gelijk zal zijn aan de waarde van de aandelen die de enige aandeelhouder aanhield in de Gesplitste Vennootschap vóór de doorvoering van de Partiële Splitsing, is de gelijkheid in waarde gerespecteerd.

4. WIJZE VAN UITGIFTE VAN DE NIEUWE AANDELEN (ARTIKEL 12:59, 3°/ ARTIKEL 728, 3° W.VENN.)

De uitgifte van de Nieuwe Aandelen in de Verkrijgende Vennootschap zal worden vervuld door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de Verkrijgende Vennootschap.

Het bestuursorgaan van de Verkrijgende Vennootschap zal zo spoedig mogelijk na de inwerkingtreding van de Partiële Splitsing, de uitgifte van de Nieuwe Aandelen inschrijven in het aandelenregister van de Verkrijgende Vennootschap.

5. DEELNAME IN HET RESULTAAT (ARTIKEL 12:59, 4° WVV/ARTIKEL 728, 4° W.VENN.)

De Nieuwe Aandelen nemen deel in de winst en het verlies van de Verkrijgende Vennootschap vanaf 1 januari 2023. Er worden geen bijzondere regelingen getroffen met betrekking tot dit recht.

6. BOEKHOUDKUNDIG EN INKOMSTENBELASTINGEFFECT (ARTIKEL 12:59, 5° WVV/ARTIKEL 728, 5° W.VENN.)

De Vennootschappen stellen voor om de datum, vanaf dewelke de handelingen van de Gesplitste Vennootschap aangaande het Afgesplitste Vermogen ingevolge de Partiële Splitsing boekhoudkundig en voor wat betreft de inkomstenbelastingen zullen worden geacht te zijn verricht voor rekening van de Verkrijgende Vennootschap, vast te stellen op 1 januari 2023.

Met andere woorden, de bestuursorganen van de Vennootschappen hebben ervoor gekozen de inwerkingtreding van de Partiële Splitsing zowel vanuit boekhoudkundig als inkomstenbelastingtechnisch oogpunt te laten samenvallen met het begin van het boekjaar van de Gesplitste Vennootschap en de Verkrijgende Vennootschap.

Voor de goede orde lichten de bestuursorganen toe dat de Partiële Splitsing juridisch pas in werking zal treden op datum van de authentieke akte waarin tot de Partiële Splitsing besloten wordt door de buitengewone algemene vergaderingen van de Vennootschappen. De bestuursorganen schatten in dat dit in de loop van het eerste semester van 2023, en uiterlijk op 30 juni 2023, zal plaatsvinden en benadrukken dat de voorgenomen transactie met andere woorden met boekhoudkundige retroactiviteit zal gebeuren.

7. BIJZONDERE RECHTEN VAN DE AANDEELHOUDERS (ARTIKEL 12:59, 6° WVV/ARTIKEL 728, 6° W.VENN.)

Er zijn geen aandelen of andere effecten in de Vennootschappen die bijzondere rechten toekennen aan de aandeelhouders resp. vennoten.

De Nieuwe Aandelen zullen van dezelfde aard zijn, dezelfde rechten en voordelen bieden als, en zullen in alle opzichten pari passu gerangschikt zijn met, de bestaande aandelen van de Verkrijgende Vennootschap. Onmiddellijk na de Partiële Splitsing, in het kader van de omzetting van de Verkrijgende Vennootschap in een besloten vennootschap zullen er in het kader van de soortvorming, bijzondere rechten verleend worden aan de aandelen, zoals hierna omschreven.

Er zullen 2 soorten van aandelen gecreëerd worden, met name soort A en soort B aandelen. De Nieuwe Aandelen uitgegeven in het kader van de Partiële Splitsing zullen soort A aandelen zijn, de bestaande aandelen van de Verkrijgende Vennootschap betreffen soort B aandelen (onder voorbehoud van overdracht van soort B aandelen aan het Vlaamse Gewest, die dan soort A aandelen zullen worden). De soortvorming heeft betrekking op de (i) overdraagbaarheid van de aandelen (artikel 8 van de nieuwe statuten), (ii) de samenstelling van de raad van bestuur (artikel 11 en 12 van de nieuwe statuten), (iii) de beraadslaging en besluitvorming van de raad van bestuur (artikel 15 en 16 van de nieuwe statuten), (iv) de vertegenwoordiging van de vennootschap (artikel 17 van de nieuwe statuten) en (v) de beraadslaging en besluitvorming van de algemene vergadering (art 22, 23, 25, 26 en 27 van de nieuwe statuten). De nieuwe tekst van de statuten van de Verkrijgende Vennootschap die onmiddellijk na de Partiële Splitsing zal worden voorgelegd aan de algemene vergadering van de Verkrijgende Vennootschap wordt aangehecht als Bijlage 4.

8. BIJZONDERE VERGOEDING VOOR DE COMMISSARIS (ARTIKEL 12:59, 7° WVV/ARTIKEL 728, 7° W.VENN.)

Vermits de respectieve commissarissen van de Vennootschappen overeenkomstig artikel 12:62, §1 WVV/artikel 731, §1 W.Venn. een schriftelijk verslag over het Voorstel zullen dienen op te stellen, is een bijkomende vergoeding verschuldigd aan de commissarissen van de Vennootschappen.

De vergoeding die aan de commissaris van de Verkrijgende Vennootschap, VGD Bedrijfsrevisoren BV, met zetel te Neerhoflaan 2, 1780 Wemmel en met ondernemingsnummer 0875.430.443 (RPR Brussel, Nederlandstalige afdeling, vertegenwoordigd door Bart Roose, bedrijfsrevisor, zal worden toegekend voor het opstellen van het verslag overeenkomstig artikel 12:62 WVV/artikel 731 W.Venn. wordt momenteel ingeschat op EUR 5.000 (excl. BTW).

De vergoeding die aan de commissaris van de Gesplitste Vennootschap, RSM InterAudit CV, Waterloosesteenweg 1151, 1180 Ukkel, met exploitatiezetel te Lozenberg 22, 1932 Zaventem en met ondernemingsnummer 0436.391.122 (RPR Brussel, Franstalige afdeling), vertegenwoordigd door Karine Morris, bedrijfsrevisor, wordt toegekend voor het opstellen van het verslag overeenkomstig artikel 12:62 WVV bedraagt EUR 5.000 (excl. BTW).

9. BIJZONDERE VOORDELEN VOOR DE LEDEN VAN HET BESTUURSORGaan (ARTIKEL 12:59, 8° WVV/ARTIKEL 728, 8° W.VENN.)

De Vennootschappen stellen voor geen bijzondere voordelen toe te kennen aan de leden van de bestuursorganen van de Vennootschappen.

[...]

12. BESCHRIJVING EN VERDELING VAN DE ACTIVA EN PASSIVA (ARTIKEL 12:59, 9° WVV/ARTIKEL 728, 9° W.VENN.)

12.1 De door de Gesplitste Vennootschap over te dragen vermogensbestanddelen

(a) Algemene beschrijving van de vermogensbestanddelen afgesplitst naar de Verkrijgende Vennootschap

De Partiële Splitsing heeft betrekking op alle activa, passiva, (rechten en verplichtingen uit hoofde van) overeenkomsten, en in het algemeen enige vermogensbestanddelen ten aanzien waarvan de Gesplitste Vennootschap enige titel kan laten gelden en dewelke uitsluitend verband houden met de Activiteit van de Gesplitste Vennootschap, alsmede alle historische, huidige of toekomstige, effectieve of voorwaardelijke, rechten, verplichtingen, vorderingen of schulden die daarmee verband houden (hierna het "Afgesplitste Vermogen"), zodat enige opbrengsten, c.q. kosten daaruit voortvloeiend volledig toerekenbaar zijn aan, c.q. ten laste komen van de Verkrijgende Vennootschap met ingang van 1 januari 2023.

De Partiële Splitsing zal geen invloed hebben op de (resterende) operationele activiteiten van de Gesplitste Vennootschap, die deze andere activiteiten dan het verstrekken van de bijzondere sociale leningen derhalve na de Partiële Splitsing zal kunnen voortzetten, in de mate dat deze tot haar decretale taakopdracht behoren.

Het bovenstaande is in overeenstemming met de verdeling zoals gereflecteerd in de splitsingsbalans van de Gesplitste Vennootschap per 31 december 2022 en die als Bijlage 1 bij dit Voorstel is gevoegd. In geval van inconsistenties tussen de splitsingsbalans per 31 december 2022 en de onderstaande beschrijving, zal de splitsingsbalans alsnog voorrang hebben in het bepalen aan welke Vennootschap een vermogensbestanddeel toegewezen wordt.

Volledigheidshalve en ter vermijding van twijfel, zal de toerekening van de verschillende vermogensbestanddelen geschieden overeenkomstig artikel 213 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen 1992.

(b) Gedetailleerde beschrijving van de vermogensbestanddelen afgesplitst naar de Verkrijgende Vennootschap

Zonder afbreuk te doen aan de algemeenheid van de bovenstaande beschrijving en met inachtneming van de bepalingen en voorwaarden van dit Voorstel, behoren de volgende vermogensbestanddelen, die uitsluitend tot de Activiteit behoren, in ieder geval tot het Afsplitste Vermogen en zullen zij met economisch effect vanaf 1 januari 2023 worden overgedragen aan de Verkrijgende Vennootschap, tenzij anders weergegeven in de boekhoudkundige staat die als Bijlage 1 hierbij is gevoegd:

Portefeuille bijzondere sociale leningen met bijhorende zekerheden

-Alle vorderingen van de Gesplitste Vennootschap, zowel op korte termijn als op lange termijn, die betrekking hebben op de Activiteit, met inbegrip van de vorderingen zoals opgelijst in de "Inventaris Vorderingen" die als Bijlage 2 bij dit Voorstel is gevoegd [...].

Zoals eerder vermeld bij punt 3 'ruilverhouding', worden ook de correcties op de netto-actiefwaarde (waardeverminderingen) mee overgedragen. [...]

-Voor zover nog niet mee begrepen onder het vorige gedachtestreepje, de overlopende rekeningen van het actief [...].

-De hypotheek en/of hypothecaire mandaten 'voor alle sommen' gevestigd in het voordeel van de Gesplitste Vennootschap die betrekking hebben op de Activiteit, strekkende tot waarborg van alle verbintenissen voortvloeiend uit alle vorderingen van de Gesplitste Vennootschap en minstens uit de vorderingen zoals opgelijst in de "Inventaris Vorderingen" die als Bijlage 2 bij dit Voorstel is gevoegd.

-Voor zover deze nog niet gevat worden onder een van de hierboven vermelde categorieën, alle overige rechten en toebehoren (accessoria) verbonden aan de activa van de ontleners van de Gesplitste Vennootschap in het kader van de Activiteit, met inbegrip van (maar niet beperkt tot) alle persoonlijke of zakelijke zekerheden, borgtochten, voorrechten, loonoverdrachten, beslagen (bewarend of uitvoerend, roerend of onroerend, al dan niet onder of bij derden), en alle vruchten verbonden aan de activa, met inbegrip van (maar niet beperkt tot) alle aflossingen van de hoofdsom, vooruitbetalingen, interesten (inclusief opgebouwde maar nog niet uitbetaalde interesten), wederbeleggingsvergoedingen, verwijlinteresten en enige andere vergoedingen.

Bankrekeningen

-De bankrekeningen waarop de ontleners op heden bevrijdend hun schuld aan de Gesplitste Vennootschap kunnen aflossen [...].

Rechten en verbintenissen ten opzichte van het Globaal Autonoom Fonds (GAF)

[...]

Schulden verbonden aan de Activiteit

-Alle schulden van de Gesplitste Vennootschap, zowel op korte termijn als op lange termijn, die betrekking hebben op de Activiteit, zoals opgelijst in de "Inventaris Aangegane Leningen" die als Bijlage 3 bij dit Voorstel is gevoegd [...].

-De post 'bonussen' [...].

-Voor zover nog niet mee begrepen onder het eerste gedachtestreepje, overlopende rekeningen van het passief [...].

Voorzieningen

-Voorziening voor achterstallige dossiers [...].

Kapitaalsubsidies

-Het nog niet afgeschreven deel van de ontvangen kapitaalsubsidies va[...].

Uitgestelde belastingen

-Het nog niet afgeschreven deel van de uitgestelde belastingen [...].

Eigen vermogenbestanddelen

-EUR 9.421.877,65 kapitaal

-EUR 64.519.841,69 beschikbare reserves

-EUR 964.736,10 wettelijke reserve

Geschillen

-Alle verbintenissen, schulden, verplichtingen en passiva aangelegd voor rechtsgeschillen en dubieuze klanten in de mate deze betrekking hebben met het Afsplitste Vermogen, of de ingebrachte activa.

[...]

Algemeen

-Alle verbintenissen, schulden, verplichtingen en passiva die uitsluitend voortvloeien uit de overgedragen activa zoals opgelijst in punt 12.1(b) van huidig Voorstel;

-Alle verbintenissen, schulden, verplichtingen en passiva, zowel de huidige en toekomstige (met inbegrip van latente verbintenissen, schulden, verplichtingen en passiva), die uit onrechtmatige daad of een andere wettelijke bepaling voortvloeien in de mate deze uitsluitend betrekking hebben op het Afgesplitste Vermogen of de ingebrachte activa, onverminderd de toepassing van punt 12.3(a) van huidig Voorstel.

-Alle vorderingen, schulden, handelsschulden, te betalen schuldinstrumenten en alle andere bedragen te betalen door de Gesplitste Vennootschap aan enige persoon, die uitsluitend verband houden met het Afgesplitste Vermogen, zijnde alle vorderingen, schulden, handelsschulden, te betalen schuldinstrumenten en alle andere te betalen bedragen die voortvloeien uit de werkkapitaalnoden van het Afgesplitste Vermogen, samen met eventuele onbetaalde interesten die daarop zijn aangegroeid.

-Alle correspondentie, boeken, dossiers, databanken, templates, stukken van rechtsgeschillen/procedures, grossen en archieven, in materiële en digitale vorm, voor zover beschikbaar, in verband met de Activiteit.

[...]

12.2 De Uitgesloten Vermogensbestanddelen van de Gesplitste Vennootschap

(a) Algemene beschrijving van de Uitgesloten Vermogensbestanddelen van de Gesplitste Vennootschap

Onverminderd het voorgaande worden de activa, passiva, (rechten en verplichtingen uit hoofde van) overeenkomsten, en in het algemeen alle activa ten aanzien waarvan de Gesplitste Vennootschap enige titel kan laten gelden en die niet uitsluitend betrekking hebben op de Activiteit of deel uitmaken van het Afgesplitste Vermogen (hierna de "Uitgesloten Vermogensbestanddelen"), alsmede alle historische, huidige of toekomstige, effectieve of voorwaardelijke, rechten, verplichtingen, vorderingen of schulden daaraan verbonden, , niet overgedragen, maar blijven zij toebehoren aan de Gesplitste Vennootschap, zodat enige daaruit voortvloeiende opbrengsten, c.q. kosten integraal toekomen aan, c.q. ten laste zijn van de Gesplitste Vennootschap.

Opnieuw geldt dat het bovenstaande in overeenstemming dient te worden gelezen met de verdeling zoals gereflecteerd in de splitsingsbalans van de Gesplitste Vennootschap per 31 december 2022 zoals gevoegd als Bijlage 1 bij dit Voorstel. In geval van inconsistenties tussen de splitsingsbalans per 31 december 2022 en de onderstaande beschrijving, zal de splitsingsbalans alsnog voorrang hebben in het bepalen aan welke Vennootschap een vermogensbestanddeel toegewezen wordt.

(b) Gedetailleerde beschrijving van de Uitgesloten Vermogensbestanddelen van de Gesplitste Vennootschap

Tenzij anders weergegeven in de boekhoudkundige staat die als Bijlage 1 hierbij is gevoegd, zullen de volgende vermogensbestanddelen in ieder geval blijven toebehoren aan de Gesplitste Vennootschap:

Personeelsleden

-Alle personeelsleden tewerkgesteld door de Gesplitste Vennootschap blijven toebehoren aan de Gesplitste Vennootschap. Er zullen met andere woorden geen personeelsleden of schulden die daarop betrekking hebben, deel uitmaken van het Afgesplitste Vermogen.

Interest Rate Swaps (hierna de "IRS")

-De volgende IRS contracten die werden afgesloten als rent-indekking van drie leningsovereenkomsten met variabele rentevoeten, aangegaan in het kader van de Activiteit:

[...]

Algemeen

-Alle materiële vaste activa (met inbegrip van gebouw, meubilair, cafetaria, mailroom, enz.) van de Gesplitste Vennootschap andere dan diegene opgesomd onder punt 12.1(b) van huidig Voorstel.

-Alle vorderingen op klanten en schulden op leveranciers, andere dan diegene vermeld onder punt 12.1(b) van huidig Voorstel.

-Alle overige activa en passiva die geen betrekking hebben op het Afgesplitste Vermogen.

12.3 Bestemming van andere vermogensbestanddelen dan hierboven vermeld

Voor zover de hieronder opgesomde vermogensbestanddelen van de Gesplitste Vennootschap niet reeds op grond van de in het punt 12.1 van huidig Voorstel uiteengezette criteria kunnen worden toegewezen, zal de toewijzing als volgt gebeuren:

(a) Vermogensbestanddelen die verband houden met of gebruikt worden voor zowel het Afgesplitste Vermogen als de Uitgesloten Vermogensbestanddelen

Vermogensbestanddelen andere dan deze bedoeld in punt 12.3(b) van huidig Voorstel hieronder die betrekking hebben op, of gebruikt worden voor, zowel het Afgesplitste Vermogen als de Uitgesloten Vermogensbestanddelen, zullen – indien mogelijk – worden opgesplitst (waarbij overeenkomsten desgevallend worden ontdekt) in rechten en verplichtingen met betrekking tot enerzijds het Afgesplitste Vermogen en anderzijds de Uitgesloten Vermogensbestanddelen. Vervolgens zullen de rechten en verplichtingen met betrekking tot het Afgesplitste Vermogen worden toegewezen aan de Verkrijgende Vennootschap, terwijl de

rechten en verplichtingen met betrekking tot de Uitgesloten Vermogensbestanddelen zullen blijven toebehoren aan de Gesplitste Vennootschap.

Indien een dergelijke splitsing niet mogelijk blijkt, zullen voormelde vermogensbestanddelen bij de Gesplitste Vennootschap blijven.

(b) Cash, geldschulden en geldvorderingen die niet kunnen worden toegerekend aan het Afgesplitste Vermogen of de Uitgesloten Vermogensbestanddelen

Cash, geldschulden en geldvorderingen die niet toewijsbaar zijn aan het Afgesplitste Vermogen of de Uitgesloten Vermogensbestanddelen (zelfs niet gedeeltelijk) zullen exclusief worden behouden door de Gesplitste Vennootschap.

(c) Artikel 12:13, §2 WVV juncto artikel 12:60 WVV

Wanneer een gedeelte van de activa van het vermogen van de Gesplitste Vennootschap niet in het Voorstel wordt toebedeeld en interpretatie van het Voorstel en de splitsingsbalans van de Gesplitste Vennootschap per 31 december 2022 zoals gevoegd in Bijlage 1 bij dit Voorstel geen uitsluitel geeft over de verdeling ervan (waarbij bij inconsistenties tussen het Voorstel en de splitsingsbalans, de splitsingsbalans alsnog voorrang zal hebben in het bepalen aan welke Vennootschap een vermogensbestanddeel wordt toegewezen), wordt dit gedeelte of de waarde ervan verdeeld over de beide Vennootschappen, evenredig aan het nettoactief dat ieder van hen in het Voorstel is toebedeeld.

Wanneer een gedeelte van de passiva van het vermogen van de Gesplitste Vennootschap niet in het Voorstel wordt toebedeeld en de interpretatie van het Voorstel en de splitsingsbalans van de Gesplitste Vennootschap per 31 december 2022 zoals gevoegd in Bijlage 1 bij dit Voorstel geen uitsluitel geeft over de verdeling ervan (waarbij bij inconsistenties tussen het Voorstel en de splitsingsbalans, de splitsingsbalans alsnog voorrang zal hebben in het bepalen aan welke Vennootschap een vermogensbestanddeel wordt toegewezen), zijn alle Vennootschappen daarvoor hoofdelijk aansprakelijk.

De opbrengsten en kosten van welbepaalde activa en passiva worden vanaf 1 januari 2023 toegerekend aan de Vennootschap waaraan die activa en passiva werden toebedeeld.

12.4 Wijzigingen in het Afgesplitste Vermogen van de Gesplitste Vennootschap

Er wordt verwacht dat tussen de datum van onderhavig Voorstel en de vooropgestelde datum van inwerkingtreding van de Partiële Splitsing nog transacties zullen plaatsvinden op het niveau van de Gesplitste Vennootschap die een impact zullen hebben op de lijst van vermogensbestanddelen. Voor elk van de hierboven vermelde vermogensbestanddelen dient dan ook begrepen te worden dat het enkel afgesplitst wordt naar de Verkrijgende Vennootschap voor zover het relevante vermogensbestanddeel nog in het vermogen van de Gesplitste Vennootschap aanwezig is op datum van inwerkingtreding van de Partiële Splitsing. Indien een vermogensbestanddeel dat hierboven is opgelijst, vervangen wordt door een ander vermogensbestanddeel, c.q. andere vermogensbestanddelen, dan zal het vermogensbestanddeel, c.q. vermogensbestanddelen dat (die) in de plaats gekomen is (zijn) van het oorspronkelijke vermogensbestanddeel, toegewezen worden aan dezelfde Vennootschap als de Vennootschap hierboven aangeduid met betrekking tot het oorspronkelijke vermogensbestanddeel. Indien nieuwe vermogensbestanddelen die hierboven niet specifiek zijn toegewezen echter duidelijk toewijsbaar zijn aan een van de Vennootschappen op grond van de algemene criteria zoals uiteengezet in punten 12.1(a) en 12.2(a) hierboven, dan zal de toewijzing gebeuren op grond van deze algemene criteria.

13 PROCEDURE

13.1 Verslag van het bestuursorgaan van elk van de Vennootschappen

De bestuursorganen van de Vennootschappen zullen elk een omstandig verslag overeenkomstig artikel 12:61 WVV/artikel 730 W.Venn. opstellen.

13.2 Verslag van de commissaris van elk van de Vennootschappen

De commissarissen van de Vennootschappen zullen elk een verslag overeenkomstig artikel 12:62, §1, WVV/artikel 731, §1 W.Venn. opstellen.

13.3 Bijeenroeping van een buitengewone algemene vergadering van de Vennootschappen

De Gesplitste Vennootschap en de Verkrijgende Vennootschap besluiten hun respectieve buitengewone algemene vergaderingen bijeen te roepen om te beraadslagen en te besluiten over de Partiële Splitsing.

14 INFORMATIEVERSTREKKING

14.1 Neerlegging bij de griffie en bekendmaking

De Vennootschappen zullen dit Voorstel neerleggen of doen neerleggen ter griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank, uiterlijk zes (6) weken voor de datum van de buitengewone algemene vergadering bedoeld in punt 13.3 van huidig Voorstel.

Hier toe verleent de Gesplitste Vennootschap volmacht aan:

(a) Elk lid van het bestuursorgaan van de Gesplitste Vennootschap;

(b) Notaris Kim Lagae, en elke notaris of medewerker van de notarisvereniging Notariskantoor Kim Lagae, met zetel te Koningstraat 54, 1000 Brussel; en

(c) Lander Van Gucht, Arne Winderickx, Marcos Lamin-Busschots en elke advocaat of medewerker van de advocatenassociatie Stibbe BV, met zetel te Loksumstraat 25, 1000 Brussel.

Hier toe verleent de Verkrijgende Vennootschap volmacht aan:

- (a) Elk lid van het bestuursorgaan van de Verkrijgende Vennootschap;
- (b) Notaris Kim Lagae, en elke notaris of medewerker van de notarisvereniging Notariskantoor Kim Lagae, met zetel te Koningstraat 54, 1000 Brussel; en
- (c) Dominique De Marez, Felix Dobbelaere, Julie De Pooter, Charlotte Declercq en elke advocaat of medewerker van de advocatenassociatie Eubelius CVBA, met zetel te Louizalaan 99, 1050 Elsene.

Voor analytisch uittreksel

Arne Winderickx
Bijzondere lasthebber

Tegelijk hierbij neergelegd: Voorstel tot partiële splitsing