



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



24080428

neergelegd/ontvangen op

17 MEI 2024

ter griffie van de Nederlandstalige
ondernemingsrechtbank Brussel

Ondernemingsnr : 0202 239 951

Naam

voluute : PROXIMUS

(verkort)

Rechtsvorm Naamloze vennootschap van publiek recht

Volledig adres v.d. zetel Koning Albert II-laan 27, 1030 Brussel

Onderwerp akte : Voorstel tot inbreng van bedrijfstak

Overeenkomstig artikel 12:93 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen ("WVV") door de bestuursorganen van de hierna vermelde rechtspersonen, in gemeen overleg, het voorstel tot inbreng van bedrijfstak opgesteld waarvan hierna de tekst volgt.

1. BESCHRIJVING VAN DE INBRENG

De raden van bestuur van Proximus NV van publiek recht ("Proximus" of de "Inbrenger") enerzijds, en van Proximus ICT NV ("Proximus ICT" of de "Verkrijger") anderzijds, overwegen om over te gaan tot een inbreng van bedrijfstak overeenkomstig de procedure zoals omschreven in de artikelen 12:93 tot 12:100 van het WVV door de Inbrenger in de Verkrijger (de "Inbreng").

De bedrijfstak die het voorwerp zal uitmaken van de Inbreng bestaat uit het geheel van de activa en passiva binnen de Inbrenger die behoren tot het bedrijfsonderdeel Enterprise Business Unit B2B IT (EBU B2B IT), zoals wordt beschreven in dit voorstel (de "Bedrijfstak").

Deze verrichting zal van rechtswege tot gevolg hebben dat alle activa en passiva met betrekking tot de Bedrijfstak, zonder de ontbinding van de Inbrenger, aan de Verkrijger worden overgedragen, overeenkomstig artikel 12:96, tweede lid van het WVV.

Als tegenprestatie voor deze inbreng zal de Inbrenger een vergoeding ontvangen die uitsluitend bestaat uit aandelen in de Verkrijger.

Onderhavig voorstel (het "Inbrengvoorstel") zal ter goedkeuring worden voorgelegd aan de raad van bestuur van de Inbrenger en aan de buitengewone algemene vergadering van de Verkrijger, en zal minstens zes (6) weken vóór voormelde raad van bestuur en buitengewone algemene vergadering neergelegd worden ter griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbanken, overeenkomstig artikel 12:93, §3 van het WVV.

2. MOTIVATIE

Naast de activiteiten op het vlak van telecommunicatie, levert Proximus eveneens B2B IT dienstverlening aan haar klanten. De bedrijfsafdeling verantwoordelijk voor de B2B telecom en de bedrijfsafdeling verantwoordelijk voor de B2B IT activiteiten bevindt zich momenteel binnen de afdeling Enterprise Business Unit van Proximus.

De strategische ambitie van de Proximus groep is tweeledig:

- Telecom: Enerzijds wil de groep zijn sterke aanwezigheid in telecom handhaven door de verdere ontwikkeling van innovatieve oplossingen, zoals 5G, IoT en fiber. De B2B telco-activiteiten blijven daarbij in Proximus. Verder bouwend op de essentiële troeven van Proximus, is het de bedoeling om deze activiteiten te consolideren en verder te ontwikkelen.

- IT-diensten: Anderzijds wil de Proximus groep haar IT-activiteiten verder uitbreiden door geavanceerde IT-diensten te leveren aan klanten en het leiderschap binnen bepaalde IT-domeinen verder uit te bouwen. Middels deze transactie zal de B2B IT-bedrijfsafdeling van Proximus getransfereerd worden naar Proximus ICT en samengevoegd met de bestaande teams van Proximus ICT, met de bedoeling om de geaggregeerde IT-activiteiten te versterken. Dit zou Proximus niet alleen toelaten een duidelijke focus te creëren op het specifieke karakter van de IT-business, maar ook een eigen B2B IT-identiteit te ontwikkelen die het ecosysteem van onze IT-filialen en -partners beter benadert.

Met de samenvoeging van de EBU B2B IT bedrijfsafdeling van Proximus en Proximus ICT, waarvan de IT-activiteiten vandaag de dag al nauw aansluiten bij deze van de EBU B2B IT bedrijfsafdeling, wil Proximus een IT-integrator creëren die beter kan inspelen op de concrete noden en uitdagingen van de B2B IT markt:

- Vermenging van IT en telecom: De gebruikte tools en bedrijfsmodellen voor IT en Telecom zijn grotendeels verschillend (product/platform vs. diensten). Daar waar de telco diensten gericht zijn op de massamarkt, is er een flexibele en op maat gemaakte oplossing nodig voor IT-diensten.

- Nood aan duidelijkheid: Er is een risico op het ontwikkelen van overlappende portefeuilles, onduidelijkheid over de primaire verkoopstructuur richting de klanten en een gebrek aan een gestandaardiseerde manier van werken.

- Aanhoudende tekorten aan IT-capaciteiten: Proximus wenst een end-to-end-P&L-opvolging en verantwoordelijkheid op te bouwen, met aangepaste IT-tooling die de belangrijkste winstgevendheidsfactoren kan opvolgen (bv. factureerbaarheid van bepaalde profielen) en waarbij het best-in-class IT-talent kan aangetrokken worden en marktconform beloond kan worden.

Door de herziening van de organisatorische structuur van de groep middels de inbreng van de bedrijfsafdeling in Proximus ICT, zal elke entiteit zich voortaan kunnen focussen op de eigen kernactiviteit. Na de inbreng, zal Proximus zich met name intensiever kunnen richten op de telco activiteiten. Anderzijds zal Proximus ICT zich exclusief kunnen toeleggen op het optimaal en doeltreffend beheer van de IT-activiteiten binnen Proximus ICT als "IT integrator". De inbreng van de bedrijfsafdeling zal er dan ook toe bijdragen dat elke entiteit voortaan autonoom eigen ontwikkelings- en investeringsprojecten kan bepalen en dit specifiek met het oog op de noden van de eigen activiteit.

3. BEPALINGEN OP TE NEMEN DOOR HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN

3.1. De rechtsvorm, de naam, het voorwerp en de zetel van de betrokken rechtspersonen (Artikel 12:93, §2, 1° WVV)

De volgende rechtspersonen nemen deel aan de voorgestelde Inbreng:

Als Verkrijger:

A. Proximus ICT NV, met zetel te Koning Albert II laan 27, 1030 Schaarbeek gekend bij de kruispuntbank van Ondernemingen onder het nummer 0826.942.915.

Volgens artikel 3 van haar statuten luidt het voorwerp van de Verkrijger als volgt:

"De vennootschap heeft tot voorwerp zowel in België als in het buitenland, zowel voor eigen rekening als voor rekening van derden als onder de vorm van samenwerking met derden:

1. de studie, engineering, conceptie, uitvoering, aankoop, verkoop, fabricage, commissie, verhuring en verdeling van alle materialen, producten en diensten die betrekking hebben op de informatica, de robotica en de telecommunicatie onder al haar vormen en in alle domeinen, het beheer en management, intelligente software en meer algemeen op alle technieken die een beroep doen op begrippen, technieken en uitrusting uit de informatica;

2. de ontwikkeling van alle engineeringsactiviteiten, expertise, werkleiding, systeemintegratie en projectrealisatie;

3. het administratief en boekhoudkundig beheer van ondernemingen evenals de exploitatie van alle mogelijke telecommunicatie- en informaticasystemen voor rekening van derden;

4. het stichten, bevorderen en ontwikkelen van vennootschappen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met haar voorwerp alsmede het deelnemen in dergelijke vennootschappen;

De vennootschap kan binnen de perken van haar voorwerp, in het algemeen, zowel rechtstreeks als onrechtstreeks, zowel in België als in het buitenland, alle roerende, onroerende of financiële verrichtingen doen.

Zij kan zich bij wijze van inbreng, overdracht, samensmelting, inschrijving, participatie, financiële tussenkomst of op andere wijze interesseren in alle vennootschappen, ondernemingen of verrichtingen die een gelijkaardig of verwant voorwerp hebben, of die van aard zijn de verwezenlijking van haar voorwerp te bevorderen.

De algemene vergadering mag het voorwerp wijzigen onder de voorwaarden bepaald volgens de wettelijke bepalingen betreffende de wijziging van het voorwerp van de vennootschap."

Als Inbrenger:

B. Proximus NV van publiek recht met zetel te Koning Albert II laan 27, 1030 Schaarbeek gekend bij de Kruispuntbank van Ondernemingen onder het nummer 0202.239.951.

Volgens artikel 3 van haar statuten luidt het voorwerp van de Inbrenger als volgt:

"De Vennootschap heeft tot voorwerp:

- 1° het ontwikkelen van diensten, in het binnen- of buitenland, op telecommunicatiegebied;

2° het verrichten van alle handelingen bestemd om rechtstreeks of onrechtstreeks haar activiteiten te bevorderen of een optimaal gebruik van haar infrastructuur mogelijk te maken;

3° het deelnemen in reeds bestaande of nog op te richten openbare of private, Belgische, buitenlandse of internationale instellingen, vennootschappen of verenigingen, waarmee rechtstreeks of onrechtstreeks kan worden bijgedragen tot het bereiken van haar voorwerp;

4° de levering van radio- en televisiediensten;

5° de levering van ICT- en digitale diensten. De Vennootschap mag alle commerciële, financiële, technologische en andere handelingen stellen die rechtstreeks of onrechtstreeks verbonden zijn met haar voorwerp of die nuttig zijn voor de verwezenlijking van dit voorwerp..".

3.2. De datum vanaf wanneer de aandelen uitgereikt door de Verkrijger recht geven op winstdeelname, evenals elke bijzondere regeling betreffende dit recht (Artikel 12:93, §2, 2° WVV)

In ruil voor de Inbreng zullen aan de Inbrenger nieuwe aandelen in de Verkrijger worden uitgegeven. Deze worden als volgt uitgereikt.

Binnen de acht dagen na de publicatie van het inbrengbesluit in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad wordt diens aandelenbezit in de Verkrijger ingeschreven, door inschrijving van:

- de identiteit van de nieuwe aandeelhouder;
- het aantal aandelen van de Verkrijger dat hem toekomt;
- de datum van het inbrengbesluit.

De nieuw uitgegeven aandelen van de Verkrijger zijn dividendgerechtigd vanaf de datum van de Inbreng. Betreffende dit recht wordt geen bijzondere regeling getroffen. De nieuwe aandelen zullen dezelfde rechten en voordelen hebben als de bestaande aandelen in de Verkrijger.

Vanuit boekhoudkundig oogpunt zal de Inbreng plaatsvinden met boekhoudkundige continuïteit overeenkomstig artikel 3:19, §1, laatste lid en 3:57 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

3.3. De datum vanaf welke de handelingen van de Inbrenger boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de Verkrijger (Artikel 12:93, §2, 3° WVV)

De voorgestelde Inbreng wordt verwezenlijkt met uitwerking op boekhoudkundig en fiscaal vlak vanaf de datum van de Inbreng.

3.4. Ieder bijzonder voordeel toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de bij de Inbreng betrokken rechtspersonen (Artikel 12:93, §2, 4° WVV)

Er wordt evenmin enig bijzonder voordeel toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de betrokken rechtspersonen.

3.5. Bevestiging van de strikte naleving van de relevante bepalingen van het WVV

Voor de goede orde wordt bevestigd dat de Inbreng zal gebeuren volgens de artikelen 12:93 tot 12:100 van het WVV. Deze bepalingen zullen nauwgezet worden nageleefd door de Inbrenger en de Verkrijger.

De Inbreng volgens de wettelijke procedure van het WVV brengt met zich mee dat de Bedrijfstak van het vermogen van de Inbrenger, met alle daaraan verbonden activa en passiva wordt overgedragen aan de Verkrijger.

De Inbreng zal tegenwerpelijk zijn aan derden vanaf het ogenblik van haar bekendmaking in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad.

4. BESCHRIJVING VAN DE IN TE BRENGEN BEDRIJFSTAK

De inbreng door Proximus van de Bedrijfstak omvat alle elementen met betrekking tot de zakelijke activiteiten van de Bedrijfstak "EBU B2B IT".

De bedrijfstak omvat onder andere:

- activa en passiva die gebruikt worden in het kader van de activiteiten inzake B2B IT diensten: Het gaat ook over rechten en verplichtingen die eraan verbonden zijn, daaronder inbegrepen handelsvorderingen op klanten, softwarelicenties, IT-systemen (EPS), hardware (e.g. PC's en servers) en andere activa die verband houden met de activiteit alsook niet in de balans opgenomen posten, waaronder bedrijfsrisico's.

- Klantencontracten: Alle bestaande klantencontracten die betrekking hebben op de B2B IT activiteiten zullen in principe overgaan naar Proximus ICT als gevolg van de inbreng van de bedrijfsafdeling. Het is de

bedoeling dat Proximus ICT zich door Proximus NV tegenover de klant zou laten vertegenwoordigen, omdat dit vanuit klantenperspectief de voorkeur geniet.

- **Leverancierscontracten:** De leverancierscontracten die louter betrekking hebben op de B2B IT activiteiten en die op heden afgesloten zijn op naam van Proximus NV zullen overgaan naar Proximus ICT als gevolg van de inbreng van de bedrijfsafdeling.

- **Werknemers van de overgedragen Bedrijfstak:** Het gaat om de werknemers die hoofdzakelijk werken op B2B IT activiteiten binnen EBU voor de project-gebaseerde business voor "corporate" klanten. Het gaat hier over contractuele en statutaire medewerkers, alsook externe medewerkers actief binnen de B2B IT bedrijfsafdeling die tewerk gesteld zijn bij Proximus via externe leveranciers. Deze medewerkers staan niet op de payroll van Proximus. Zij werken bij Proximus middels dienstencontracten met deze leveranciers. Deze contracten gaan mee over naar Proximus ICT.

- **Verplichtingen en voorzieningen in verband met de overgedragen Bedrijfstak** (bv. uitstaande bedragen op contracten, voorzieningen met betrekking tot de overgedragen werknemers zoals bonussen en 13e maand, fiscale voorzieningen, enz.).

De Bedrijfstak omvat geen onroerende goederen.

Annex 1 bevat de balans van de Bedrijfstak per 31.12.2023.

De activa, passiva, rechten en verplichtingen die geen verband houden met de Bedrijfstak en de activa, passiva, rechten en verplichtingen die verband houden met andere bedrijfsonderdelen van Proximus worden niet ingebracht in Proximus ICT. Elk actief- of passiefelement dat niet specifiek verbonden is met de bedrijfstak "EBU B2B IT" van Proximus en dat niet specifiek wordt geïdentificeerd, zal niet worden ingebracht in Proximus ICT en zal bijgevolg in het vermogen van Proximus blijven. Om enige twijfel te vermijden, wordt verduidelijkt dat volgende elementen niet tot de Bedrijfstak behoren en bijgevolg niet getransfereerd zullen worden naar Proximus ICT:

- **Het Corporate segment:** Dit segment behelst het onderhouden van bestaande accounts en bouwt voortdurend aan een solide netwerk. Het omvat de accountmanagers, sales managers en ondersteuning van de commerciële organisatie (zowel voor Telecom diensten binnen Proximus NV als IT diensten binnen Proximus ICT). Deze diensten blijven deel uitmaken van Proximus omdat het opportuun geacht wordt om één enkel aanspreekpunt te hebben voor de klanten.

- **De KMO IT activiteiten maken geen deel uit van de EBU B2B IT bedrijfstak** omwille van het feit dat het bedrijfsmodel gelijkaardig is aan het bedrijfsmodel voor Telecom. Voor de IT-dienstverlening aan KMO's wordt voornamelijk gebruik gemaakt van zogenaamde "IT-industrialisatie" waarbij standaardisatie van IT-diensten in door middel van vooraf ontworpen en vooraf geconfigureerde oplossingen die in hoge mate geautomatiseerd, herhaalbaar, schaalbaar en betrouwbaar zijn, en die voldoen aan de behoeften van veel klanten zodat nieuwe klanten vlot kunnen worden toegevoegd. Dit bedrijfsmodel werkt niet bij grotere bedrijven waarbij tailormade oplossingen moeten worden uitgewerkt om tegemoet te komen aan hun specifieke noden.

- **Ondersteunende functies binnen Proximus:** de huidige B2B IT dienstverlening binnen Proximus wordt ondersteund door een aantal ondersteunende-functies (dewelke niet aanzien worden als de kernactiviteiten van de B2B IT bedrijfsafdeling). Deze ondersteunende functies omvatten o.a. groepsfuncties (zoals finance, HR, IT support, legal, etc.). Proximus ICT neemt een deel van deze diensten af van Proximus. Naar aanleiding van de carve-out zal de omvang van dit type diensten binnen Proximus ICT toenemen. De departementen en/of teams van deze ondersteunende functies werken voornamelijk op algemene Proximus telecomdiensten en niet specifiek voor de B2B IT bedrijfsafdeling.

Overeenkomstig artikel 7:197 van het WvV, zal de inbreng van de Bedrijfstak in Proximus ICT onderworpen zijn aan voorafgaande verslagen door de raad van bestuur van Proximus ICT en haar commissaris. Het door de raad van bestuur van Proximus ICT opgestelde verslag zal een beschrijving van de inbreng bevatten en zal er een gemotiveerde waardering aan geven, met vermelding van de als tegenprestatie toegekende vergoeding, de uitgifteprijs, de gevolgen van deze verrichting voor de vermogensrechten en de lidmaatschapsrechten van Proximus als aandeelhouder en een uiteenzetting van de wenselijkheid van deze inbreng voor Proximus ICT.

5. FISCALE VERKLARINGEN

De Raden van Bestuur van Proximus en Proximus ICT verklaren dat het de bedoeling is om de hierbij geplande Inbreng belastingneutraal te laten plaatsvinden:

Derhalve zal de Inbreng gerealiseerd worden bij toepassing van:

- de artikelen 117 en 120 in fine van het Wetboek der Registratie-, Hypotheek- en Grifflerechten.
- artikel 2, § 1, 6° / 2, b) en c) WIB 92, artikel 46, § 1, lid 1, 2° WIB 92 en artikel 183bis WIB 92.

Voor BTW doeleinden betreft de inbreng een zogenaamde 'interne handeling' binnen de bestaande btw- eenheid UTVA PROXIMUS VAT GROUP (met toegekend btw-nummer BE0829001392) waarvan zowel Proximus (BE0202239951) als Proximus ICT (BE0826942915) reeds voorafgaand aan de inbreng lid van zijn. Bijgevolg valt deze handeling buiten het toepassingsgebied van de BTW.

6. BIJKOMENDE BEPALINGEN



6.1. Wijziging van de statuten van de Verkrijger

De statuten van de Verkrijger zullen waar nodig gewijzigd worden om ze aan te passen aan de actuele noden en de voorgestelde Inbreng.

6.2. Goedkeuring en vaststelling van de Inbreng

De voorgestelde Inbreng zal ter goedkeuring worden voorgelegd aan de raad van bestuur van de Inbrenger en aan de buitengewone algemene vergadering van de Verkrijger.

6.3. Schuldeisersbescherming

In het kader van de Inbreng werd door de wetgever een procedure uitgewerkt tot bescherming van de rechten van de schuldeisers van de betrokken rechtspersonen. De betrokken rechtspersonen zullen deze procedure ten volle naleven om de rechten van eventuele schuldeisers niet in het gedrang te brengen.

7. VERGUNNINGEN

De overdracht van vergunningen van de Inbrenger zal pas tegenstelbaar zijn indien de Verkrijger voldoet aan de vergunningsvoorwaarden. De betrokken rechtspersonen zullen in nauw overleg samenwerken om alle vereiste vergunningen, indien van toepassing, te laten overgaan op de Verkrijger.

8. NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE ONDERNEMINGSRECHTBANK

Elk bestuursorgaan erkent twee ondertekende exemplaren van het inbrengvoorstel te hebben ontvangen, waarvan er één bestemd is om in het verenigings- of vennootschapsdossier op de ondernemingsrechtbank te worden neergelegd en het ander om te worden bewaard op de zetel van de respectieve rechtspersoon.

Er wordt volmacht gegeven aan de heer Thomas Van Den Branden, alleen handelend, met macht tot indeplaatsstelling, om het inbrengvoorstel neer te leggen op de griffie van de ondernemingsrechtbank uiterlijk zes weken vóór de raad van bestuur van de Inbrenger en de buitengewone algemene vergadering van de Verkrijger, die over de Inbreng moeten beslissen.

Gedaan te Brussel op 17 mei 2024.

Voor eensluidend verklaarde uittreksels
Thomas Van den Branden
Volmachthouder

Tegelijk neergelegd : voorstel tot inbreng van bedrijfstak