



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

V  
beh  
aa  
Bel  
Sta



\*24096431\*

Exposé / Regu lo

19 JUN 2024

au greffe du tribunal de l'entreprise  
francophone de Bruxelles

Ondernemingsnr 0205.764.318

Naam

(voluit): **Crelan**

(verkort):

Rechtsvorm: naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: Sylvain Dupuislaan 251  
1070 Anderlecht

**Onderwerp akte : FUSIE DOOR OVERNEMING VAN "AXA BANK BELGIUM" NV -  
KAPITAALVERHOOGING INGEVOLGE DE FUSIE DOOR OVERNEMING -  
NOTULEN VAN DE BUITENGEWONE ALGEMENE VERGADERING VAN DE  
OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP**

Op heden, tien juni tweeduizend vierentwintig.

(...)

Voor mij, meester **Peter VAN MELKEBEKE**, notaris met standplaats te Brussel (eerste kanton), die zijn ambt uitoefent in de vennootschap "BERQUIN NOTARISSEN", met zetel te 1000 Brussel, Lloyd Georgelaan 11,

**WORDT GEHOUDEN**

de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "**Crelan**", waarvan de zetel gevestigd is te 1070 Anderlecht, Sylvain Dupuislaan 251, hierna de "**Vennootschap**" of de "**Overnemende Vennootschap**" genoemd.

(...)

Agenda - 4. Besluit tot fusie, overeenkomstig het voornoemd fusievoorstel, waarbij de naamloze vennootschap "**CRELAN**", met zetel te 1070 Anderlecht, Sylvain Dupuislaan 251, en ondernemingsnummer 0205.764.318 (de "**Overnemende Vennootschap**"), de naamloze vennootschap "**AXA BANK BELGIUM**", met zetel te 1070 Anderlecht, Sylvain Dupuislaan 251, en ondernemingsnummer 0404.476.835 (de "**Overgenomen Vennootschap**") overneemt in het kader van een fusie door overneming.

(...)

**BERAADSLAGING - BESLISSINGEN**

De vergadering vat de agenda aan en neemt na beraadslaging de volgende beslissingen:

(...)

**TWEDE BESLISSING: Kennisname van documenten en verslagen.**

I. De vergadering neemt kennis van en gaat over tot de bespreking van het fusievoorstel waarvan de enige aandeelhouder, vertegenwoordigd zoals voormeld, verklaart dat het op de zetel van de Vennootschap ter beschikking was sedert meer dan één maand en waarvan de enige aandeelhouder kosteloos een afschrift heeft kunnen verkrijgen.

Het fusievoorstel werd opgesteld op 26 maart 2024 door de bestuursorganen van de Overgenomen Vennootschap, enerzijds, en van de Overnemende Vennootschap, anderzijds, in toepassing van artikel 12:24 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen; dit fusievoorstel werd neergelegd, (i) in hoofde van de Overgenomen Vennootschap op de griffie van de Nederlandstalige ondernemingsrechtbank te Brussel op 5 april 2024 en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bij uittreksel of mededeling overeenkomstig respectievelijk de artikelen 2:8 en 2:14, 1° of 2:14, 4° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen op 9 april 2024 daarna, onder het nummer 0386524, en (ii) in hoofde van de Overnemende Vennootschap op de griffie van de Franstalige ondernemingsrechtbank te Brussel op 5 april 2024 en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bij uittreksel of mededeling overeenkomstig respectievelijk de artikelen 2:8 en 2:14, 1°

of 2:14, 4° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen op 9 april 2024 daarna, onder de nummers 0386394 (in het Nederlands) en 0386393 (in het Frans).

(...)

De vergadering neemt kennis en gaat over tot de bespreking van het verslag *de dato* 23 april 2024, opgesteld door de commissaris van de Overnemende Vennootschap in toepassing van de artikelen 7:179, §1, tweede lid en 7:197, §1, tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, met betrekking tot de uitgifte van nieuwe aandelen en de inbreng in natura naar aanleiding van de kapitaalverhoging van de Overnemende Vennootschap als gevolg van de fusie door overneming.

De conclusies van dit 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 Crelan (hierna de « Vennootschap ») onze conclusies uit in het kader van onze opdracht als Commissaris, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 2 februari 2024.

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 26 maart 2024, 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 april 2024, worden vermeld, in voorkomend geval, verhoogd met de andere elementen van het eigen vermogen, van toepassing op huidige transactie.

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 € 995.147.693,12, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te fuseren vennootschap op datum van 31 december 2023 en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet. Ten gevolge van huidige transactie zal het kapitaal verhoogd worden met € 583.368.040,48 en zal het verschil van € 411.779.652,64 toegerekend worden aan de andere elementen van het eigen vermogen, van toepassing op huidige transactie.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 2.467.809 nieuwe aandelen zonder nominale waarde. De nieuwe aandelen van de Vennootschap die worden uitgegeven hebben dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen van de Vennootschap en geven recht op dividenden vanaf de Datum van het proces-verbaal van de buitengewone algemene vergadering die over de Fusie beslist bij authentieke akte wordt opgemaakt, ongeacht het tijdstip waarop de aldus uitgekeerde middelen werden opgebouwd. Er worden geen bijzondere voordelen toegekend.

#### **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 »).

#### **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.

Voor-  
behouden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

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

Brussel, 23 april 2024

EY Bedrijfsrevisoren BV

Commissaris

Vertegenwoordigd door

Christel Weymeersch\*

Partner

\*Handelend in naam van een BV

(...)

Christophe Boschmans\*

Partner

\*Handelend in naam van een BV".

### **VIERDE BESLISSING: Fusiebesluit - Overgang onder algemene titel van het vermogen - Kapitaalverhoging.**

#### **Fusie door overneming door de Overnemende Vennootschap en vermogensovergang**

De vergadering keurt voormeld fusievoorstel goed, en betuigt bijgevolg haar instemming met de verrichting waarbij de Overnemende Vennootschap de Overgenomen Vennootschap overneemt in het kader van een fusie door overneming.

Door deze verrichting gaat het gehele vermogen van de Overgenomen Vennootschap zonder uitzondering noch voorbehoud onder algemene titel over op de Overnemende Vennootschap en wordt de Overgenomen Vennootschap ontbonden zonder vereffening.

#### **Vergoeding - Toekenning van nieuwe aandelen - Ruilverhouding**

Aan de enige aandeelhouder van de Overgenomen Vennootschap, te weten de coöperatieve vennootschap "CrelanCo", zullen 2.467.809 volgestorte nieuw uit te geven aandelen op naam van de Overnemende Vennootschap worden uitgereikt, waarbij volgende ruilverhouding zal worden toegepast: één (1) nieuw aandeel op naam van de Overnemende Vennootschap in ruil voor 186,86 aandelen van de Overgenomen Vennootschap.

#### **Uitreikingswijze**

De toekenning van de ter gelegenheid van de fusie door de Overnemende Vennootschap nieuw uit te geven aandelen op naam zal geschieden door inschrijving in het register van aandelen op naam van de Overnemende Vennootschap van onder meer de nieuwe aandelen op naam van de enige aandeelhouder van de Overgenomen Vennootschap en de datum van uitgifte van de nieuwe aandelen. Deze inschrijving zal gebeuren op de datum van inwerkingtreding van de fusie.

Het bestaande register van aandelen op naam van de Overgenomen Vennootschap zal worden vernietigd op de datum van inwerkingtreding van de fusie, ingevolge ontbinding zonder vereffening van de Overgenomen Vennootschap.

De raad van bestuur van de Overnemende Vennootschap en de raad van bestuur van de Overgenomen Vennootschap hebben een bijzondere volmacht verleend aan Eugeen Dieltiens en Bart Defour, allen individueel handelend en met recht van indeplaatsstelling, om het nodige te doen teneinde de registers van aandelen op naam van de Overnemende Vennootschap respectievelijk de Overgenomen Vennootschap aan te passen respectievelijk te vernietigen ingevolge de fusie, en om daartoe alle documenten in naam en voor rekening van de Overnemende Vennootschap respectievelijk de Overgenomen Vennootschap te ondertekenen.

#### **Deelname in het bedrijfsresultaat en bijzondere rechten inzake winstdeelname**

Het recht van de nieuwe aandelen om deel te nemen in de resultaten van de Overnemende Vennootschap zal een aanvang nemen op heden.

De nieuw uitgegeven aandelen zijn van dezelfde aard en verlenen dezelfde rechten als de bestaande aandelen van de Overnemende Vennootschap.

#### **Boekhoudkundige datum**

Alle verrichtingen van de Overgenomen Vennootschap worden vanaf 1 januari 2024 om 00.00 uur boekhoudkundig en fiscaal geacht verricht te zijn voor rekening van de Overnemende Vennootschap.

#### **Juridische datum**

De fusie treedt juridisch in werking op tien juni tweeduizend vierentwintig.

(...)

### **VIJFDE BESLISSING: Kapitaalverhoging ingevolge de fusie.**

Als gevolg van de fusie, beslist de algemene vergadering het kapitaal te verhogen met een bedrag van 583.368.040,48 EUR, om het van 431.413.274,4 EUR te brengen op 1.014.781.314,88 EUR, met uitgifte van 2.467.809 aandelen die dezelfde rechten en voordelen zullen genieten als de bestaande aandelen.

Deze nieuwe aandelen zullen worden toegekend aan de enige aandeelhouder van de Overgenomen Vennootschap.

Voor de verdere boekhoudkundige verwerking van de fusie in het eigen vermogen van de Overnemende Vennootschap verwijst de vergadering naar de voormelde verslagen van het bestuursorgaan en de commissaris.

### **ZESDE BESLISSING: Goedkeuring van de toekenning van nieuwe aandelen.**

De vergadering beslist expliciet de toekenning goed te keuren van de nieuwe aandelen op naam van de Overnemende Vennootschap tegen de oude aandelen van de Overgenomen Vennootschap aan de enige aandeelhouder van de Overgenomen Vennootschap.

(...)

Voor-  
behouden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

#### ACHTSTE BESLISSING: Wijziging van de statuten.

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de beslissing tot kapitaalverhoging die voorafgaat, beslist de vergadering de tekst van artikel 7 van de statuten te vervangen als volgt:

##### "Artikel 7 – Kapitaal - Aandelen

*Het kapitaal bedraagt 1.014.781.314,88 EUR. Het is volledig volgestort.*

*Het wordt vertegenwoordigd door vier miljoen tweehonderdtweënnegentigduizend achthonderdenzeven (4.292.807) stemgerechtigde aandelen zonder vermelding van nominale waarde en genummerd van 1 tot 4.292.807. Elk aandeel geeft recht op één stem."*

(...)

#### ELFDE BESLISSING: Volmacht voor de formaliteiten.

De vergadering verleent een bijzondere volmacht aan de heer HASEN Bart, de heer DEFOUR Bart, de heer DIELTIËNS Eugene en iedere andere medewerker van de Vennootschap, allen daartoe woonstkeuze gedaan hebbende op de zetel van de Vennootschap, allen individueel bevoegd, evenals aan hun bedienden, aangestelden en lasthebbers, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, teneinde de vervulling van de formaliteiten bij een ondernemingsloket met het oog op de inschrijving/aanpassing van de gegevens in de Kruispuntbank van Ondernemingen, en, desgevallend, bij de Administratie van de Belasting over de Toegevoegde Waarde, te verzekeren.

(...)

#### VOOR GELIJKVORMIG ANALYTISCH UTTREKSEL.

(Tegelijk met dit uittreksel werden neergelegd : een uitgifte van het proces-verbaal, het verslag van het bestuursorgaan opgesteld in toepassing van de artikelen 7:179, §1, eerste lid en 7:197, §1, eerste lid en derde lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, het verslag van de commissaris opgesteld in toepassing van de artikelen 7:179, §1, tweede lid en 7:197, §1, tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, de gecoördineerde tekst van de statuten).

*Dit uittreksel werd afgeleverd vóór registratie bij toepassing van artikel 173,1° bis van het Wetboek der Registratierechten.*

**Peter VAN MELKEBEKE**

Notaris

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/06/2024 - Annexes du Moniteur belge