

ROULARTA MEDIA GROUP

Naamloze Vennootschap
Maatschappelijke zetel :
Meiboomlaan 33
8800 ROESELARE
RPR Gent, afdeling Kortrijk
BTW nr : BE 0434.278.896
Ondernemingsnummer: 0434.278.896

BELGOMEDIA

Naamloze Vennootschap
Maatschappelijke zetel :
Rue du Moulin 30 B
4820 DISON
RPR Luik, afdeling Verviers
BTW nr: BE 0435.771.213
Ondernemingsnummer: 0435.771.213

VOORSTEL TOT FUSIE DOOR OVERNEMING GELIJKGESTELDE VERRICHTING
VAN DE VENNOOTSCHAP "BELGOMEDIA " DOOR DE VENNOOTSCHAP "ROULARTA MEDIA GROUP"

De raden van bestuur van de naamloze vennootschap BELGOMEDIA (*over te nemen vennootschap*) en van de naamloze vennootschap ROULARTA MEDIA GROUP (*overnemende vennootschap*) hebben op 14 juni 2021 beslist om bijliggend fusievoorstel opgesteld overeenkomstig artikel 12:50 e.v. van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen voor te leggen aan hun aandeelhouders.

I. Beschrijving van de fusie

De bestuursorganen van de hierna vermelde vennootschappen hebben het initiatief genomen om een fusie tot stand te brengen tussen de vennootschappen, die de overdracht van het gehele vermogen, zowel de rechten als de verplichtingen, aan de overnemende vennootschap tot gevolg heeft en dit overeenkomstig de bepalingen van artikel 12:50 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

De fusie zal plaatsvinden tussen de twee volgende vennootschappen :

1. De naamloze vennootschap ROULARTA MEDIA GROUP met maatschappelijke zetel te 8800 Roeselare, Meiboomlaan 33;
Zij wordt hierna de '**overnemende vennootschap**' genoemd.
2. De naamloze vennootschap BELGOMEDIA, met maatschappelijke zetel te 4820 Dison, Rue du Moulin 30 B;
Zij wordt hierna de '**over te nemen vennootschap**' genoemd.

De raden van bestuur van voormelde vennootschappen verbinden zich ertoe het nodige te doen voor de realisatie van deze fusie en dit volgens de voorwaarden vastgelegd in onderhavig fusievoorstel, dat ter goedkeuring zal worden voorgelegd aan hun respectievelijke buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders.

Voorafgaande uiteenzetting

De overnemende vennootschap is op heden houder van alle aandelen van de over te nemen vennootschap, zijnde 620 aandelen op naam (cfr. artikel 12:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen), zonder nominale waarde.

De raden van bestuur van de betrokken vennootschappen verklaren kennis te hebben genomen van hun wettelijke verplichting om het fusievoorstel ter griffie van de ondernemingsrechtbank van de respectieve zetel neer te leggen en bekend te maken. De neerlegging gebeurt uiterlijk zes weken voor het besluit tot fusie (artikel 12:50 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen).

II. Verplichte vermeldingen voorzien in artikel 12:50 e.v. van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen (hierna WVV).

1. Identificatie van de vennootschappen die aan de fusie deelnemen

1.1. Overnemende vennootschap

De naamloze vennootschap **ROULARTA MEDIA GROUP**, met maatschappelijke zetel te 8800 Roeselare, Meiboomlaan 33, rechtspersonenregister Gent, afdeling Kortrijk, BTW nr. BE 0434.278.896 en ondernemingsnummer 0434.278.896

De overnemende vennootschap heeft als voorwerp :

“De vennootschap heeft tot doel, in België en in het buitenland, in eigen naam of in naam van derden, voor eigen rekening of voor rekening van derden:

- alle verrichtingen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met het drukkers-uitgeversbedrijf : onder meer het drukken en uitgeven van dag- en weekbladen, van tijdschriften en boeken, het realiseren en commercialiseren van audio-visuele producten en elektronische publicatievormen (onder meer databanken), het werven voor eigen rekening of voor rekening van derden, van publiciteit onder alle vormen, het voeren van publiciteit onder alle vormen en de verkoop van publiciteitsartikelen en benodigdheden allerhande; het aannemen van alle drukwerken, zowel privaat- als handels- of nijverheidsdrukwerk; de verkoop van papier en alle handelingen die daarmee verband houden, alsook de postorderverkoop van allerhande producten; het uitvoeren van alle direct marketing activiteiten in de meest ruime zin van het woord.*
- Het verlenen van bijstand en diensten onder andere op het vlak van facturatie, abonnementen- en klantenbeheer;*
- Het uitvoeren of doen uitvoeren van research in verband met ondernemingen op alle technische gebieden, zoals marketing, productie, ondernemingstechnieken en dergelijke.*
- Het uitvoeren van marktstudies, het organiseren van seminars, reizen en andere analoge initiatieven;*
- Research en development op het vlak van de informatica in de ruimste zin van het woord en onder meer probleem- en systeemanalyse, standaard-pakketten, software programma's, programmaties, opleiding, bedrijfsconsulting en alle diensten die rechtstreeks of onrechtstreeks hiermee in verband staan, zowel in België als in het buitenland.*

- Het verhuren van materieel;
- De organisatie van allerlei evenementen, sportactiviteiten zoals bijvoorbeeld marketingacties, public-relations-acties, seminaries, shows en animatie;
- Het commercialiseren en uitbouwen van allerhande attracties en manifestaties;
- Het beleggen, het intekenen op, vast overnemen, plaatsen, kopen, verkopen en verhandelen van aandelen, deelbewijzen, obligaties, certificaten, schuldvorderingen, gelden en andere roerende waarden, uitgegeven door Belgische of buitenlandse ondernemingen al dan niet onder de vorm van handelsvennootschappen, administratiekantoren, instellingen en verenigingen al dan niet met een (semi-) publiekrechtelijk statuut;
- Het beheren van beleggingen en van participaties in dochtervennootschappen, het waarnemen van bestuursfuncties, het verlenen van advies, management en andere diensten aan of in overeenstemming met de activiteiten die de vennootschap zelf voert. Deze diensten kunnen worden geleverd krachtens contractuele of statutaire benoeming en in de hoedanigheid van externe raadgever of orgaan van de cliënt.
- Het stellen van persoonlijke of zakelijke borgen in het voordeel van derden.

Dit alles voor zover de vennootschap aan de wettelijke vereisten voldoet.

De vennootschap mag, in België en in het buitenland, alle industriële, handels-, financiële, roerende en onroerende verrichtingen verwezenlijken die rechtstreeks of onrechtstreeks haar onderneming kunnen uitbreiden of bevorderen. Zij mag alle roerende en onroerende goederen verwerven zelfs als deze noch rechtstreeks, noch onrechtstreeks verband houden met het doel van de vennootschap.

Zij kan, op welke wijze ook, belangen nemen in alle verenigingen, zaken, ondernemingen of vennootschappen die eenzelfde, gelijkaardig of verwant doel nastreven of die haar onderneming kunnen bevorderen of de afzet van haar producten of diensten kunnen vergemakkelijken, en ze kan ermee samenwerken of fusioneren.”

1.2. Over te nemen vennootschap

De naamloze vennootschap **BELGOMEDIA**, met maatschappelijke zetel te 4820 Dison, Rue du Moulin 30 B, rechtspersonenregister Luik, afdeling Verviers, BTW nr. BE 0435.771.213 en ondernemingsnummer 0435.771.213.

De over te nemen vennootschap heeft als voorwerp (Nederlandse vertaling) :

“De vennootschap heeft als voorwerp het creëren, publiceren, verspreiden, exploiteren en op de markt brengen van alle informatieve producten, alle persproducten en alle audiovisuele, literaire, computer- en aanverwante producten op welke drager ook, alsmede alle diensten die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met het creëren, publiceren, verspreiden, exploiteren en of de markt brengen van dergelijke producten.

Bovendien heeft zij als voorwerp het bestuderen, creëren, verwerven, verkopen, ontwikkelen, exploiteren, leiden, overnemen of in beheer geven of in opdracht organiseren, het financieren en controleren van allerhande zaken die verband houden met haar eigen activiteiten of met de activiteiten van andere ondernemingen, en dit op industrieel, commercieel, financieel, dienstverlenend, marketing gebied, het geven adviezen, diensten op het vlak van voorlichting en opleiding, vervoer, vrijetijdsbesteding, roerende of onroerende goederen, soortgelijk of aanvullend, met inbegrip van het verwerven van effecten, schuldvorderingen, of deelnemingen in dergelijke vennootschappen, zowel voor zichzelf als voor rekening van derden.

Zij mag alle verrichtingen doen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met dit maatschappelijk doel of die van aard zijn de verwezenlijking ervan te bevorderen, zowel in België als in het buitenland, op elke wijze en volgens de modaliteiten die zij het meest geschikt acht."

De over te nemen vennootschap heeft een kapitaal van 6.000.000,00 euro, vertegenwoordigd door 620 aandelen op naam, zonder nominale waarde. Het maatschappelijk kapitaal is volledig onderschreven en volstort.

1.3. Gezien de doelstelling van beide vennootschappen inhoudelijk dezelfde is, is er ter gelegenheid van de fusie geen doelwijziging noodzakelijk.

2. Bodemattest

De over te nemen vennootschap is geen eigenaar van een onroerend goed, noch bezit zij enig zakelijke of persoonlijke rechten op onroerende goederen waarvan de overdracht valt onder de toepassing van enige decretale wetgeving betreffende bodembescherming of bodemsanering.

3. Datum van effect van de fusie (artikel 12:50, 2° WVV)

Ten gevolge van de ontbinding zonder vereffening van de over te nemen vennootschap wordt het gehele vermogen van de vennootschap, zowel activa als passiva, niets voorbehouden noch uitgezonderd, overgedragen aan de overnemende vennootschap.

Vanaf 1 juli 2021 worden de verrichtingen gesteld door de over te nemen vennootschap boekhoudkundig geacht te zijn uitgevoerd voor naam en voor rekening van de overnemende vennootschap, onder gehoudenheid voor laatstgenoemde om het volledig passief van de over te nemen vennootschap te dragen, al haar verbintenissen na te leven en uit te voeren, en alle kosten, lasten en belastingen te dragen welke spruiten uit of verband houden met de fusie.

4. Rechten en bijzondere voordelen (artikel 12:50, 3° en 4° WVV.)

Er zijn in de over te nemen vennootschap geen bevoorrechte aandelen of effecten waaraan bijzondere rechten werden toegekend. Aan de bestuurders van de te fuseren vennootschappen wordt geen bijzonder voordeel toegekend.

5. Ruilverhouding van de aandelen

Overeenkomstig artikel 12:57 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, en rekening houdend met het feit dat de overnemende vennootschap alle aandelen bezit van de over te nemen vennootschap, zal er geen

omwisseling plaatsvinden van aandelen van de over te nemen vennootschap tegen aandelen van de overnemende vennootschap.

6. Kader van de vooropgestelde fusie:

Door de fusie zullen vennootschappen die zowel juridisch als economisch met elkaar verwant zijn, samengebracht worden in één vennootschap.

De overnemende vennootschap is de enige aandeelhouder van de over te nemen vennootschap.

De voorgenomen fusie heeft tot resultaat dat vennootschappen met gelijkaardige en complementaire activiteiten ondergebracht worden in één juridische entiteit, waardoor deze activiteiten gezamenlijk en efficiënter zullen kunnen worden beheerd.

De voorgestelde fusie kadert binnen een globale vereenvoudiging en eenmaking van de organisatiestructuur van de groep, waardoor significante besparingen zullen kunnen worden gerealiseerd op het vlak van administratie, audit, boekhouding, en zo meer.

De fusie van de over te nemen vennootschap met Roularta Media Group zal een centralisatie en versterking van het eigen vermogen van Roularta Media Group bewerkstelligen waardoor Roularta Media Group een grotere kredietwaardigheid zal vertonen naar de buitenwereld toe. Ook het bekomen van eventueel toekomstige financieringen via bankinstellingen of andere investeerders zal hierdoor vergemakkelijken.

Door de fusieverrichting zullen de intercompany stromen tussen de betrokken vennootschappen worden geëlimineerd, wat de transparantie van de werking van de groep zowel intern als extern vergroot. Bovendien zal dit ook leiden tot een besparing op administratieve kosten.

Door de fusie zullen de groep ondersteunende activiteiten gecentraliseerd worden en zal de afzonderlijke financiële rapportering van de over te nemen vennootschap wegvallen, wat een besparing op administratieve kosten zal opleveren.

Tot slot zal deze fusie eveneens leiden tot een betere transparantie naar derden toe en tot een efficiëntere groepsstructuur. Op termijn moet dit resulteren in een meer efficiënte en meer gerichte aanwending van de beschikbare middelen in functie van de behoeften en binnen het kader van de commerciële doelstellingen van de te fuseren vennootschappen.

Het weze duidelijk dat deze fusie een verrichting is die plaats vindt op grond van zakelijke overwegingen, zoals bepaald in artikel 183bis van het Wetboek van Inkomstenbelastingen 1992 en dat de fusie niet als hoofddoel of één van de hoofddoelen belastingfraude of belastingontwijking heeft.

7. Juridische uitwerking van de fusie

De fusie tussen de over te nemen vennootschap en de overnemende vennootschap zal juridisch uitwerking hebben op 1 augustus 2021 om nul uur s'ochtends.

8. Fiscale verklaringen

De voorgenomen fusie door overneming zal beantwoorden aan de vereisten vooropgesteld door de artikelen 117 en 120 van het Registratiewetboek en de artikelen 211 en 212 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen 1992, evenals aan de artikelen 11 en 18 § 3 van het B.T.W.-wetboek.

9. Volmacht vervulling formaliteiten ter bekendmaking van het fusievoorstel

De raden van bestuur van de overnemende vennootschap (Roularta Media Group NV) en de over te nemen vennootschap (Belgomedia NV) beslissen om volmacht met recht van indeplaatstelling, te verlenen aan Sophie Van Iseghem, wonende te 8840 Staden, Statiestraat 5, om in hun naam te handelen en qualitate qua, te vertegenwoordigen bij het rechtspersonenregister/kruispuntbank der ondernemingen om in hun naam de nodige formulieren in te vullen, te ondertekenen en neer te leggen en in het algemeen alles te doen dat nodig of nuttig is met het oog tot publicatie van het fusievoorstel.

Teneinde de voorgenomen fusie conform de wettelijke en statutaire bepalingen door te voeren, zullen de bestuursorganen van de overnemende en over te nemen vennootschap aan elkaar alle nuttige informatie overmaken en ter kennis brengen op de wijze als voorgeschreven in het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Het bovenstaande fusievoorstel zal ten laatste op 15 juni 2021 in het vennootschapsdossier van de overnemende en over te nemen vennootschap bij de griffie van de ondernemingsrechtbank (vennootschapsakten) worden neergelegd.

Opgemaakt te Roeselare op 14 juni 2021 in vier exemplaren, waarvan er twee bestemd zijn om in de respectievelijke vennootschapsdossiers ter griffie van de ondernemingsrechtbank te worden neergelegd, en twee exemplaren om bewaard te worden op de respectievelijke zetels van de vennootschappen.

De raad van bestuur van de overnemende vennootschap (Roularta Media Group NV) geeft aan haar gedelegeerd bestuurder, Koinon Comm.VA, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger dhr. Xavier Bouckaert volmacht om het fusievoorstel namens Roularta Media Group NV te ondertekenen.

De raad van bestuur van de over te nemen vennootschap (Belgomedia NV) geeft aan haar gedelegeerd bestuurder, dhr. Xavier Bouckaert volmacht om het fusievoorstel namens Belgomedia NV te ondertekenen.

Getekend,



Voor **NV Roularta Media Group (overnemende vennootschap)**
bij volmacht vertegenwoordigd door Koinon Comm.VA.,
gedelegeerd bestuurder, vertegenwoordigd door
haar vaste vertegenwoordiger de heer Xavier Bouckaert



Voor de **NV BELGOMEDIA (over te nemen vennootschap)**
bij volmacht vertegenwoordigd door haar gedelegeerd
bestuurder
de heer Xavier Bouckaert

