

DATUM 11 oktober 2023 PLAATS Enschede, Twentehuis 501-503 TIJDSTIP 12:30-13:00
 VOORZITTER H. Vedder (plv) SECRETARIS S. Dinsbach PAGINA 1

GENODIGDEN E. van Mierlo (Almelo), M. Geerdink (Borne), R. de Way (Dinkelland) afwezig, H. Vedder (DB-lid, Enschede), P. van Zwanenburg (Haaksbergen), A. Dubbink (Hellendoorn), C. Bruggink (Hengelo) afwezig, H. Rohaan (Hof van Twente), M. Oosterbroek (Lossen), M. Rödel (Oldenzaal), B. Beens (Rijssen-Holten), H. Berning (Tubbergen) afwezig, M. Paters (DB-lid, Twenterand) afwezig, H. ter Keurst (Wierden) afwezig

Geïnteresseerden van de vergadering kunnen deze bijwonen in het Twentehuis in vergaderruimte 501-503

Agenda algemeen bestuur van 11 oktober 2023 (reg.nr. 2023-000036)

Let op: deze vergadering vindt plaats op een ander tijdstip dan normaal. Het is een korte vergadering gepland voorafgaand aan het BO Samen14. Als er vanuit uw gemeente een plaatsvervanger wordt afgevaardigd naar het AB, wilt u dit dan vooraf melden bij de secretaris via twentedagen@samentwente.nl

NR.	ONDERWERP	VOORSTEL/ADVIES	BESLUIT
1.	Opening vergadering	Afmeldingen van Dinkelland, Hengelo, Tubbergen, Wierden, Twenterand	
2.	Vaststellen agenda		
3.	Mededelingen		
A - Hamerstukken			
A1.	Besluitenlijst AB 12 juli 2023	1. Vast te stellen	
B- Besprekingsstukken			
B1	Samenvoeging Innovatiefonds Twente en Innovatiefonds Overijssel	1. Het Innovatiefonds Twente (IFT) per 1 januari 2023 samen te voegen met het Innovatiefonds Overijssel I (IFO) en hiertoe 2. het Plan van Aanpak vast te stellen, waarin is opgenomen dat: a. SamenTwente de aandelen in IFT verkoopt voor € 1,- aan IFO;	

NR.	ONDERWERP	VOORSTEL/ADVIES	BESLUIT
		b. IFT en IFO fuseren, waarbij IFT opgaat in IFO; c. SamenTwente het aandeel in Oost NL verkoopt voor € 2,- aan Oost NL.	
C- Ter informatie			
	Geen		
D – Rondvraag en sluiting			

DATUM 12 juli 2023 PLAATS Enschede, Twentehuis 501-503 TIJDSTIP 10:00-11:00
 VOORZITTER M. Paters (plv) SECRETARIS L. de Haan (plv) PAGINA 1

GENODIGDEN M. Geerdink (Borne), H. Vedder (DB-lid, Enschede), P. van Zwanenburg (Haaksbergen), A. Dubbink (Hellendoorn), M. Luttikhot (Hengelo; plv lid); H. Rohaan (Hof van Twente), M. Oosterbroek (Lossen), M. Rödel (Oldenzaal), B. Beens (Rijssen-Holten), M. Paters (DB-lid, Twenterand), H. ter Keurst (Wierden), Q. Bajwa (Concerncontroller, SamenTwente)

AFWEZIG C. Bruggink (DB-lid, Hengelo; voorzitter); S. Dinsbach (DPG; secretaris); E. van Mierlo (Almelo), R. de Way (Dinkelland), H. Berning (Tubbergen)

Geïnteresseerden van de vergadering kunnen deze bijwonen in het Twentehuis in vergaderruimte 501-503

Concept Besluitenlijst algemeen bestuur van 12 juli 2023 (reg.nr. 2023-000034)

NR.	ONDERWERP	VOORSTEL/ADVIES	BESLUIT
1.	Opening vergadering		Plaatsvervangend voorzitter Mark Paters opent de vergadering en heet alle aanwezigen welkom op dit laatste AB voor de zomervakantie. Er zijn afmeldingen van: - Voorzitter Claudio Bruggink (Hengelo) is verhinderd. Mark Paters is plaatsvervangend voorzitter. Marie-José Luttikholt is plaatsvervangend lid voor Hengelo. Zij is verlaat aanwezig. - Eugène van Mierlo (Almelo), Richard de Waij (Dinkelland) en Hilde Berning (Tubbergen) zijn verhinderd en worden niet vervangen. - Hannie Rohaan (Hof van Twente) is verlaat. - Secretaris Samantha Dinsbach is verhinderd. Loes de Haan is haar vervanger.
2.	Vaststellen agenda		De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.
3.	Mededelingen	- Optioneel AB 20 september 2023 - Stand van zaken forensische dienstverlening - Stand van zaken evaluatie GGID	Optioneel AB 20 september: Op 20 september staat nog een optionele vergadering van het AB gepland. Het DB stelt voor deze reservering voor nu te laten staan. Er zijn een aantal ontwikkelingen

NR.	ONDERWERP	VOORSTEL/ADVIES	BESLUIT
			die mogelijk nog om besluitvorming kunnen vragen. Indien niet nodig, kan het overleg alsnog worden geannuleerd. Het AB stemt hiermee in. Stand van zaken forensische dienstverlening Portefeuillehouder Harmjan Vedder geeft een korte update. Hij meldt dat de situatie zorgwekkend is en het DB heeft aangegeven om indien nodig grenzen van de wet op te zoeken om het menselijke aspect te bewaken. Er wordt hard gewerkt om code zwart te voorkomen maar garanties zijn er allerm minst. Er wordt met ketenpartners verkend wat nog kan worden gedaan. Ten tweede is groenlicht gegeven door de bijzondere Ondernemingskamer om een pilot te starten om te bekijken welke zaken relevant zijn voor artsen op moment dat samengewerkt wordt in een centrum GGD. Ten slotte wordt voor de langere termijn gewerkt aan het voorbereiden van opschaling in een centrum GGD. Deze 3 sporen moeten tot een voorstel leiden waarin zowel de organisatorische als de financiële aspecten worden geduid. Het DB wil dit onderwerp na de zomer formeel ter bespreking agenderen voor het AB. Het AB vraagt hoe groot is het probleem in de zomervakantie: Marlou Velthuis (manager AGZ) meldt dat op veel diensten in de zomervakantie nog code zwart van toepassing is. Het AB vraagt of ook overwogen is om Defensie in te zetten? Marlou Velthuis antwoordt dat veel taken alleen kunnen worden uitgevoerd door gespecialiseerde disciplines. Ook is er terughoudendheid ten aanzien van het verleggen van het mandaat vanwege persoonlijke aansprakelijkheid. Het AB verzoekt om bij calamiteiten in de vakantieperiode bericht te sturen aan de secretariaten. Zij weten welke collegeleden aanwezig zijn. Stand van zaken GGD: Namens de klankbordgroep meldt Pieter van Zwanenburg dat er voortvarend wordt gewerkt aan de evaluatie, uitgevoerd door AEF. Op 7 september buigt de klankbordgroep zich over de eerste conclusies. Het stuk wordt naar verwachting in oktober opgeleverd. Als het nodig/wenselijk is dat het AB hierover nog vooraf wordt meegenomen dan kan dit eventueel op het optionele AB van 20 september.

NR.	ONDERWERP	VOORSTEL/ADVIES	BESLUIT
A - Hamerstukken			
A1.	Besluitenlijst AB 7 juni 2023 Besluitenlijst besloten vergadering AB 21 juni	-Vast te stellen -Vast te stellen en deze besluitenlijst niet openbaar te maken, omdat dit de financiële en / of economische positie van SamenTwente kan schaden.	Besluit AB: Conform
A2.	Reglement auditcommissie	1. Het Reglement van de auditcommissie SamenTwente vast te stellen	Besluit AB: Conform
A3.	Technische begrotingswijzigingen 2023	1. De lasten en de baten van de programmabegroting 2023 te verhogen met € 22,14 miljoen en hiervoor de bijgevoegde technische begrotingswijziging vast te stellen.	De voorzitter meldt dat in de agenda bij het gevraagd besluit abusievelijk een verkeerd bedrag was genoemd. In het betreffende voorstel en in de begrotingsbijlage staan wel de juiste bedragen genoemd: € 22,14 miljoen. Besluit AB: Conform, met de bevestiging dat het juiste bedrag van de technische begrotingswijziging € 22,14 miljoen bedraagt.
B- Besprekstukken			
B1	Jaarstukken 2022	1. De jaarstukken 2022 vast te stellen met een positief resultaat van € 31.496. 2. Het positieve resultaat 2022 van € 31.496 toe te voegen aan de algemene reserve. 3. De voorziening spaarverlof in te stellen en hierin het gereserveerde bedrag van € 225.000 toe te voegen.	Ben Beens, voorzitter auditcommissie, licht de brief van de auditcommissie commissie toe. Daarin staat dat de accountant heel positief is over de interne beheersing van de corona-uitgaven en de wijze waarop de organisatie hiervoor oog heeft gehad tijdens de crisis. In de brief staat ook waardering en complimenten van de auditcommissie voor de organisatie over de mate van interne beheersing in zijn algemeenheid en specifiek over de mate van beheersing van de corona-uitgaven. Dit wordt onderschreven door DB en AB. Het AB complimenteert de organisatie tevens met het feit dat, ondanks alle extra werkzaamheden en crises, de ambities zijn behaald.

NR.	ONDERWERP	VOORSTEL/ADVIES	BESLUIT
		Kennis te nemen van de brief van de auditcommissie	Ben Beens vraagt namens de auditcommissie nog aandacht voor het voorstel van de wetgever om de goedkeuringstolerantie voor fouten en onzekerheden voor de accountantscontrole aan te passen van 1% naar 2% (vastgelegd in de Bado). De accountant adviseert om de vastgestelde verantwoordingsgrens van SamenTwente van 1% op basis hiervan te heroverwegen. Omdat het op dit moment nog om een voorstel van de wetgever gaat en niet om een daadwerkelijke wetwijziging, heeft dit nog geen directe actie. De wethouders financiën worden door de auditcommissie hierover geconsulteerd en daarna komt het terug op de tafel van het AB met vervolgstappen. Besluit AB: Conform
B2	Begrotingswijziging 2023 uitbreiding meldpunt zorgwekkend gedrag	1. De structurele begrotingswijziging 2023 uitbreiding Meldpunt zorgwekkend gedrag conform bijlage 2 vast te stellen.	Besluit AB: Conform
B3	Berap 2023	1. Kennis te nemen van de eerste Bestuursrapportage 2023	Concerncontroller Qasim Bajwa geeft een korte inhoudelijke toelichting op de eerste Bestuursrapportage 2023 (Berap). Deze Berap laat een ander beeld zien dan voorgaande jaren. De verwachting is dat dit jaar een aantal ambities gedeeltelijk of niet worden behaald. Ook wordt gekoerst op een negatief financieel resultaat. Het AB stelt verdiepende vragen over het te verwachten negatieve resultaat en over de beleidsambities die op “oranje” en “rood” staan, welke uitleg daarbij hoort en of er door het AB nog gestuurd kan worden hierop. Afsproken is dat hier nader op wordt ingegaan bij de 2^e Berap later dit jaar. Vanuit het AB wordt waardering geuit voor de openheid en het reflectieve vermogen van de organisatie, waarmee de organisatie laat zien in control te zijn. Wat betreft de stijgende kosten als gevolg van de loon- en prijscompensatie heeft het AB op 12 november 2014 regels vastgesteld hoe hiermee om te gaan. Er wordt conform dat besluit gehandeld.

NR.	ONDERWERP	VOORSTEL/ADVIES	BESLUIT
			Het AB vraagt naar terugkoppeling aan de raden. Daarvoor zijn vaste momenten en instrumenten zodat de raden hun kaderstellende rol goed kunnen pakken. Bij SamenTwente wordt erop gestuurd om begrotingswijzigingen zo veel mogelijk te verbinden aan het proces van vaststellen van de programmabegroting. Besluit AB: Conform
B4	Programmabegroting 2024	1. De programmabegroting 2024 vast te stellen.	Het AB constateert dat bij sommige gemeenten “onbekend” staat bij de zienswijze. Dit betekent dat er door SamenTwente geen reactie is ontvangen. Als besloten wordt om geen zienswijze in te dienen, wordt dit vaak niet teruggekoppeld aan SamenTwente. Hiervoor wordt aandacht gevraagd van de AB-leden. Besluit AB: Conform
C- Ter informatie			
C1	4-jaren werkprogramma	1. Kennis te nemen van de informatieve brief 2. Ter vergroting van betrokkenheid en draagvlak bij het AB wordt gevraagd of een of meerdere AB-leden als vertegenwoordigend bestuurlijk opdrachtgever deel willen nemen in de werkgroep.	Besluit AB: Van punt 1 wordt kennis van genomen. Over punt 2 volgt een uitvraag per e-mail aan het AB, omdat niet alle AB-leden aanwezig zijn.
D – Rondvraag en sluiting			
			Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.

Adviesnota algemeen bestuur

Registratienummer	2023-000036
Datum vergadering	11 oktober 2023
Agendapunt	B1
Onderdeel SamenTwente	Bedrijfsvoering

Onderwerp:

Samenvoeging Innovatiefonds Twente en Innovatiefonds Overijssel

Voorstel:

1. Het Innovatiefonds Twente (IFT) per 1 januari 2023 samen te voegen met het Innovatiefonds Overijssel I (IFO) en hiertoe
2. het Plan van Aanpak vast te stellen, waarin is opgenomen dat:
 - a. SamenTwente de aandelen in IFT verkoopt voor € 1,- aan IFO;
 - b. IFT en IFO fuseren, waarbij IFT opgaat in IFO;
 - c. SamenTwente het aandeel in Oost NL verkoopt voor € 2,- aan Oost NL.

Inleiding:

Met de vaststelling van het eindplan van de veranderopdracht Regio Twente op 10 juni 2021 is een nieuwe basis gelegd voor de regionale samenwerking in Twente. De sociaaleconomische samenwerking is toen ontvlochten uit de voormalige Regio Twente en georganiseerd via de Twente Board. Dat is ook de reden dat het algemeen bestuur op 7 april 2021 ingestemd heeft met het elders positioneren van het Innovatiefonds Twente (*hierna: IFT*). De taken die samenhangen met sociaaleconomische structuurversterking, zoals het (beheer van) het IFT zijn geen overgedragen taken aan SamenTwente. Het IFT is vanuit de oude Agenda van Twente (2008-2017) in 2014 opgericht. Regio Twente was enig aandeelhouder van dit fonds. Het aandeelhouderschap ligt nu bij SamenTwente, in afwachting van een definitieve keuze voor een andere plek voor het fonds. Het beheer van het fonds is extern belegd bij Oost NL. Het herpositioneren van het IFT is de laatste opdracht die vanuit de veranderopdracht Regio Twente nog uitgevoerd moet worden.

Beoogd effect:

Uitvoering geven aan de veranderopdracht Regio Twente.

Argumenten:

1.1. en 2.1 Dit wordt geadviseerd door het Bestuurlijk Overleg Sociaaleconomische Structuurversterking (BOSS)
Na de ontvlechting van Regio Twente is de Twentse economische samenwerking vormgegeven via de bestuursovereenkomst SES. Het overleg van de Twentse gemeenten op dit vlak is nu georganiseerd via het BOSS. Met het BOSS is afgesproken dat zij voor het dagelijks bestuur een zwaarwegend adviesorgaan zijn als het gaat om het positioneren van het IFT. Op 2 maart 2022 heeft u hiermee ook ingestemd. Om invulling te geven aan deze adviesrol zijn op 6 juli 2022 scenario's voor het positioneren van het IFT besproken in het BOSS. Deze scenario's waren opgesteld in de volle breedte (van stoppen met het IFT tot het continueren hiervan). Het BOSS heeft toen aangegeven voorkeur te hebben voor het samenvoegen van het IFT met het IFO van de provincie Overijssel. Hiermee zijn we samen met de provincie en onze fondsbeheerder Oost NL aan de slag gegaan door het opstellen van een plan van aanpak voor de samenvoeging. Dit plan heeft ons dagelijks bestuur voor advies voorgelegd aan het BOSS. Het BOSS heeft het plan op 12 juli 2023 besproken en hierop positief geadviseerd.

1.2. Samenvoeging met het IFO is de beste optie voor het IFT

Voordat het IFT en het IFO werden opgericht was de intentie van Regio Twente en de provincie Overijssel om gezamenlijk één innovatiefonds op te richten. Door tempo in besluitvorming liep het anders. De oprichting van een gezamenlijk fonds is toen niet doorgezet waarna beide fondsen afzonderlijk van elkaar zijn opgericht. Beide fondsen streven dezelfde doelen na. De doelgroep en fondsvoorwaarden van beide fondsen sluiten goed op elkaar aan. Dit is randvoorwaardelijk voor een succesvolle samenvoeging. Door het IFT met het grotere IFO samen te voegen ontstaat een slagvaardiger fonds dat snel kan schakelen en besluiten. Na samenvoeging zijn er geen schotten tussen de fondsen. Het IFT fuseert met het IFO. Door schaalvoordelen zal het fonds de middelen

efficiënter en effectiever kunnen inzetten voor het innovatieve MKB. Door samenvoeging kan ook bespaard worden op overheadkosten die gepaard gaan met het beheren van het fonds.

1.3. Belangen van de Twentse gemeenten zijn geborgd.

In het Plan van Aanpak is uitgewerkt hoe de Twentse gemeenten door de provincie geïnformeerd worden over voortgang en prestatie van het IFO. Nadere afspraken zijn ook gemaakt over financieel compensatie. Met de provincie Overijssel is overeengekomen dat zij als eigenaar van het IFO na de samenvoeging met het IFT de Twentse gemeenten informeren over de jaarrekening van het IFO. Daarnaast is afgesproken dat de Twentse gemeenten financieel gecompenseerd worden door provincie Overijssel in geval van verkoop en/of wijzigen van de hoofddoelstelling van het IFO. Tenzij dit door de Twentse gemeenten in meerderheid wordt goedgekeurd. Deze afspraken worden gemaakt voor een periode van 6 jaar na beoogde datum van samenvoeging (1 januari 2023). In de koopovereenkomst (artikelen 9 en 10) zijn deze afspraken vastgelegd. Wij hebben deze vastgesteld onder de voorwaarde dat uw algemeen bestuur met dit voorstel instemt. Ter info is de koopovereenkomst bijgevoegd.

1.4. Hierdoor kan SamenTwente zich focussen op het eigen takenpakket

Het in eigendom hebben en beheren van een innovatiefonds past niet in onze taakuitvoering. Het kost ambtelijke en bestuurlijke capaciteit die hard nodig is voor de inhoud van ons eigen takenpakket. Bovendien past dit ook niet in de uitgangspunten van de veranderopdracht Regio Twente. Samenvoeging van het IFT met het IFO biedt hiervoor de beste oplossing.

1.5. Dit is een bevoegdheid van het algemeen bestuur

De samenvoeging van het IFT met het IFO heeft impact op onze begroting. Dit raakt het budgetrecht van uw algemeen bestuur en daarom wordt deze samenvoeging ter besluitvorming aan u voorgelegd. Vanwege de impact op de begroting wordt er nog een technische begrotingswijziging opgesteld. Omdat de samenvoeging van het IFT met het IFO geen invloed heeft op de gemeentelijke bijdrage, hoeft deze wijziging niet te worden voorgelegd aan de gemeenteraden voor een zienswijze. Dit is in overeenstemming met artikel 22 van onze gemeenschappelijke regeling.

2.2. IFT wordt verkocht tegen een symbolisch bedrag om de doelstellingen te continueren

In de vergadering van 8 februari 2023 van het BOSS is verkend welke uitgangspunten en randvoorwaarden Twente belangrijk vindt bij een samenvoeging. Een van de uitgangspunten die door Twente toen is aangegeven, is dat bij de samenvoeging de doelstelling van het IFT (structureel versterken van de sociaaleconomische structuur) leidend is. Revolverendheid blijft een belangrijk uitgangspunt. Dit houdt in dat het gestorte kapitaal in het IFT ingezet blijft worden voor de doelstellingen en niet tot winstuitkering leidt voor de aandeelhouders. Dit betekent een overdracht om-niet. De notaris heeft echter geadviseerd om in plaats van om-niet, te verkopen tegen een symbolisch bedrag.

2.3. Oost NL heeft positief geadviseerd over de overdracht van aandelen van IFT

Oost NL is bestuurder en fondsbeheerder van zowel het IFT als het IFO. De afspraken hierover zijn vastgelegd in een beheerovereenkomsten. Op grond van de beheerovereenkomst tussen Oost NL en SamenTwente, heeft Oost NL een adviesrecht o.a. bij overdracht van aandelen van het IFT en fusie van IFT. Oost NL heeft positief geadviseerd over de aandelenoverdracht.

2.4. Overdracht van het aandeel Oost NL volgt uit het besluit om het IFT samen te voegen met het IFO

Om (toentertijd) Regio Twente in de gelegenheid te stellen om Oost NL opdracht te kunnen geven tot het beheren van het IFT in overeenstemming met inkoop en aanbestedingsregels, heeft Regio Twente 1 aandeel in het kapitaal van Oost NL verkregen. Indien de aandelen van het IFT worden overgedragen aan IFO, wordt het aandeel in Oost NL tegen boekwaarde (op basis van de meest recente jaarrekening van Oost NL), te weten € 2, ingekocht door Oost NL. Dit is afgesproken in de aandeelhoudersovereenkomst met Oost NL.

Kanttekening:

1.1. en 2.1. Provinciale Staten hebben de mogelijkheid om wensen en bedenkingen in te dienen

Op 19 september 2023 heeft Gedeputeerde Staten van Overijssel ingestemd met de samenvoeging en Provinciale Staten hierover geïnformeerd met de mogelijkheid om hierop wensen en bedenkingen in te dienen. Op 18 oktober 2023 wordt duidelijk of de Provinciale Staten wensen en bedenkingen willen indienen. Indien dit het geval is, informeren wij uw bestuur zo spoedig mogelijk hierover met de mogelijke impact op de samenvoeging van de fondsen.

1.2. en 2.1. Indien er sprake is van schenkbelasting kunnen zowel SamenTwente als de provincie Overijssel de samenvoeging uitstellen en annuleren

We hebben de samenvoeging van het IFT en IFO op fiscaal gebied laten onderzoeken door een externe fiscalist. Omdat het IFT voor € 1 wordt verkocht zou er volgens de belastingdienst sprake kunnen zijn van schenkbelasting. Onze fiscalist verwacht dat dit niet het geval is maar op dit moment is hierover nog geen

duidelijkheid. Dit ligt nu voor bij de belastingdienst. Het behoud van de doelstellingen en het revolverend karakter van de fondsmiddelen is het leidend motief voor het samengaan van IFT en IFO. Het betalen van schenkbelasting strookt hier niet mee. Daarom hebben we samen met de provincie Overijssel en in overleg met de notaris hiervoor een ontbindende voorwaarde opgenomen in de koopovereenkomst tot dat er duidelijkheid is vanuit de belastingdienst.

Kosten, baten, dekking:

In het plan van aanpak is uiteengezet dat de kosten die gemaakt worden bij het proces van samenvoegen worden gedragen door het IFT. Omdat het IFT fuseert met het IFO, komen de kosten feitelijk voor rekening van het IFO. Mocht het proces van samenvoeging niet doorgaan dan worden de kosten gelijkelijk gedragen door zowel het IFT als de provincie Overijssel. Omdat de investeringen van het IFT economische waarde hebben, is per 31 december 2022 het IFT boekhoudkundig gewaardeerd op de balans van SamenTwente voor afgerond € 8 miljoen (exclusief meerwaarde van een aantal investeringen). De samenvoeging van het IFT met het IFO leidt tot afboeking van dit gehele bedrag in de jaarrekening 2023 van SamenTwente. Om de afboeking te kunnen dekken is door het algemeen bestuur een bestemmingsreserve gevormd die ook afgerond € 8 miljoen aan waarde heeft. Hierdoor heeft de samenvoeging van het IFT geen nadelig effect op de exploitatie van SamenTwente. Voor de afboeking van het IFT wordt later dit jaar een technische begrotingswijziging 2023 aan het algemeen bestuur voorgelegd.

Communicatie:

In het plan van aanpak is een communicatiestrategie opgenomen.

Vervolg:

Planning op hoofdlijnen:

18-10-2023 Commissie dag behandeling wensen en bedenkingen PS provincie Overijssel

27-10-2023 Deponeren voorstel tot fusie door notaris

20-11-2023 Ondertekenen van de koopovereenkomst voor SamenTwente, provincie Overijssel en Oost NL

13-12-2023 Behandeling in het algemeen bestuur van voorstel tot begrotingswijziging 2023 voor afboeking van het IFT.

Medio december 2023 Ondertekening akte van overdracht door de notaris

Uiterlijk 30 december 2023 Ondertekening formele besluitvorming voor fusie door de notaris

Bijlage(n):

1. Plan van aanpak samenvoeging IFT en IFO
2. Koopovereenkomst

Enschede, 18 september 2023 Dagelijks bestuur secretaris, drs. S. Dinsbach	voorzitter, drs. C.F.M. Bruggink
---	--

Besluit van het algemeen bestuur:	
Vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van 11 oktober 2023	
secretaris, drs. S. Dinsbach	voorzitter, drs. C.F.M. Bruggink



Samenvoeging Innovatiefonds Twente en Innovatiefonds Overijssel: Samen sterker

Geschreven door:	SamenTwente, Provincie Overijssel en Oost NL
Datum:	18 september 2023
Documentnaam:	Plan van aanpak Samenvoeging IFT en IFO
Bestemd voor:	Algemeen bestuur

Inhoudsopgave

1. Inleiding/aanleiding	3
2. Twee innovatiefondsen in Overijssel, één beheerder	3
3. Innovatiefondsen samenvoegen	4
3.1 Argumenten om de fondsen samen te voegen:	4
3.2 Belangrijke randvoorwaarden voor de samenvoeging:	5
4. Kosten van de samenvoeging	6
5. Resultaat: Samen sterker	6
6. Voorgestelde juridische structuur van samenvoeging	7
7. Communicatie	7
8. Stappenplan	9

1. Inleiding/aanleiding

Met de vaststelling van het eindplan van de veranderopdracht Regio Twente, medio 2021, is een nieuwe basis gelegd voor de regionale samenwerking in Twente op het gebied van sociaaleconomische structuurversterking. De sociaaleconomische samenwerking is toen ontvlecht uit de voormalige Regio Twente en georganiseerd via de Twente Board. Het Innovatiefonds Twente (IFT) bleef achter in de rechtsopvolger van Regio Twente, SamenTwente. Omdat het beheren van een investeringsfonds niet passend is bij de te behartigen belangen van SamenTwente, is gestart met het vinden van een structurele en toekomstbestendige oplossing voor eigendom en beheer van het IFT. Over de toekomst van IFT zijn meerdere verkennende bestuurlijke gesprekken gevoerd. Daarbij is ook gekeken naar de mogelijkheden die een samenvoeging met het Innovatiefonds Overijssel (IFO) biedt. Op 7 april 2021 heeft het algemeen bestuur van SamenTwente ingestemd met het voorkeurscenario om het IFT samen te voegen met het IFO. Aanvankelijk bleek deze optie niet kansrijk, omdat er vanuit beide fondsen een omvangrijke lening was verstrekt aan dezelfde kredietnemer. Omdat deze lening afgelost is, is na verkenning van meerdere scenario's, besloten om de samenvoeging van het IFT en IFO nader te onderzoeken. Dit plan van aanpak is daar het resultaat van.

2. Twee innovatiefondsen in Overijssel, één beheerder

Voordat de Innovatiefondsen Twente en Overijssel werden opgericht was de intentie van Provincie Overijssel en Regio Twente om gezamenlijk één fonds op te richten. Door tempo in besluitvorming liep het anders. De oprichting van een gezamenlijk fonds is toen niet doorgezet waarna beide fondsen afzonderlijk van elkaar zijn opgericht.

IFT

Het IFT is medio 2014 opgericht door de toenmalige Regio Twente (100% aandeelhouder) vanuit het doel: *“het duurzaam en structureel versterken van de sociaaleconomische structuur van Twente en het vergroten van de concurrentiekracht van Twente”*.

Het IFT richt zich op het mogelijk maken van innovatie van groeiende en grotere Twentse MKB-ondernemingen in de topsector High Tech Systems & Materials (HTSM). Dit doet het IFT door geldleningen te verstrekken en/of participaties aan te gaan. Gegeven de vroege fase waarin het fonds investeert en het risico wat hierbij hoort, wordt er een resultaat geaccepteerd van minder dan 100%. De omvang van de oorspronkelijke inleg is € 12,2 miljoen. Per eind 2022 heeft het fonds een marktwaarde van € 9,7 miljoen (inclusief meerwaarde van een aantal investeringen) met participaties in acht ondernemingen en vier fonds-in-fonds investeringen. IFT is een revolverend fonds, waarbij het fonds wordt aangevuld met geld dat oorspronkelijk afkomstig is uit het fonds zelf, bijvoorbeeld door de aflossingen van de uit het fonds verstrekte leningen met rente. Inspanningsverplichting voor de fondsbeheerder is revolverendheid van minimaal 70%.

IFO

De vennootschappen van Innovatiefonds Overijssel zijn door de provincie Overijssel opgericht in 2015 met als doel om te investeren in de meer risicovolle fases van innovatie. Innovatiefonds Overijssel (IFO) bestaat uit IFO I (converteerbare (achtergestelde) leningen en aandelenkapitaal) en IFO II (innovatiekrediet) en richt zich op de hele provincie Overijssel. IFO II zal geen nieuwe investeringen meer doen omdat dit fonds wordt afgebouwd.

De hoofddoelstelling van IFO I is: *het ondersteunen, versterken en verankeren van het economisch klimaat en economisch beleid voor en met name in de Provincie Overijssel door middel van het investeren in ondernemingen die zich bezighouden met of onderscheiden op het gebied van de bevordering of ontwikkeling van innovatieve kennis, toepassingen of technieken of in marktfondsen die in dergelijke ondernemingen investeren.*

De omvang van de oorspronkelijke inleg in IFO I is € 41,5 miljoen. Per ultimo 2022 heeft het fonds een marktwaarde van € 36,5 miljoen (inclusief meerwaarde van een aantal investeringen, en nog af te roepen kapitaal). Inspanningsverplichting voor de fondsbeheerder is een revolverendheid van minimaal 80%. Eind 2022 heeft IFO I 21 bedrijven in portefeuille, bestaande uit 14 directe investeringen en 7 fonds-in-fondsinvesterings. Uit de praktijk blijkt dat circa 85% van de directe investeringen van het IFO I in Twente plaatsvindt gezien de aard van de bedrijven aanwezig in Twente.

Oost NL

Oost NL is bestuurder en fondsbeheerder van zowel het IFT als het IFO I. De afspraken hierover zijn vastgelegd in de beheersovereenkomsten. Om de rechtsvoorganger van SamenTwente, Regio Twente, in gelegenheid te stellen om Oost NL opdracht te kunnen geven tot het beheren van het IFT, heeft Regio Twente 1 aandeel in het kapitaal van Oost NL verkregen. Indien de aandelen van het IFT worden overgedragen, wordt het aandeel in Oost NL in overeenstemming met de aandeelhoudersovereenkomst tegen boekwaarde (op basis van de meest recente jaarrekening van Oost NL), te weten € 2, ingekocht door Oost NL. Op grond van de beheersovereenkomst tussen Oost NL en SamenTwente, heeft Oost NL een adviesrecht o.a. bij overdracht van aandelen van het IFT en fusie van IFT. Dit plan van aanpak is in samenwerking met Oost NL opgesteld, waardoor het advies van Oost NL in dit document reeds is meegenomen. Oost NL heeft na afronding van dit plan van aanpak hierover tevens een positief advies gegeven.

3. Innovatiefondsen samenvoegen

3.1 Argumenten om de fondsen samen te voegen:

3.1.1 IFT en IFO I streven dezelfde belangen en doelen na

In de voorgaande paragraaf staat dat de doelgroep, de doelstelling, de fondsvoorwaarden van beide fondsen goed op elkaar aansluiten. Dit is randvoorwaardelijk voor een succesvolle samenwerking. De oorspronkelijke doelstelling van het IFT, duurzaam en structureel (revolverend) versterken van de sociaaleconomische structuur, wordt daarmee gecontinueerd. De optelsom van IFT en IFO I geeft meer armslag om bedrijven in de regio te helpen en biedt ondernemers ook meer potentieel voor samenwerking.

3.1.2 Samenvoeging biedt schaalvoordelen

Door het IFT met het grotere IFO I samen te voegen ontstaat een (nog) slagvaardig(er) fonds dat snel kan schakelen en besluiten. Door de schaalvoordelen zal het fonds de middelen efficiënter en effectiever kunnen inzetten ten behoeve van de doelstellingen. Door samenvoeging kan ook bespaard worden op overheadkosten.

3.1.3 Een groter investeringsfonds is weerbaarder

Een groter fonds geeft minder financieel risico. Voor de revolverendheid van investeringsfondsen is een kritische massa noodzakelijk, zodat de kans op een succesvolle investering groter is. Dit moet de verliezen compenseren die het fonds heeft van ondernemingen die hun verwachtingen niet waar kunnen maken.

3.1.4 Minder gecompliceerde besluitvorming

Door de samenvoeging kan het gefuseerde fonds optreden als langjarige partner voor ondernemers. Vervolgfinancieringen voor ondernemingen die eerder werden gefinancierd door IFT, worden eenvoudiger door minder gecompliceerde besluitvorming. Daarnaast hebben ondernemers één loket waar ze terecht kunnen.

3.2 Belangrijke randvoorwaarden voor de samenvoeging:

3.2.1 De doelstellingen, waaronder het revolverende karakter van de fondsen, zijn leidend bij de samenvoeging

Zoals u hierboven heeft kunnen lezen sluiten de doelstellingen waaronder het revolverende karakter van de fondsen goed op elkaar aan. Dit is ook rand voorwaardelijk voor een succesvolle samenvoeging. Het revolverende karakter houdt in dat financiële middelen die de investeringen genereren weer terugvloeien in het fonds. Om dit in stand te houden moet de samenvoeging van de fondsen niet leiden tot financiële voordelen voor de aandeelhouders. De financiële middelen moeten revolverend ingezet blijven worden ten behoeve van de doelstellingen.

3.2.2 Samenvoeging van de fondsen mag niet leiden tot schotten tussen de fondsen

Daarom wordt er gesproken over een samenvoeging en niet van een overname. Na een overname blijven er twee entiteiten bestaan en ontstaan er schotten in de fondsenstructuur. Een samenvoeging, waarbij het IFT opgaat in het IFO I, zorgt ervoor dat er zoveel als mogelijk geprofitteerd kan worden van de efficiencyvoordelen.

3.2.3 Afspraken over vrije beschikbare middelen van het IFT

SamenTwente en provincie Overijssel spreken de voorkeur uit om de vrije beschikbare middelen (beschikbare liquide middelen per fusiedatum gecorrigeerd voor kortlopende schulden en bestaande verplichtingen en beheerskosten) van het IFT in te zetten voor vroegfasefinanciering RVO. Dit past ook bij de doelstellingen en belangen van zowel het IFT als het IFO I.

3.2.4 Compensatie voor Twente indien besloten wordt te stoppen met investeringsfondsen en/of wijziging van doelen

Er worden nadere afspraken gemaakt over het financieel compenseren van Twente (de 14 Twentse gemeenten) als de aandeelhouder van het IFO I in de nabije toekomst zonder goedkeuring van de Twentse gemeenten (op basis van meerderheid inwoners) mocht besluiten tot (gedeeltelijke) vervreemding van het IFO I en/of mocht besluiten de hoofddoelstelling van IFO I (zie hoofdstuk 2) inhoudelijk te wijzigen. Indien dit het geval is worden de Twentse gemeenten financieel gecompenseerd. Dit betreft een afbouwregeling voor de duur van 6 jaar, ingaande 1 januari 2023, berekend op basis van het ingebrachte eigenvermogen (zoals becijferd op basis van de meest recente jaarrekening), inclusief de op dat moment aanwezige meerwaarde. Voor de jaren 2023 en 2024 is de compensatie 100% van het ingebrachte eigen vermogen inclusief meerwaarde. Voor de jaren 2025 tot en met 2028 geldt een jaarlijkse afbouw van 20%. Uitkering van de financiële compensatie aan de Twentse gemeenten (indien van toepassing) vindt plaats op basis van inwoneraantal. Een langere termijn dan zes jaar is niet aanbevolen omdat naar mate de tijd vordert, er steeds meer vermenging ontstaat tussen het door IFT ingebrachte eigenvermogen en het vermogen van het IFO I. Deze afspraak wordt in de koopovereenkomst tussen SamenTwente en IFO I opgenomen in de vorm van een derdenbeding ten behoeve van de Twentse gemeenten. Omdat deze afspraak voor de gemeenten slechts een voordeel oplevert, is actieve aanvaarding van het derdenbeding door de gemeenten niet nodig.

3.2.5 Belangen van de Twentse gemeenten worden in nadere afspraken geborgd

Er worden afspraken gemaakt over hoe de Twentse gemeenten door provincie Overijssel geïnformeerd worden over voortgang en prestatie van het investeringsfonds. Provincie Overijssel zal eenmaal per jaar actief de vastgestelde jaarrekening aanbieden aan de Twentse gemeenten. Deze actieve informatieplicht geldt voor een periode van zes jaar ingaande per 1 januari 2023. Dit is qua termijn overeenkomstig de financiële compensatieregeling. Ook deze afspraak wordt vastgelegd in een derdenbeding. Ook na de termijn van 6 jaar is het uiteraard mogelijk om met elkaar in gesprek te gaan over voortgang van het IFO I. De lijnen met de provincie zijn kort. De provincie Overijssel heeft bijvoorbeeld

een advieszetel in de Twente Board waarin ook alle 14 Twentse gemeenten zijn vertegenwoordigd.

4. Kosten van de samenvoeging

De samenvoeging van de fondsen leidt tot incidentele extra kosten. Dit komt doordat er onder andere externe specialistische kennis ingehuurd moet worden. Zoals een fiscalist en een notaris. De kosten van de samenvoeging worden initieel gedragen door het IFT, waardoor de kosten als gevolg van de fusie feitelijk voor rekening komen van IFO I. Mocht onverhoopt een samenvoeging van de fondsen niet doorgaan, dan worden de kosten gelijkelijk verdeeld tussen IFT en de provincie Overijssel.

5. Resultaat: Samen sterker

Wat betekent de samenvoeging voor ondernemers, stakeholders (SamenTwente, Twentse gemeenten en provincie Overijssel) en Oost NL?

Ondernemers:

- Eén loket voor innovatieve (startende) ondernemers waardoor het voor hen duidelijker is waar ze terecht kunnen;
- De doelstellingen van IFO I en IFT worden met de samenvoeging gecontinueerd waardoor de combinatie van IFT en IFO I kan optreden als langjarige partner voor ondernemers. Vervolgfinancieringen worden eenvoudiger door minder gecompliceerde besluitvorming.

Stakeholders:

- Voor de Twentse gemeenten betekent de samenvoeging dat door schaalvoordelen van de governance, het IFT haar middelen efficiënter en effectiever kan inzetten voor het innovatieve mkb;
- Voor de Twentse gemeenten betekent het ook dat er een logische plek en efficiënte voortzetting is gevonden voor het IFT;
- Omvang IFO I en IFT wordt vergroot, dus meer massa en daardoor beter in staat om risico's op te vangen en om impactvoller te zijn;
- Voor SamenTwente betekent deze samenvoeging dat ze zich kunnen focussen op hun kerntaken.
- De stakeholders van IFO I (provincie, eerstelijnsloketten, samenwerkingsorganisaties) houden zich nu ook al bezig met Twente; ook op andere beleidsgebieden die zich inzetten voor het innovatieve mkb, de kennisinstellingen en overheidsfinanciering. De samenvoeging van de fondsen zal ook op dit niveau leiden tot een doeltreffender governance;
- De administraties, rapportages en overlegstructuren van de fondsen worden samengevoegd. De besparing die dit oplevert, komt ten goede aan de doelstellingen van het fonds.

Oost NL:

- Voor Oost NL zal de samenvoeging van de fondsen leiden tot een efficiënter werkproces, met name op het gebied van besluitvorming, rapportage en overleg. (Het proces om tot de fusie te komen, zal gedurende korte tijd wel tot extra inzet van capaciteit leiden);
- Voor de investmentmanagers wordt het financieringsgesprek met de ondernemer eenvoudiger. Dat kan met duidelijke fondsvoorwaarden die voor een grote doelgroep van toepassing zijn. Het verkort het onderhandelingstraject.
- Ook voor (potentiële) co-financiers worden de mogelijkheden die Oost NL biedt, overzichtelijker;
- De vereenvoudiging van de fondsenstructuur in Overijssel zal de herkenbaarheid bij onze doelgroepen verder vergroten (één loket). Door het aantal fondsen te beperken

vergemakkelijkt de communicatie over de financieringsmogelijkheden die Oost NL aanbiedt.

6. Voorgestelde juridische structuur van samenvoeging

Voor de juridische structuur van samenvoeging wordt het volgende voorgesteld:

- Overdracht van de aandelen in IFT door SamenTwente aan IFO I, tegen een symbolisch bedrag van € 1,-, gevolgd door:
- Fusie tussen IFT en IFO I waarbij IFT opgaat in IFO I, gevolgd door;
- Inkoop van het door SamenTwente gehouden aandeel in het kapitaal van Oost NL door Oost NL.

Vanwege verschillende inzichten in de literatuur over overdracht van aandelen om-niet, wordt op advies van de notaris de voorkeur gegeven aan een overdracht tegen een symbolisch bedrag. Door eerst de aandelen over te dragen aan IFO I, waarbij alle gewenste afspraken kunnen worden vastgelegd in een overeenkomst van aandelenoverdracht tussen partijen, kan de fusie daarna juridisch eenvoudiger plaatsvinden. Een rechtstreekse fusie vereist een verplichte verklaring van een accountant dat de ruilverhouding naar zijn oordeel redelijk is. Omdat SamenTwente bij een rechtstreekse fusie geen aandelen zal verkrijgen in IFO I, is het onwaarschijnlijk dat een dergelijke verklaring kan worden verkregen.

Nadere technische uitwerking

- SamenTwente draagt haar aandelen in IFT over aan IFO I. Met andere woorden, IFO I neemt het IFT over. Dit vindt plaats door (i) ondertekening van een overeenkomst van aandelenoverdracht tussen SamenTwente en IFO I, waarin de concrete afspraken over de overdracht van de aandelen worden vormgegeven, gevolgd door (ii) een notariële akte waarbij de aandelen in IFT door SamenTwente worden overgedragen aan IFO I. De overeenkomst (van aandelenoverdracht) tussen SamenTwente en IFO I moet op basis van het huidige Governancereglement van IFO I worden goedgekeurd door Provincie Overijssel als algemene vergadering van IFO I, waarbij de Voorhangprocedure wordt gevolgd.
- IFT fuseert met IFO I. Wanneer dit op de juiste wijze wordt voorbereid, kan de fusie plaatsvinden met ingang van de dag na de (akte van) overdracht van de aandelen in IFT aan IFO I.
- Met ingang van 1 januari 2023 (met terugwerkende kracht) worden de financiële gegevens van IFT verantwoord in de jaarrekening van IFO I. Hierdoor zal er geen separate jaarrekening of andere financiële verantwoording voor IFT zijn over 2023.
- Opbrengsten van de huidige portefeuille van IFT, zowel voor wat betreft leningen als participaties als fonds-in-fonds-investeringen, vallen vanaf dat moment onder de portefeuille van IFO I en worden vanuit dit fonds revolverend ingezet.
- SamenTwente draagt het door haar gehouden aandeel in het kapitaal van Oost NL over aan Oost NL tegen de boekwaarde van (afgerond) € 2,00. Voor inkoop is toestemming en machtiging nodig van de aandeelhouders van Oost NL.

7. Communicatie

Communicatie naar ondernemers IFT. Vanaf 19 september 2023 kan het voornemen van verkoop en fuseren door het IFT gecommuniceerd worden naar de ondernemers. Eind 2023/begin 2024 wordt het definitieve fuseren van het IFT met IFO I gecommuniceerd door het IFO I. Er zal dan ook een persbericht volgen.

8. Stappenplan

Op hoofdlijnen:

- 18-09-2023 Behandeling plan van aanpak in dagelijks bestuur SamenTwente
- 19-09-2023 Behandeling definitief plan van aanpak in Gedeputeerde Staten van Overijssel
- 11-10-2023 Besluitvorming in het algemeen bestuur
- 18-10-2023 Behandeling wensen en bedenkingen Provinciale Staten van Overijssel
- 27-10-2023 Deponeren voorstel tot fusie door notaris
- 20-11-2023 Ondertekenen van de koopovereenkomst voor SamenTwente, provincie Overijssel en Oost NL
- 13-12-2023 Behandeling in het algemeen bestuur van voorstel tot begrotingswijziging 2023 voor afboeking van het IFT.
- Medio december 2023 Ondertekening akte van overdracht door de notaris
- Uiterlijk 30 december 2023 Ondertekening formele besluitvorming voor fusie door de notaris

KOOPOVEREENKOMST AANDELEN

met betrekking tot alle aandelen in het kapitaal van

Innovatiefonds Twente B.V.

tussen

Innovatiefonds Overijssel I B.V.

als koper

en

SamenTwente

als verkoper

_____ 2023

KienhuisHoving N.V.
Postbus 109 7500 AC
Enschede
088 - 480 40 00

INHOUDSOPGAVE

Artikel	Pagina
1. Definities	4
2. Koop en verkoop	7
3. Koopprijs	7
4. Fiscale gevolgen – ontbindende voorwaarde	8
5. Handelingen tot de Passeerdatum	9
6. Voorwaarden voor de Passeerdatum	9
7. Passeerdatum.....	9
8. Kosten.....	10
9. Informatievoorziening aan Gemeenten.....	10
10. Compensatieregeling	10
11. Garanties	11
12. Ontbinding en verrekening	12
13. Overige bepalingen	12
14. Toepasselijk recht en geschillenbeslechting	13

BIJLAGEN

Bijlage 1	Plan van Aanpak
Bijlage 2	Participaties Innovatiefonds Twente B.V.
Bijlage 3	Jaarrekening 2022 Innovatiefonds Twente B.V.
Bijlage 4	Leveringsakte

Ondergetekenden:

- (1) de publiekrechtelijk rechtspersoon:
SamenTwente, kantoorhoudende 7511 JM Enschede, Nijverheidstraat 30 (handelsregister 08195873),
hierna te noemen: **Verkoper**;
- en
- (2) de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid:
Innovatiefonds Overijssel I B.V., met zetel te Zwolle, kantoorhoudende 7333 NP Apeldoorn, Laan van Malkenschoten 40 A (handelsregister 64422925),
hierna te noemen: **Koper**;

ondergetekenden hierna gezamenlijk te noemen: **Partijen**, en individueel **Partij**,

nemen het volgende in aanmerking:

- (I) Verkoper is houder van het gehele aandelenkapitaal van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid: Innovatiefonds Twente B.V., met zetel te Enschede, kantoorhoudende 7333 NP Apeldoorn, Nederland, Laan van Malkenschoten 40 A (handelsregister 60810521), hierna te noemen: **de Vennootschap**;
- (II) de Vennootschap drijft een onderneming op het gebied van het deelnemen in of financieren van gevestigde of te vestigen ondernemingen of vennootschappen in Twente, welke zich bezig houden met innovatieve oplossingen;
- (III) Koper wenst van Verkoper de door haar gehouden aandelen in het kapitaal van de Vennootschap, te kopen en Verkoper wenst die aandelen aan Koper te verkopen;
- (IV) Na de aandelenoverdracht als bedoeld onder (III) is Koper voornemens te fuseren met de Vennootschap, waardoor de vereenvoudigde manier van fusie kan worden toegepast ingevolge artikel 2:333 Burgerlijk Wetboek;
- (V) Partijen hebben met betrekking tot deze koop en verkoop en de onder (IV) bedoelde fusie een Plan van Aanpak opgesteld, welke Plan van Aanpak als **Bijlage 1** aan deze Overeenkomst is gehecht;
- (VI) In lijn met het doel van de Vennootschap is de Vennootschap houdster van aandelen in diverse participaties. Een lijst met participaties is aan deze overeenkomst gehecht **Bijlage 2**;
- (VII) Partijen wensen de voorwaarden voor de koop en verkoop van de Aandelen in deze Overeenkomst vast te leggen,

en komen overeen als volgt:

1. Definities

1.1 In deze Overeenkomst hebben de volgende begrippen de volgende betekenis:

Aandelen:	Alle aandelen in het kapitaal van de Vennootschap, genummerd 1 tot en met 1.000.000, elk met een nominale waarde van € 1,- (zegge: één euro);
Balans:	de balans en toelichting daarop die deel uitmaken van de Jaarrekening van de Vennootschap;
Balansdatum:	31 december 2022, zijnde de datum van de Balans;
Bijlage:	een bijlage bij deze Overeenkomst;
BW:	Burgerlijk Wetboek;
Derde:	een (rechts)persoon die geen partij is bij deze Overeenkomst, noch een Verbonden Partij, noch, doch niet beperkt tot, de echtgeno(o)t(e) of geregistreerd partner, en de bloed- en aanverwanten in rechte lijn tot in de tweede graad;
Effectieve Datum:	1 januari 2023;
Fusie:	De voorgenomen fusie tussen Koper (als verkrijgende vennootschap) en de Vennootschap (als verdwijnende vennootschap), welke na de Leveringsakte zal worden geëffectueerd, doch uiterlijk 30 december 2023;
Gemeenten:	De Gemeenten die thans SamenTwente vormen, zijnde de gemeente Almelo, de gemeente Borne, de gemeente Dinkelland, de gemeente Enschede, de gemeente Haaksbergen, de gemeente Hellendoorn, de gemeente Hengelo, de gemeente Hof van Twente, de gemeente Losser, de gemeente Oldenzaal, de gemeente Rijssen-Holten, de gemeente Tubbergen, de gemeente Twenterand en de gemeente Wierden gezamenlijk;
Inbreuk:	een handelen of nalaten van een Partij in strijd met deze Overeenkomst, dan wel een situatie strijdig met deze Overeenkomst;

Jaarrekening:	de jaarrekening van de Vennootschap betreffende het boekjaar eindigende op de Balansdatum, welke jaarrekening aan deze Overeenkomst is gehecht als Bijlage 3 en is voorzien van een goedkeurende verklaring;
Koopprijs:	de voor de Aandelen te betalen koopprijs als bedoeld in artikel 3;
Leveringsakte:	de notariële akte van levering van de Aandelen, conform de conceptakte die als Bijlage 4 aan deze Overeenkomst is gehecht;
Notaris:	mr. J.M.A. Tinselboer, notaris te Enschede, of voor zover het geval, haar waarnemer of opvolger, of een andere notaris, of diens waarnemer, verbonden aan KienhuisHoving N.V. te Enschede;
Onderneming:	de door de Vennootschap direct of indirect gevoerde onderneming;
Overdrachtsdatum:	[•] of een andere door Partijen schriftelijk nader overeen te komen datum waarop de Aandelen zullen worden overgedragen;
Overeenkomst:	deze Koopovereenkomst Aandelen, inclusief de daarbij behorende Bijlagen;
Participaties:	de rechtspersonen waarin de Vennootschap heeft geïnvesteerd; de participaties van de Vennootschap zijn opgenomen in Bijlage 2 ;
Partij:	een partij bij deze Overeenkomst;
Passeerdatum:	het verrichten van de handelingen als bedoeld in artikel 7;
Vennootschap:	de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Innovatiefonds Twente B.V. , met zetel te Enschede en kantoorhoudende aan de Laan van Malkenschoten 40 A, 7333 NP Apeldoorn, (handelsregister: 60810521).
Verbonden Partij:	- iedere rechtspersoon of vennootschap waarmee een Partij is verbonden in een groep als bedoeld in artikel 2:24b Burgerlijk Wetboek;

- iedere dochtermaatschappij van een Partij;
- iedere rechtspersoon of vennootschap waarvan een Partij een dochtermaatschappij is;
- ieder lid van een orgaan van een Partij of van een Verbonden Partij;
- iedere bestuurder, commissaris of aandeelhouder van een Partij of van een vennootschap of rechtspersoon die als Verbonden Partij wordt aangemerkt.

1.2 Alle Bijlagen maken integraal onderdeel uit van deze Overeenkomst. Indien een Bijlage een bepaling bevat die afwijkt van of in tegenspraak is met de inhoud van deze Overeenkomst, prevaleert hetgeen in deze Overeenkomst is bepaald.

1.3 De in artikel 1.1 genoemde definities hebben dezelfde betekenis in vrouwelijke, mannelijke of onzijdige vorm en wanneer deze in enkel- of meervoud worden gebruikt. Tenzij uit de context waarin deze definities worden gebruikt uitdrukkelijk en ondubbelzinnig anderszins blijkt, zullen deze definities in het kader van deze Overeenkomst de betekenis hebben als daaraan in artikel 1.1 is gegeven.

2. Koop en verkoop

2.1 Verkoper verkoopt hierbij de Aandelen aan Koper en zal de Aandelen leveren, gelijk Koper hierbij de Aandelen van Verkoper koopt en zal aanvaarden.

2.2 De Aandelen worden geacht in economische zin per de Effectieve Datum te zijn verkocht en geleverd.

3. Koopprijs

3.1 De overeengekomen Koopprijs voor de Aandelen bedraagt € 1,= (zegge: één euro) en zal op Overdrachtsdatum worden betaald, op de hierna volgende wijze. Het is partijen bekend dat de waarde van de Aandelen hoger is.

3.2 Koper zal ervoor zorgen dat de Koopprijs uiterlijk op de dag voor de Overdrachtsdatum is bijgeschreven op de een rekening van Verkoper.

3.3 De overeengekomen Koopprijs van € 1 is gebaseerd op de wens om een Fusie te kunnen realiseren tussen Koper en de Vennootschap (beide zullen, na beoogde aandelenoverdracht, fondsen en indirecte dochtervennootschappen van de Provincie Overijssel zijn), waardoor er twee innovatiefondsen in de Provincie Overijssel worden samengevoegd met één beheer, met het doel het structureel investeren in de sociaaleconomische structuur en versterking daarvan. Door eerst de aandelen over te dragen, kan nadien de Fusie vereenvoudigd plaatsvinden. Verkoper heeft de Vennootschap destijds opgericht om te investeren in de sociaaleconomische structuur en versterking daarvan in Twente. De overdracht van aandelen en de daaropvolgende Fusie hebben als resultaat dat voornoemde doelstelling in stand kan worden gehouden. De

Koper en Vennootschap hebben een revolverend karakter, waarbij de financiële middelen die de investeringen genereren terugvloeien in de fondsen. De Fusie zou daarmee niet moeten leiden tot financiële voordelen voor aandeelhouders. In geval van verkoop, beëindiging van Koper na Fusie of wijziging hoofddoelstelling zal Verkoper worden gecompenseerd als nader verwoord in artikel 10 van deze Overeenkomst.

4. Fiscale gevolgen – ontbindende voorwaarde

- 4.1 Partijen verklaren hierbij dat KienhuisHoving N.V. partijen heeft geadviseerd de fiscale consequenties van de in deze Overeenkomst vastgelegde afspraken en daarbij de overdracht van de Aandelen te laten onderzoeken door een belastingadviseur.
- 4.2 Partijen hebben hierop fiscaal advies ingewonnen en hun adviseurs zijn nog in gesprek met de Belastingdienst. Onderwerp van deze gesprekken is onder meer de schenkbelasting, waarover nog geen duidelijk is per het moment van het vaststellen van de tekenversie van deze Overeenkomst.
- 4.3 Partijen komen hierbij overeen dat – indien en voor zover Partijen op 27 december 2023 12.00 uur nog geen schriftelijke reactie van de Belastingdienst hebben ontvangen inhoudende dat er wel of geen schenkbelasting aangaande de Overdracht van de Aandelen dient te worden voldaan – iedere Partij bevoegd is de overdracht van de Aandelen uit te stellen.
- 4.4 Een beroep op uitstel dient schriftelijk te geschieden aan de andere Partij en uiterlijk op 31 december 2023 de andere Partij hebben bereikt. Partijen verplichten zich, indien en voor zover een beroep op uitstel is gedaan, mee te werken aan de benodigde wijziging van de Overeenkomst (i.i.g. de Effectieve Datum).
- 4.5 Partijen komen hierbij vervolgens overeen dat – indien en voor zover Partijen wel een schriftelijke reactie van de Belastingdienst hebben ontvangen inhoudende dat er schenkbelasting aangaande de Overdracht van de Aandelen dient te worden voldaan (Bericht Belastingdienst) – iedere Partij bevoegd is de onderhavige Overeenkomst te ontbinden (de Ontbindende Voorwaarde).
- 4.6 Een beroep op de Ontbindende Voorwaarde dient schriftelijk te geschieden aan de andere Partij binnen drie (3) weken nadat de betreffende Partij het Bericht Belastingdienst heeft ontvangen.
- 4.7 Koper zal tevens een beroep doen op de Ontbindende Voorwaarde indien en voor zover Gedeputeerde Staten van de Provincie Overijssel heeft besloten een beroep te willen doen op deze Ontbindende Voorwaarde, welk beroep alsdan door Koper zal worden ingesteld.
- 4.8 Volledigheidshalve stellen Partijen hierbij vast dat eventuele andere fiscale gevolgen/verschuldigde belastingen betreffende de in deze Overeenkomst vastgelegde afspraken en daarbij de overdracht van de Aandelen geen grond vormen voor een beroep op de Ontbindende Voorwaarde.
- 4.9 Partijen vrijwaren KienhuisHoving N.V. tegen alle eventuele fiscale kosten, fiscale uitgaven, fiscale vorderingen en fiscale aansprakelijkheden die uit hoofde van deze Overeenkomst en de overdracht van de Aandelen voortvloeien.

5. Handelingen tot de Passeerdatum

5.1 Van de datum van ondertekening van deze Overeenkomst tot de Passeerdatum zal Verkoper:

5.1.1 alle handelingen verrichten die moeten worden verricht, en alle handelingen nalaten die moeten worden nagelaten, om ervoor te zorgen dat geen Inbreuk op deze Overeenkomst optreedt of voortduurt.

5.2 Indien, al dan niet door een handeling als bedoeld in artikel 5.1, tussen het sluiten van deze Overeenkomst en de Passeerdatum van enige Inbreuk op de Garanties van Verkoper blijkt, optreedt of dreigt op te treden, zal Verkoper dat onmiddellijk nadat haar dat bekend is geworden onder een naar die Garanties van Verkoper verwijzende volledige en niet-misleidende opgave van de werkelijk toestand aan Koper meedelen.

5.3 Mededelingen aan Koper als bedoeld in artikel 5.2 doen geen afbreuk aan diens rechten of vorderingen uit hoofde van deze Overeenkomst of de wet.

6. Voorwaarden voor de Passeerdatum

6.1 De Passeerdatum zal plaats hebben op de Overdrachtsdatum of zoveel eerder als door Partijen gewenst, zo spoedig mogelijk nadat de volgende voorwaarden zijn vervuld of daarvan overeenkomstig artikel 6.4 is afgezien:

6.1.1 Verkoper heeft de Jaarrekening aan Koper overhandigd;

6.1.2 er is geen dreigende, naar het oordeel van Koper materiële Inbreuk op de Garanties van Verkoper;

6.1.3 Verkoper is niet tekortgeschoten in de nakoming van enige verplichting uit deze Overeenkomst;

6.1.4 het fusievoorstel, waarin het voornemen van de Fusie tussen de Koper en de Vennootschap is gedeponereerd bij de Kamer van Koophandel en gepubliceerd in een landelijk verspreid dagblad.

6.2 Partijen zullen zich ervoor inspannen dat de in artikel 6.1 bedoelde voorwaarden zo spoedig mogelijk na de ondertekening van deze Overeenkomst worden vervuld.

6.3 Indien een Partij kennis krijgt van een omstandigheid die ertoe leidt of kan leiden dat een voorwaarde niet zal (kunnen) worden vervuld, zal zij dat onverwijld aan de andere Partij(en) mededelen.

6.4 Koper mag te allen tijde middels een schriftelijke mededeling aan Verkoper afzien van een of meer van de hiervoor genoemde voorwaarden.

6.5 Indien de in artikel 6.1 bedoelde voorwaarden niet vóór 31 december 2023 zijn vervuld en indien Koper niet heeft afgezien van het handhaven van de niet-vervulde voorwaarden, kunnen Koper en Verkoper deze Overeenkomst door een schriftelijke mededeling aan de andere Partij beëindigen, zonder dat Partijen elkaar over en weer enige vergoeding verschuldigd zijn.

7. Passeerdatum

- 7.1 De levering van de Aandelen zal op de Overdrachtsdatum plaatsvinden door middel van het verlijden van de Leveringsakte ten overstaan van de Notaris, gevolgd door aantekening daarvan in het aandeelhoudersregister van de Vennootschap.
- 7.2 Verkoper zal voor de Overdrachtsdatum het originele aandeelhoudersregister van de Vennootschap aan de Notaris ter hand (doen) stellen.

8. Kosten

- 8.1 Alle kosten die verband houden met de onderhavige Overeenkomst, de Leveringsakte en de Fusie, alsmede fiscale adviezen in deze, zijn voor rekening van de Vennootschap. Voor zover de Leveringsakte en Fusie tussen Koper en de Vennootschap geen doorgang vinden, worden de kosten 50%/50% gedragen door de Vennootschap en de Provincie Overijssel.

9. Informatievoorziening aan Gemeenten

- 9.1 Verkoper en de Provincie Overijssel komen overeen dat – na het van kracht worden van de Fusie – de Provincie Overijssel de Gemeenten, indien mogelijk via het Bestuurlijk Overleg Sociaal Economische Structuur versterking (BOSS), eenmaal per jaar actief de vastgestelde jaarrekening van het voorafgaande jaar van Koper aanbiedt.
- 9.2 De informatieverplichting als bedoeld in artikel 9.1 wordt aangegaan voor een periode van tenminste zes jaren na de Effectieve Datum, derhalve tot en met 31 december 2028. Na afloop van voornoemde periode vervalt de verplichting als bedoeld in artikel 9.1.

10. Compensatieregeling

- 10.1 Indien de Provincie Overijssel binnen zes jaar na de Effectieve Datum overgaat tot:

- (i) (gedeeltelijke) vervreemding aan een Derde van direct of indirect door haar gehouden aandelen in het kapitaal van Koper, zulks zonder goedkeuring van de gezamenlijke Gemeenten;
- (ii) ontbinding, vereffening, faillissement, van Koper of fusie waarbij Koper verdwijnt, zulks zonder goedkeuring van de gezamenlijke Gemeenten;
- (iii) het wijzigen van de hoofddoelstelling van Koper, zulks zonder goedkeuring van de gezamenlijke Gemeenten;

is de Provincie Overijssel verplicht het 'ingebrachte vermogen' per het moment van het van kracht worden van de Fusie, zijnde negen miljoen zeshonderdeenenzeventigduizend euro (€ 9.671.000,00) (**het Compensatie-bedrag**) (gebaseerd op het eigen vermogen (inclusief de meerwaarde)) als blijkende uit de jaarrekening 2022, ter compensatie uit te keren aan de Gemeenten, zulks ten titel van verhoging van de Koopprijs bij nacalculatie.

Indien de situaties van 10.1 onder (i) tot en met (iii) zich voordoen - geldt de volgende afbouwregeling ten aanzien van het Compensatie-bedrag:

- a. gedurende 2023 en 2024 geldt voor de Provincie Overijssel dat zij het gehele Compensatie-bedrag aan de Gemeenten dienen te voldoen;
- b. voor 2025 geldt een korting op het Compensatie-bedrag van 20%;
- c. voor 2026 geldt een korting op het Compensatie-bedrag van 40%;
- d. voor 2027 geldt een korting op het Compensatie-bedrag van 60%;
- e. voor 2028 geldt een korting op het Compensatie-bedrag van 80%.

10.2 Onder vervreemding als hiervoor onder 10.1 (i) bedoeld wordt verstaan elke overdracht, zowel juridisch als economisch, alsmede het vestigen van beperkte genotsrechten.

10.3 Het door de Provincie op grond van artikel 10.1 te betalen bedrag dient aan de Gemeenten te worden voldaan uiterlijk binnen zestig dagen na het effectueren van een van de situaties als bedoeld in 10.1. De verdeling van het Compensatie-bedrag over de Gemeenten wordt vastgesteld naar rato van het aantal inwoners per Gemeente, welk aantal inwoners wordt vastgesteld aan het aantal inwoners dat op 1 januari van het betreffende jaar is ingeschreven.

10.4 De goedkeuring, als bedoeld in artikel 10.1, van de gezamenlijke Gemeenten wordt verleend door een meerderheidsbesluit, waarbij het aantal stemmen per Gemeente wordt vastgesteld naar rato van het aantal inwoners per Gemeente, welk aantal inwoners wordt vastgesteld aan het aantal inwoners dat op 1 januari van het betreffende jaar is ingeschreven.

10.5 Koper en/of de Provincie is verplicht de Gemeenten terstond schriftelijk te informeren over een situatie als bedoeld in dit artikel 10. De Gemeenten zijn bevoegd nadere gegevens te verlangen om te beoordelen of sprake is van een situatie als bedoeld in 10.1, waaronder een inzage in het aandeelhoudersregister van Koper. Koper zal deze informatie verstrekken, tenzij zwaarwegende belangen zich hiertegen verzetten.

11. Garanties

Garanties van Verkoper

11.1 Verkoper garandeert en staat er jegens Koper voor in dat:

- 11.1.1 Verkoper bevoegd is de Aandelen te leveren;
- 11.1.2 de Aandelen zijn volgestort en niet belast met pandrecht, vruchtgebruik of beslag; de Aandelen vormen het gehele geplaatste kapitaal van de Vennootschap;
- 11.1.3 er is geen thans nog niet uitgevoerd besluit genomen tot uitgifte of intrekking van aandelen door de Vennootschap of tot uitkering op de Aandelen;
- 11.1.4 er is geen besluit genomen tot het verlenen van rechten tot het nemen van aandelen in het kapitaal van de Vennootschap;
- 11.1.5 het stemrecht, het recht op uitkeringen en het vergaderrecht zoals verbonden aan de Aandelen zijn niet opgeschort,

hierna te noemen: **de Garanties van Verkoper.**

11.2 Indien op de dag voor de Overdrachtsdatum sprake is van afwijkingen van de Garanties van Verkoper met de werkelijkheid die tussen de datum van deze Overeenkomst en de Overdrachtsdatum zijn ontstaan, zal Verkoper deze afwijkingen schriftelijk aan Koper bekend maken. Verkoper erkent dat Koper het recht heeft om naar aanleiding van de inhoud van de schriftelijke kennisgeving als hiervoor bedoeld van deze transactie af te zien.

12. Ontbinding en verrekening

12.1 Partijen doen afstand van hun recht deze Overeenkomst in of buiten rechte (geheel of gedeeltelijk) te ontbinden, daarvan (gehele of gedeeltelijke) vernietiging te vorderen en/of zich op de (gehele of gedeeltelijke) nietigheid hiervan te beroepen.

12.2 Vorderingen van Partijen jegens elkaar uit hoofde van deze Overeenkomst kunnen steeds met elkaar in verrekening worden gebracht.

13. Overige bepalingen

13.1 Partijen komen overeen deze Overeenkomst niet als vertrouwelijk te beschouwen, met uitzondering van Bijlage 2 en aan derden over Bijlage 2 geen mededelingen te doen, tenzij een dergelijke mededeling verplicht is op basis van of voortvloeiend uit de wet dan wel de Partijen daartoe toestemming hebben gegeven.

13.2 Deze Overeenkomst kan alleen schriftelijk worden gewijzigd of aangevuld.

13.3 Deze Overeenkomst met Bijlagen bevat alle afspraken die tussen Partijen zijn gemaakt omtrent de aangelegenheden waaraan in deze Overeenkomst wordt gerefereerd. Zij treedt in de plaats van alle eerdere overeenkomsten die tussen Partijen omtrent die aangelegenheden (mochten) zijn gesloten.

13.4 Een Partij kan haar rechten of verplichtingen uit deze Overeenkomst alleen met voorafgaande toestemming van de andere Partij overdragen aan respectievelijk doen overnemen door een derde. De andere Partij zal haar toestemming aan een dergelijke overdracht niet op onredelijke gronden onthouden. Zij kan de toestemming onder voorwaarden verlenen.

13.5 Op en na de Passeerdatum zullen Partijen alle documenten tekenen en alle handelingen verrichten die noodzakelijk zijn voor de voltooiing van de in deze Overeenkomst beschreven transactie.

13.6 Indien een bepaling in deze Overeenkomst nietig dan wel onverbindend mocht blijken te zijn, dan blijven Partijen gebonden aan de overige bepalingen van deze Overeenkomst. Partijen zullen de nietige dan wel onverbindende bepaling vervangen door een bepaling die wel verbindend is en waarvan de strekking/gevolgen zo veel mogelijk dezelfde is als die van de te vervangen bepaling.

13.7 Titel 1 van boek 7 van het Burgerlijk Wetboek is op deze Overeenkomst niet van toepassing.

14. Toepasselijk recht en geschillenbeslechting

14.1 Deze Overeenkomst wordt uitsluitend beheerst door Nederlands recht.

14.2 Alle geschillen tussen één of meer Partijen die mochten ontstaan naar aanleiding van deze Overeenkomst of van overeenkomsten of akten die daarvan het gevolg zijn, zullen, tenzij de betrokkenen dienaangaande schriftelijk andersluidend overeenkomen, worden beslecht door de bevoegde rechter van de Rechtbank Overijssel (locatie Almelo).

Handtekeningenpagina volgt.

Aldus overeengekomen en in enkelvoud getekend te _____ op
_____ 2023,

SamenTwente:

Voor deze: _____

Innovatiefonds Overijssel I B.V.:

Voor deze: Ontwikkelingsmaatschappij Oost-Nederland N.V.
Voor deze: _____

In verband met het bepaalde in artikel 8, 9 en 10 van deze overeenkomst en als blijk van acceptatie in de in artikel 8, 9 en 10 opgenomen verplichtingen:

Provincie Overijssel

Voor deze: _____

Bijlage 1
Plan van aanpak

Bijlage 2
Participaties Innovatiefonds Twente B.V.

Bijlage 3
Jaarrekening 2022 Innovatiefonds Twente B.V.

Bijlage 4
Leveringsakte

AJT/JHO.2023.71022
19 juli 2023

Concept



Postbus 109 7500 AC Enschede
Pantheon 25 7521 PR Enschede
Tel: (088) 480 40 95

AKTE VAN INKOOP EN LEVERING VAN EEN AANDEEL Ontwikkelingsmaatschappij Oost-Nederland N.V.

Heden, •[passeerdatum],
verscheen voor mij, mr. Jacobine Marga Alice Tinselboer, notaris te Enschede:

•, te dezen handelend als gevolmachtigde van:

1. de publiekrechtelijk rechtspersoon:
SamenTwente, met zetel te Enschede, kantoorhoudende 7511 JM Enschede,
Nijverheidstraat 30 (handelsregister 08195873),
SamenTwente, hierna te noemen: de Aandeelhouder;
2. de naamloze vennootschap:
Ontwikkelingsmaatschappij Oost-Nederland N.V., met zetel te Apeldoorn,
kantoorhoudende 7333 NP Apeldoorn, Laan van Malkenschoten 40 A
(handelsregister 06060570),
hierna te noemen: de Vennootschap;

Van de volmachten blijkt uit twee (2) onderhandse akten van volmacht die aan deze akte worden gehecht.

De comparant verklaarde:

Verkoop en levering.

Artikel 1.

De Aandeelhouder verkoopt en levert hierbij aan de Vennootschap die koopt en hierbij aanvaardt:

een (1) aandeel, nominaal groot een euro (€ 1,00), genummerd •, in het kapitaal van de Vennootschap,¹

hierna te noemen: het Aandeel.

Koopprijs, betaling en kosten.

Artikel 2.

1. De koopprijs bedraagt twee euro (€ 2,00).
2. De betaling van de koopprijs geschiedt terstond na het passeren van deze akte door overboeking op de daartoe door de Aandeelhouder opgegeven bankrekening.
3. De kosten van deze akte zijn voor rekening van de Vennootschap.

Garanties van de Aandeelhouder.

Artikel 3.

¹ Graag ontvangen wij een scan van het aandeelhoudersregister van Ontwikkelingsmaatschappij Oost-Nederland N.V. Ten tijde van het passeren van de akte, zullen wij het originele register opvragen.

De Aandeelhouder garandeert aan de Vennootschap:

1. het Aandeel is volgestort en niet belast met pandrecht, vruchtgebruik of beslag;
2. de Aandeelhouder is bevoegd het Aandeel te leveren.

Aankomsttitel.

Artikel 4.

De Aandeelhouder heeft het Aandeel onvoorwaardelijk verkregen [• aan te vullen na ontvangst kopie aandeelhoudersregister].

Blokkeringsregeling.

Artikel 5.

Ingevolge de statutaire blokkeringsregeling van de Vennootschap dienen aandelen bij voorgenomen overdracht te worden aangeboden aan mede-aandeelhouders; aanbidding behoeft niet plaats te hebben indien de overdracht geschiedt binnen drie maanden na schriftelijke toestemming van alle mede-aandeelhouders; alle mede-aandeelhouders hebben verklaard toestemming voor de overdracht te verlenen, waarvan blijkt uit een schriftelijk besluit dat aan deze akte wordt gehecht.

Bevoegdheid tot inkoop.

Artikel 6.

1. De statuten van de Vennootschap staan de verkrijging door de Vennootschap van volgestorte eigen aandelen in haar kapitaal toe.
2. Een ander dan de Aandeelhouder houdt ten minste één aandeel in het kapitaal van de Vennootschap. De Vennootschap houdt vóór deze verkrijging van het Aandeel en terstond daarna minder dan de helft van haar geplaatste kapitaal.
3. Het bestuur van de Vennootschap heeft besloten tot de inkoop van het Aandeel, blijken uit een bestuursbesluit dat aan deze akte is gehecht.
4. Aan de voorwaarden van artikel 11 uit de statuten van de Vennootschap (verkrijging eigen aandelen) zijnde:
 - a) het eigen vermogen van de Vennootschap, verminderd met de verkrijgingsprijs, is niet kleiner dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden;
 - c) de algemene vergadering van de Vennootschap heeft machtiging verleend aan de verkrijging van het Aandeel, waarbij is bepaald hoeveel aandelen mogen worden verkregen, hoe zij worden verkregen en tussen welke grenzen de prijs moet liggen,is voldaan:
 - Voor wat betreft lid 4 sub a. is de laatst vastgestelde balans bepalend. Is een boekjaar meer dan zes maanden verstreken zonder dat de jaarrekening is vastgesteld, dan is de verkrijging op grond van artikel 98 Boek 2 Burgerlijk Wetboek niet toegestaan. Een verkrijging dient derhalve binnen achttien maanden na vaststelling laatste boekjaar plaatsvinden. De laatst vastgestelde jaarrekening is over het boekjaar tweeduizend tweeëntwintig (2022), waarmee onderhavige inkoop van het Aandeel voldoet aan dit vereiste.
 - Voor wat betreft lid 4 sub b. heeft de algemene vergadering, met inachtneming van de statutaire bepaling dat besluiten van de aandeelhouders mits schriftelijk ook buiten vergadering kunnen worden genomen, haar machtiging aan de inkoop van het Aandeel verleend blijken een schriftelijk besluit van alle aandeelhouders van de Vennootschap, van welk besluit blijkt uit het in artikel 5

genoemde aandeelhoudersbesluit dat aan deze akte wordt gehecht.

5. Het eigen vermogen van de Vennootschap is van zodanige omvang dat de onderhavige aankoop niet wordt getroffen door het verbod van artikel 98c lid 2 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Overige verbintenissen.

Artikel 7.

Voorzover daarvan bij deze akte niet is afgeweken blijft tussen partijen gelden hetgeen overigens bij de inkoop van het Aandeel tussen hen is overeengekomen.

Artikel 94c Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Artikel 8.

De Vennootschap is meer dan twee jaar voor het tot stand komen van de onderhavige inkoop ingeschreven in het handelsregister en wel op zeventien maart negentienhonderdvijfenzeventig, waardoor het bepaalde in artikel 94c Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek toepassing mist.

Slot

De comparant is mij, notaris, bekend.

Waarvan akte verleden te Enschede op de datum vermeld in het hoofd van deze akte. Nadat de inhoud van de akte aan de comparant zakelijk werd opgegeven en toegelicht, verklaarde •zij/hij dat •zij/hij van de inhoud heeft kennis genomen en daarmee instemt. Onmiddellijk na beperkte voorlezing overeenkomstig de wet is deze akte door de comparant en mij, notaris, ondertekend.