

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

MONITEUR BELGE



13001516

24 -12- 2012

BELGISCH STAATSBAD



10 DEC. 2012

Griffie

Ondernemingsnr : 0412.075.103

Benaming (voluit) : **DE DUITSCHÉ**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Zetel : Dadizeelsestraat 73/A
8890 Moorslede**Onderwerp akte : Partiële splitsing - statutenwijziging - coördinatie van de statuten**

Uit een akte verleden voor notaris Philippe STOCKMAN te Moorslede op 26 november 2012, 'Geboekt dertien blad geen verzending te IEPER de 26 NOV 2012 Boek 180 blad 39 vak 12 Ontvangen: Vijfentwintig euro (25 EUR) De Ontvanger a.i. (getekend) Jean-Pierre LEMAIRE', blijkt dat de buitengewone algemene vergadering met éénparigheid van stemmen besloten heeft hetgeen volgt :

Verslag van de bedrijfsrevisor :

De besluiten van het verslag van de bedrijfsrevisor, de Heer Piet Dujardin, zaakvoerder van "Bedrijfsrevisorenkantoor Dujardin", kantoorhoudend te 8560 Wevelgem, Kortrijkstraat 12, met betrekking tot de inbreng in natura in de nieuw op te richten besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "Dedumo", luiden letterlijk als volgt:

"Ingevolge het ingestelde onderzoek bij de oprichting door inbreng in natura bij de BVBA DEDUMO middels partiële splitsing van het gedeelte van het vermogen gebruikt voor de activiteit inzake het beheer van onroerend goed van de NV DE DUITSCHÉ naar de nieuw op te richten vennootschap, kan ik besluiten dat :

1. De verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het instituut der bedrijfsrevisoren en dat de oprichters van de vennootschap verantwoordelijk zijn voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen en voor de bepaling van het aantal en de fractiewaarde van de door de op te richten vennootschap uit te geven aandelen gecorrigeerd met de overige eigen vermogensbestanddelen die ten gevolge van de partiële splitsing vanuit de overdragende vennootschap, de NV De Duitse, volgens het boekhoudkundig continuïteitsprincipe overgaan naar de op te richten vennootschap.

2. De beschrijving van de inbreng aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid voldoet.

3. De voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering ter bepaling van het aantal uit te geven aandelen en ter bepaling van de ruilverhouding voor de toebedeling aan de aandeelhouders van de NV De Duitse, niet bedrijfseconomisch verantwoord zijn, aangezien de inbrengwaarde overeenkomstig het boekhoudrechtelijk continuïteitsprincipe gesteund is op de boekwaarde dewelke afwijkt van de reële waarde. Ik dien hierbij een principieel voorbehoud te formuleren nopens de inbaarheid van de overgedragen vorderingen in rekening courant met een globale waarde per 31 juli 2012 ad 315.691,11 EUR, daar de solvabiliteit van de betrokken natuurlijke personen mij niet gekend is. Tevens dien ik hierbij een principieel voorbehoud te formuleren voor financiële gevolgen naar aanleiding van eventuele fiscale controles bij de betrokken vennootschap.

De waardebepalingen waartoe de toegepaste methoden leiden komen tenminste overeen met het aantal en de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen gecorrigeerd met de overige eigen vermogensbestanddelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is, waarbij de inbreng van de actief- en passiefbestanddelen van de overdragende vennootschap volgens het boekhoudkundig continuïteitsprincipe leidt tot de overgang van eigen vermogensbestanddelen voor een bedrag van 581.489,21 EUR, bestaande uit kapitaal voor een bedrag van 78.513,73 EUR verhoogd met 502.975,48 EUR overige eigen vermogensbestanddelen.

Uit de hypothecaire staat dd. 22/10/2012 van het hypotheekkantoor te Ieper blijken voor het hierboven beschreven onroerend goed de volgende hypothecaire inschrijvingen genomen:

- inschrijving dd. 18/05/2001 ten gunste van de Fortis Bank, met referentie 63-I-18/05/2001-02195, ingevolge akte verleden voor Notaris Jan Myncke te Gent, op 17/05/2001 voor een bedrag in hoofdsom van 61.973,38 EUR (2.500.000 BEF) en 6.197,34 EUR (250.000 BEF) toebehoren;

- inschrijving dd. 20/03/2002 ten gunste van Fortis Bank, met referentie 63-I-20/03/2002-01225 ingevolge akte verleden voor Notaris Philippe Stockman te Moorslede, op 18/03/2002 voor een bedrag in hoofdsom van 156.110,95 EUR en toebehoren;

- inschrijving dd. 30/03/2006 ten gunste van de Federale Kas voor het Beroepskrediet, met referentie 63-I-30/03/2006-02113 ingevolge akte verleden voor Notaris Philippe Stockman te Moorslede, op 20/03/2006 voor een bedrag in hoofdsom van 80.565,40 EUR en 8.056,00 EUR voor toebehoren.

Aangaande de eerst voormelde hypothecaire inschrijvingen in het voordeel van Fortis Bank, blijkt uit de brief dd. 14/11/2012 vanwege BNP Paribas Fortis bank dat de betreffende hypotheek geschrapt mogen worden.

Aangaande de hypothecaire inschrijving in het voordeel van de Federale Kas voor het Beroepskrediet, thans BKCP, blijkt uit hun brief dd. 20/11/2012 gericht aan notaris Stockman navolgende.

"Gevolgevend aan uw schrijven dd. 16/11/2012 kunnen wij u bevestigen dat wij geen bezwaar hebben tegen de geplande overdracht van het onroerend goed... mits:

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 03/01/2013 - Annexes du Moniteur belge

a/ in de akte oprichting de kredietopening ad 80.565,40 EUR toegestaan door de Cvba Federale Kas voor het Beroepskrediet te Kortrijk bij akte verleden voor uw ambt dd. 9/03/2006 en de krachtens deze akte, op het Hypotheekkantoor te Ieper op 30/03/2006 onder formaliteit nr 63-I-30/03/2006-02113, genomen inschrijving expliciet vermeld worden;

b/ in dezelfde akte oprichting vermeld wordt dat de Cvba BKCP in de rechten en plichten van de Cvba Federale Kas voor het Beroepskrediet is getreden;

c/ in dezelfde akte oprichting de verkrijgende BVBA Dedumo expliciet het onder de litt. a/ en b/ hierboven vermelde, erkent en de rechten en verplichtingen hieruit voortvloeiend, aanvaardt en overneemt;

d/ in dezelfde akte oprichting vermeld wordt de NV Fortis Bank te Brussel haar akkoord gegeven heeft tot de algehele en definitieve doorhaling van de in haar voordeel op bovenstaand onroerend goed, op het Hypotheekkantoor te Ieper op 18/05/2001 onder formaliteit nr 63-I-18/05/2001-02195 en op 20/03/2002 onder formaliteit nr 63-I-20/03/2002-01225, genomen inschrijvingen en dat de instrumenterende Notaris de Heer Hypotheekbewaarder te Ieper onverwijld zal verzoeken tot de doorhaling ervan over te gaan.

De akte kredietopening dd. 09/03/2006 en de hypothecaire inschrijving genomen krachtens gezegde akte zullen onverminderd van kracht blijven. De geplande overdracht zal op geen enkele wijze de uitwerking van deze inschrijving kunnen beïnvloeden."

Op basis van voormelde bestaat er derhalve ten belope van de genomen inschrijving in het voordeel van de Federale Kas voor het Beroepskrediet, thans BKCP, een uitwinningrisico voor de vennootschap.

4. De als tegenprestatie verstrekte vergoeding bestaat uit 200 aandelen zonder vermelding van nominale waarde van de op te richten vennootschap, toegekend aan de aandeelhouders van de NV De Duitse in verhouding van 1 aandeel van de verkrijgende vennootschap voor 1 aandeel van de partieel te splitsen vennootschap.

Ik wil er ten slotte aan herinneren dat onze opdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en de billijkheid van de verrichting.

Wevelgem, 23 november 2012 (volgt de handtekening) BVBA Bedrijfsrevisorenkantoor Dujardin, vertegenwoordigd ex ultimo door dhr. Piet Dujardin, bedrijfsrevisor."

Besluiten :

1.- Kennisname van het voorstel tot partiële splitsing, het bijzonder verslag van de oprichter van de nieuw op te richten besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "Dedumo", en van het bijzonder verslag van een bedrijfsrevisor nopens de inbreng in natura.

De vergadering - bestaande uit alle aandeelhouders en alle aandelen waaraan stemrecht verbonden is - beslist unaniem en conform artikel 749 van het Wetboek van Vennootschappen teneinde af te zien van de verslaggeving door het bestuursorgaan overeenkomstig artikel 745, van het opstellen van het door artikel 746 voorgeschreven controleverslag en van de door artikel 748 voorgeschreven, publiciteitsmaatregelen ten gunste van de aandeelhouders. Uit de verklaring van 26 november 2012 gedaan door het bestuursorgaan overeenkomstig artikel 747 van het Wetboek van Vennootschappen blijkt dat er zich tussen de datum van opstelling van het splitsingsvoorstel en de datum van huidige algemene vergadering geen belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in de activa en passiva van het vermogen van de vennootschap.

Het bestuursorgaan verklaarde eveneens op 23 november 2012:

- Dat er geen schulden en/of verbintenissen zijn met een oorsprong van 31 juli 2012 dewelke niet opgenomen zijn in de balans per 31 juli 2012 met een balans totaal van DRIE MILJOEN HONDERD DRIEËNCHTIGDUIZEND ZEVENENNEGENTIG EURO VIJFENVEERTIG CENT (3.183.097,45 EUR) en een eigen vermogen van ZESHONDERD ACHTENZESTIGDUIZEND VIJFHONDERD EENENZEVENTIG EURO ZESENTWINTIG CENT (668.571,26 EUR);
- Dat er zich na 31 juli 2012 geen feiten hebben voorgedaan met een potentieel belangrijke negatieve invloed op het vermogen van de onderneming;
- Dat er geen betwistingen hangende zijn met klanten, leveranciers, voormalig personeel of overheidsdiensten (fiscus, RSZ, ...) die een potentieel belangrijke invloed op de financiële toestand van de onderneming kunnen vormen;
- Dat de activa van de vennootschap niet tot waarborg strekken van welkdanige schuld dan ook behalve deze opgenomen in de balans per 31 juli 2012.

2.- De vergadering beslist met eenparigheid tot partiële splitsing van de vennootschap door overgang van de bedrijfstak bestaande uit het beheer van een onroerend vermogen van de vennootschap in een nieuw op te richten vennootschap. De hiervoor genoemde bedrijfstak zal overgaan naar de nieuwe vennootschap volgens de opdeling en de modaliteiten voorzien in het splitsingsvoorstel.

Voor wat de beschrijving betreft van de toe te bedelen vermogensbestanddelen van de nieuwe vennootschap wordt verwezen naar de verslagen van het bestuursorgaan en de bedrijfsrevisor waarin de activa en passiva van de bedrijfstak bestaande uit het beheer van een onroerend vermogen, uitvoerig wordt beschreven. De bedrijfstak beheer van onroerend vermogen omvat het hierna beschreven onroerend goed en wordt overgedragen:

Gemeente MOORSLEDE, eerste afdeling (Moorsiede)

Dadizeelsestraat +73/A

Een nijverheidscomplex met hangaar, op en met grond, staande en gelegen als voren, volgens laatste titel ten kadaster bekend onder de sectie C, deel uitmakend van nummer 1/N, volgens recent kadastraal uittreksel ten kadaster bekend onder de sectie C nummer 1/P, groot volgens recent kadastraal uittreksel: vijftientwintig are tweeënzeventig centiare (25a 72ca).

De vergadering beslist met eenparigheid van stemmen aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap in ruil voor één aandeel van de overdragende vennootschap één aandeel van de op te richten vennootschap toe te kennen ter vergoeding van de inbreng in de overnemende vennootschap van de activa- en passivabestanddelen - die gerelateerd zijn aan de immo-activiteiten van de overdragende vennootschap, met als voorwerp het beheer van een onroerend vermogen.

De algemene vergadering beslist met eenparigheid van stemmen dat alle activa en passiva waarvan niet met zekerheid kan worden vastgesteld dat ze werden toebedeeld aan de nieuwe vennootschap of binnen de vennootschap zijn gebleven, in de vennootschap blijven, middels algemene kwijting ten gunste van de nieuwe vennootschap.

De vergadering beslist met eenparigheid van stemmen dat de aandelen van de op te richten vennootschap onmiddellijk in de winst deelnemen, met inbegrip van de winst uit verrichtingen die de vennootschap verondersteld wordt te hebben gedaan, op boekhoudkundige vlak, vanaf 1 augustus 2012 voor rekening van de op te richten vennootschap.

Alle verrichtingen vanaf 1 augustus 2012 uitgevoerd door de vennootschap voor wat betreft het afgesplitste vermogen zoals hierboven beschreven, worden vanuit boekhoudkundig oogpunt geacht te zijn verricht voor rekening van de op te richten vennootschap.

3.- De vergadering stelt vast dat het kapitaal van de vennootschap die wordt opgericht als gevolg van de partiële splitsing, als volgt is vastgesteld:

- DRIEDUIZEND NEGENHONDERD VIJFENTWINTIG EURO NEGENENZESTIG CENT (3.925,69 EUR) volstort kapitaal;
- VIERDUIZEND EN NEGENENZEVENTIG EURO ZEVENENZEVENTIG CENT (4.079,77 EUR) belaste reserves geïncorporeerd in het kapitaal;
- ZEVENTIGDUIZEND VIJFHONDERD EN ACHT EURO ZEVENENTWINTIG CENT (70.508,27 EUR) belastingvrije reserves geïncorporeerd in het kapitaal, zoals één en ander blijkt uit het splitsingsvoorstel.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 03/01/2013 - Annexes du Moniteur belge

De vergadering beslist met eenparigheid over te gaan tot incorporatie in het kapitaal van belastingvrije reserves ten belope van DUIZEND VIERHONDERD ZESENTACHTIG EURO ZEVENENTWINTIG CENT (1.486,27 EUR) zonder creatie van nieuwe aandelen, zodat het kapitaal van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "DEDUMO" na deze incorporatie TACHTIGDUIZEND EURO (80.000,00 EUR) bedraagt.

De vergadering beslist met eenparigheid de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "DEDUMO", met maatschappelijke zetel te 8890 Moorslede, Dadizeelsestraat 73/A, op te richten, de statuten ervan artikelsgewijs vast te leggen alsmede opname van de overgangsbepalingen: de afsluitingsdatum van het eerste boekjaar en de datum van de eerste gewone algemene vergadering.

4.- Benoeming van de zaakvoerder(s) van de opgerichte vennootschap

5.- De algemene vergadering beslist met eenparigheid dat, ingevolge de overdracht van de bedrijfstat met als voorwerp het beheer van een onroerend vermogen, het kapitaal van de vennootschap verminderd is met ACHTENZEVENTIGDUIZEND VIJFHONDERD DERTIEN EURO DRIEËNZEVENTIG CENT (78.513,73 EUR) en dat het thans bijgevolg TWINTIGDUIZEND ZESHONDERD DRIEËNVEERTIG EURO ACHTENZESTIG CENT (20.643,68 EUR) bedraagt.

Vermits het huidige kapitaal van de vennootschap minder bedraagt dan het door de wet vooropgestelde minimum, beslist de vennootschap onmiddellijk over te gaan tot een kapitaalsverhoging ten belope van EENENVEERTIGDUIZEND DRIEHONDERD ZESENVIJFTIG EURO TWEEËNDERTIG CENT (41.356,32 EUR), door incorporatie van belastingvrije reserves, en zonder uitgifte van nieuwe aandelen, zodat het kapitaal op TWEEËNZESTIGDUIZEND EURO (62.000,00 EUR) wordt gebracht.

De algemene vergadering beslist de eerste zin van de eerste paragraaf van artikel vijf van de statuten dienovereenkomstig te vervangen zo volgt: "Het kapitaal bedraagt TWEEËNZESTIGDUIZEND EURO (62.000,00 EUR) en is verdeeld in tweehonderd (200) aandelen zonder aanduiding van nominale waarde."

6.- Coördinatie van de statuten.

7.- De vergadering beslist elke machtiging en volmacht te verlenen, voor zoveel als nodig, aan de respectieve bestuursorganen om alle voorgaande beslissingen verder uit te voeren. Deze beslissingen worden genomen met eenparigheid van stemmen.

VOOR ANALYTISCH UITTREKSEL

Notaris Philippe STOCKMAN.

Tegelijk hiermee neergelegd: expeditie van de akte, gecoördineerde statuten, verklaring bestuurders.