

Luik B

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



14001785

Noergelegd ter griffie van de Rechtbank
van Koophandel te Antwerpen, op

19 DEC. 2013

Griffie

Ondernemingsnr : 0416.247.487

Benaming (voluit) : **DAKWERKEN JAN JANSSENS**

(verkort) :

Rechtsvorm : naamloze vennootschap

Zetel : Eethuisstraat 13
2900 Schoten

**Onderwerp akte : REGIME ARTIKEL 537 WIB – UITKERING TUSSENTIJD'S DIVIDEND –
ONMIDDELIJK GEVOLGD DOOR KAPITAALVERHOOGING DOOR INBRENG
IN NATURA - STATUTENWIJZIGING**

Het blijkt uit een akte verleden voor notaris Filip Michoel te Hoogstraten op zestien december tweeduizend dertien, neergelegd vóór registratie, dat:

Werd gehouden de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "DAKWERKEN JAN JANSSENS" met maatschappelijke zetel te 2900 Schoten, Eethuisstraat 13, ondernemingsnummer 0416.247.487.

Volgende beslissingen werden onder meer genomen:

1/ Effectieve aanpassing van de statuten in uitvoering van de eerder genomen beslissing van de raad van bestuur van 23 december 2011, waarbij alle aandelen aan toonder in aandelen op naam werden omgezet.

2/ Na vaststelling van de hoogte van de belaste reserves van de vennootschap volgens de jaarrekening van 2012, en nadat het uitkeerbaar bedrag overeenkomstig artikel 320 van het Wetboek van Vennootschappen werd vastgesteld, werd beslist om over te gaan tot de onmiddellijke uitkering van een tussentijds dividend voor een bedrag van zeshonderd zestigduizend euro. Ingevolge deze beslissing heeft elk van beide aandeelhouders een schuldvordering op de vennootschap ten belope van zijn deel in het tussentijds dividend.

Elk van beide aandeelhouders afzonderlijk verklaart deze schuldvordering overeenkomstig artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen onmiddellijk te willen inbrengen in het kapitaal van de Vennootschap mits inhouding en doorstorting van een roerende voorheffing ten bedrage van tien procent van het tussentijds dividend.

3/ Verhoging van het kapitaal van de vennootschap, onder de voorwaarden en bepalingen van artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen, ten belope van negentig procent van het tussentijds bruto-dividend, hetzij met een bedrag van vijfhonderd vierennegentigduizend euro, om het kapitaal van tweeënzestigduizend euro te brengen op zeshonderd zesenvijftigduizend euro, door inbreng in natura, met uitgifte van vierduizend driehonderd zesendertig nieuwe aandelen, zonder nominale waarde, die identiek zijn aan de bestaande aandelen.

Zijn vervolgens tussengekomen, alle aandeelhouders, die verklaren volledig op de hoogte te zijn van de financiële toestand en van de statuten van de Vennootschap, en die uiteenzet dat zij een zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering heeft ten laste van de Vennootschap, die uitvoerig staat beschreven in het verslag van de bedrijfsrevisor.

Daarna verklaren alle aandeelhouders negentig procent van deze schuldvordering ten belope van vijfhonderd vierennegentigduizend euro in de Vennootschap in te brengen, wetende dat de resterende tien procent als roerende voorheffing moet worden ingehouden en doorgestort.

Als vergoeding voor deze inbreng worden aan alle aandeelhouders, vierduizend driehonderd zesendertig nieuwe volledig gestorte aandelen toegekend als volgt:

- aan de heer Janssens, voornoemd sub 1, 4.297 nieuwe aandelen.
- aan mevrouw Luytens, voornoemd sub 2, 39 nieuwe aandelen.

De vergadering erkent volledig te zijn ingelicht over de draagwijdte van het regime zoals voorzien in artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen, en meer in het bijzonder de bepaling die voorziet in een bijzondere aanslag bij wijziging van de dividendpolitiek ten opzichte van de vijf voorbije boekjaren.

Deze inbreng in natura staat uitvoerig beschreven in het verslag opgesteld op 9 december 2013 door "Marc LUYTEN Bedrijfsrevisor" BVBA, vertegenwoordigd door Marc Luyten bedrijfsrevisor, overeenkomstig artikel 313 van het Wetboek van Vennootschappen door het bestuursorgaan aangesteld.

De conclusies van het verslag van voornoemde bedrijfsrevisor luiden letterlijk als volgt:

Op de laatste blz. van Luik B vermelden : Recto : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

Verso : Naam en handtekening

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

VII. Besluit

Tot besluit van ons onderzoek, verricht overeenkomstig de controlenormen van het Instituut der Bedrijfsrevisoren, verklaren wij, Marc Luyten Bedrijfsrevisor BVBA, vertegenwoordigd door Marc Luyten bedrijfsrevisor, dat:

- de intentie geuit is om een kapitaalverhoging door te voeren bij de NV DAKWERKEN JAN JANSSENS middels een inbreng in natura van de vordering van de vennoten uit de dividenduitkering ten bedrage van EUR 660.000 onder afhouding van 10% roerende voorheffing conform artikel 537 van het Wetboek van de Inkomstenbelastingen. Het totale netto dividendbedrag zal EUR 594.000 bedragen;

- het bestuursorgaan verantwoordelijk is voor de beschrijving en de waardering van de ingebrachte bestanddelen en voor het bepalen van de Vergoeding voor de inbreng in natura;

- de beschrijving van de inbreng in natura, voldoet aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid;

- de voor de inbreng in natura door het bestuursorgaan weerhouden methode van waardering in de gegeven omstandigheden bedrijfseconomisch verantwoord is en dat de waardebepaling waartoe deze methode van waardering leidt ten minste overeenkomt met de vergoeding voor een bedrag van EUR 594.000 zodat de inbreng niet overgewaardeerd is;

- Indien alle vennoten besluiten om de ontvangen netto dividenduitkering in het kapitaal te incorporeren, zal als vergoeding voor deze inbreng 4336 nieuwe aandelen van de NV DAKWERKEN JAN JANSSENS, zonder nominale waarde, gelijk aan de bestaande aandelen, voor een totale waarde van EUR 594.000 worden uitgegeven. De nieuw uit te geven aandelen zullen als volgt worden toegekend:

4297 nieuwe aandelen aan de heer Luc Janssens, voornoemd

39 nieuwe aandelen aan de mevrouw Annick Luytens, voornoemd

- door de inbreng in natura zal het kapitaal worden verhoogd met EUR 594.000 teneinde het te brengen van EUR 62.000 op EUR 656.000;

Wij maken voorbehoud omwille van het feit dat dit rapport afgeleverd wordt onder de uitdrukkelijke opschortende voorwaarde dat alle vennoten van de vennootschap hun reeds uitgedrukte intentie daadwerkelijk uitvoeren. Indien echter na de beslissing van de dividenduitkering een of meerdere vennoten niet wensen deel te nemen aan de voorziene kapitaalverhoging zal het kapitaal slechts worden verhoogd ten bedrage van het netto dividendbedrag ontvangen door de vennoten welke wel wensen in te tekenen op de kapitaalverhoging.

Wij willen er tenslotte aan herinneren dat onze opdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting of, met andere woorden, dat ons verslag geen "fairness opinion" is.

Grobbendonk, 9 december 2013

(getekend)

Marc LUYTEN Bedrijfsrevisor BVBA

Vertegenwoordigd door

Marc Luyten

Bedrijfsrevisor"

4/ De voormelde kapitaalverhoging met vijfhonderd vierennegentigduizend euro werd aldus daadwerkelijk verwezenlijkt en het kapitaal werd daadwerkelijk gebracht op zeshonderd zesenvijftigduizend euro, vertegenwoordigd door vijfduizend vierhonderd zesentwintig aandelen, zonder nominale waarde.

5/ Alle machten worden verleend aan het bestuursorgaan tot uitvoering van de genomen beslissingen, waaronder de betalingen van de roerende voorheffing ten belope van tien procent van het tussentijds dividend waarvan hiervoor sprake.

6/ Aanpassing en coördinatie van de statuten overeenkomstig de genomen beslissingen en overeenkomstig de wijzigingen van het Wetboek van Vennootschappen.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL

DE NOTARIS

Jan MICHOEL

Tegelijk hiermede neergelegd afschrift van de akte.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 02/01/2014 - Annexes du Moniteur belge