


Luik B

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

INGEKOMEN TER GRIFFIE
RECHTBANK VAN KOOPHANDEL

- 2 JAN. 2014

VEURNE
Griffie

Voor-
behoude
aan het
Belgisch
Staatsbla



14013063

Ondernemingsnr : 0.447.126.448.

Benaming

(voluit) : **BROUWERIJ HOUTSAEGER**

Rechtsvorm : Naamloze Vennootschap

Zetel : Te 8630 Eggewaartskapelle (Veurne), Zoutenaaiestraat 6

Onderwerp akte : Kapitaalsverhoging - Statutenwijziging

Er blijkt uit een proces-verbaal van buitengewone algemene vergadering de dato 23 december 2013, geakteerd door notaris Frank Heyvaert te Veurne, dat volgende beslissingen telkens met eenparigheid van stemmen werden genomen:

1. De vergadering neemt kennis van en bespreekt de hierna vermelde stukken in verband met de voorgenomen kapitaalverhoging door inbreng in natura:

a) het verslag van de bedrijfsrevisor, de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BDO BEDRIJFSREVISOREN", te Roeselare, vertegenwoordigd door de heer Bruno POUSEELE, bedrijfsrevisor, conform aan artikel 602 Wetboek van Vennootschappen, de dato 11 december 2013;

b) het verslag van het bestuursorgaan de dato 11 december 2013, conform aan artikel 313 Wetboek van Vennootschappen, waarbij het bestuursorgaan voorstelt om gebruik te maken van de tijdelijke regeling opgenomen in artikel 537 Wetboek van Inkomstenbelastingen, dat voorziet in een verlaagd tarief van tien procent (10 %) inzake roerende voorheffing van toepassing op in het kapitaal geïncorporeerde dividenden.

De besluiten van het verslag van de bedrijfsrevisor luiden als volgt:

"5. Besluit

De inbreng in natura bij de kapitaalverhoging in de NV BROUWERIJ HOUTSAEGER, bestaat uit de inbreng van de dividendvordering die de aandeelhouders van de NV BROUWERIJ HOUTSAEGER zullen verkregen hebben, mits goedkeuring door de algemene vergadering van de vooropgestelde uitkering van een tussentijds dividend van netto 270.000,00 EUR, voor een inbrengwaarde van 270.000,00 EUR.

Bij het beëindigen van onze controlewerkzaamheden zijn wij, onder de opschortende voorwaarde van het uitkeren van het beschreven tussentijds dividend en van de opneming van het netto bedrag in het credit van een schuldrekening op naam van iedere aandeelhouder van oordeel:

a) dat de verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura en dat het bestuursorgaan van de vennootschap verantwoordelijk is voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen en voor de bepaling van het aantal door de vennootschap uit te geven aandelen ter vergoeding van de inbreng in natura;

b) dat de beschrijving van de inbreng in natura beantwoordt aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid.

c) Dat de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord zijn en dat de waardebepaling waartoe deze methoden van waardering leiden, tenminste overeenkomen met het aantal en de fractiewaarde en met het agio van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

De vergoeding van de inbreng in natura bestaat uit 100 aandelen van de NV BROUWERIJ HOUTSAEGER, zonder vermelding van de nominale waarde.

Dit verslag werd opgesteld overeenkomstig artikel 602 van het Wetboek van vennootschappen in het kader van de voorgenomen inbreng in natura bij de kapitaalverhoging in de NV BROUWERIJ HOUTSAEGER en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Roeselare, 11 december 2013.

BDO Bedrijfsrevisoren Burg Ven. CVBA

Vertegenwoordigd door Bruno POUSEELE"

Beide verslagen worden niet aan deze akte gehecht, maar worden samen met afschrift dezer neergelegd op de griffie van de rechtbank van koophandel.

2. In toepassing van artikel 537 Wetboek van Inkomstenbelastingen ingevoerd krachtens artikel 6 van de Programmawet van 28 juni 2013, beslist de vergadering tot verhoging van het maatschappelijk kapitaal door inbreng natura van het vorderingsrecht op het netto-dividend ten belope van tweehonderd zeventig duizend euro (€ 270.000,00), waarbij een eerste maal het maatschappelijk kapitaal wordt verhoogd met vijftientwintig

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.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 13/01/2014 - Annexes du Moniteur belge

duizend euro (€ 25.000,00) en een tweede maal met tweehonderd vijfenveertig duizend euro (€ 245.000,00) door incorporatie van de uitgiftepremie, onder opschortende voorwaarde van:

- goedkeuring door de algemene vergadering van de vooropgestelde uitkering van het tussentijds dividend van netto tweehonderd zeventig duizend euro (€ 270.000,00), aan de aandeelhouders;
- aanvaarding door de aandeelhouders van de inbreng in natura, zijnde de inbreng van het vorderingsrecht op het netto-dividend, tegen een inbrengwaarde van tweehonderd zeventig duizend euro (€ 270.000,00).

3.De vergadering beslist tot een dividenduitkering met onmiddellijke betaalbaarstelling, waarbij aan de aandeelhouders een tussentijds dividend wordt uitgekeerd van bruto driehonderd duizend (€ 300.000,00), hetzij netto (na afhouding van 10 % roerende voorheffing) tweehonderd zeventig duizend euro (€ 270.000,00)

De vergadering stelt vast dat deze dividenduitkering, overeenkomstig artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen, betrekking heeft op belaste reserves zoals deze ten laatste op 31 maart 2013 zijn goedgekeurd door de algemene vergadering.

4.De vergadering stelt vast dat het vorderingsrecht op het netto-dividend ten belope van tweehonderd zeventig duizend euro (€ 270.000,00) is ontstaan in het voordeel van de aandeelhouders;

De aandeelhouders gaan akkoord om voormeld vorderingsrecht op dit netto-dividend in natura in te brengen in de vennootschap, zoals hierna verder beschreven.

De vergadering stelt vast dat beide opschortende voorwaarden opgenomen in het tweede besluit werden vervuld.

5.De vergadering beslist het maatschappelijk kapitaal voor een eerste maal te verhogen met vijftienduizend euro (€ 25.000,00) om het te brengen van vijfenzeventig duizend euro (€ 75.000,00) naar honderd duizend euro (€ 100.000,00) door creatie van honderd (100) aandelen zonder nominale waarde, welke als volgt zullen worden toegewezen:

- zestig (60) aandelen aan de heer HOUTSAEGER, Henri.
- veertig (40) aandelen aan de heer HOUTSAEGER, René.

Deze nieuw uit te geven aandelen zullen dezelfde rechten en voordelen hebben als de bestaande, en zullen in de winst delen vanaf de datum van de kapitaalverhoging, berekend pro rata voor het lopende boekjaar.

Deze eerste kapitaalverhoging geschiedt door de gezamenlijke inbreng in natura van het vorderingsrecht op het netto-dividend ten belope van vijftienduizend euro (€ 25.000,00) ten voordele van de aandeelhouders, in de voormelde verhouding, mits een uitgiftepremie van gezamenlijk tweehonderd vijfenveertig duizend euro (€ 245.000,00).

6.Vaststelling van de realisatie van de eerste kapitaalverhoging door inbreng in natura.

De heer HOUTSAEGER, Henri en René verklaren in te schrijven, op de respectievelijk zestig (60) en veertig (40) aandelen op naam zonder nominale waarde, of aldus gezamenlijk de voormelde honderd (100) aandelen op naam zonder nominale waarde, door inbreng in natura van het vorderingsrecht op het netto-dividend ten belope van vijftienduizend euro (€ 25.000,00) ten voordele van de aandeelhouders.

Het hierboven vermelde wordt door de algemene vergadering aanvaard en goedgekeurd.

De heren HOUTSAEGER Henri en René verklaren dat voorschreven vorderingsrecht op het netto-dividend niet het voorwerp uitmaakt van enig pand, betwisting, overdracht of inbeslagname.

7.De vergadering beslist het maatschappelijk kapitaal voor een tweede maal te verhogen door incorporatie van de uitgiftepremie ten belope van tweehonderd vijfenveertig duizend euro (€ 245.000,00) om het kapitaal te brengen van honderd duizend euro (€ 100.000,00) naar driehonderd vijfenveertig duizend euro (€ 345.000,00), zonder creatie van nieuwe aandelen.

8.De vergadering stelt de realisatie vast van de tweede kapitaalverhoging ten belope van tweehonderd vijfenveertig duizend euro (€ 245.000,00) door incorporatie van de bestaande uitgiftepremie.

9.De vergadering past het artikel aan met betrekking tot het maatschappelijk kapitaal, als volgt:

"Het geheel geplaatste kapitaal van de vennootschap bedraagt driehonderd vijfenveertig duizend euro (€ 345.000).

Het is verdeeld in vierhonderd (400) aandelen zonder vermelding van nominale waarde, die elk één/vierhonderste (1/400 ste) van het kapitaal vertegenwoordigen.

Alle vierhonderd (400) aandelen zijn gelijkwaardig en geven dezelfde rechten en voordelen"

10.De algemene vergadering verleent machtiging aan de zaakvoerder voor uitvoering van de genomen beslissingen en voor de coördinatie van de statuten.

11. OPDRACHTEN EN VOLMACHTEN

De vergadering geeft opdracht en volmacht aan de BVBA Germonpré-Loeters, met zetel te 8600 Diksmuide, Admiraal Ronarchstraat 10 tot uitvoering van de genomen besluiten en volmacht aan de instrumenterende notaris om over te gaan tot het opmaken, ondertekenen en neerleggen op de griffie van de Rechtbank van Koophandel van de gecoördineerde tekst der statuten.

VOOR BEREDENEERD UITTREKSEL, afgeleverd door notaris Heyvaert te Veurne op ongezegeld papier om in het Belgisch Staatsblad ingelast te worden.

Frank Heyvaert
notaris

Hiermee tegelijkertijd neergelegd :

- expeditie
- lijst met publicatiedata (artikel 75, 2° wetboek vennootschappen)
- gecoördineerde tekst der statuten
- verslag van het bestuursorgaan

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



- verslag van de bedrijfsrevisor

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 13/01/2014 - Annexes du Moniteur belge

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