



Luik B

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



14017206

INGEKOMEN TER GRIFFIE
RECHTBANK VAN KOOPHANDEL

-6 JAN. 2014

VEURNE
Griffie

Ondernemingsnr : 0419.137.295

Benaming (voluit) : **Vantghem-Delaeter**

(verkort) : *

Rechtsvorm : besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : Lekestraat 67
8680 Koekelare

Onderwerp akte : BVBA: wijziging

Er blijkt uit een proces-verbaal opgemaakt door Hendrik DEBUCQUOY, notaris met standplaats te Diksmuide, op 21 december 2013, geregistreerd te Diksmuide (vijf bladen, een verzendingen) op 26 december 2013, boek 433, blad 13, vak 13, ontvangen vijftig euro (50-EUR), getekend de e.a. Inspecteur Koen BAERT, dat is bijegekomen de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid en dat onder meer volgende beslissingen werden genomen met éénparigheid van stemmen:

Eerste besluit: beslissing tot uitkering van een dividend zoals bedoeld in artikel 537 WIB 1992

De algemene vergadering besliste met eenparigheid van stemmen om:

- aan de enige vennoot samen een tussentijds dividend van honderd zestigduizend (160.000) euro toe te kennen door onttrekking aan de bestaande beschikbare en belaste reserves vermeld in de jaarrekening afgesloten op 31 december 2012.
- de roerende voorheffing op dit dividend werd ingehouden en aan de Schatkist betaald binnen de wettelijke termijn (vijftien dagen na toekenning of betaalbaarstelling van dit dividend), berekend aan het in artikel 537 WIB92 bedoelde tarief van 10%, in acht genomen voormeld engagement van de enige vennoot om op de voorgestelde kapitaalverhoging in te schrijven door de hem toegekende dividendvordering (afkomstig van de belaste reserves) geheel aan te wenden voor de volstorting daarvan.
- het saldo van voormeld dividend, bedragende honderd vierenvestigduizend (144.000) euro (zijnde het gedecreteerd dividend verminderd met voormelde ingehouden roerende voorheffing), niet effectief uit te keren doch betaalbaar te stellen door toekenning aan de enige vennoot samen, van een dividendvordering op de vennootschap.

Tweede besluit: kapitaalverhoging

a) De algemene vergadering besloot met eenparigheid van stemmen:

- het kapitaal van de vennootschap een eerste maal te verhogen met zesenzeventigduizend negenhonderd zestig (76.960) euro, om het te brengen van vierenzeventigduizend (74.000) euro tot honderdvijftigduizend negenhonderd zestig (150.960) euro, door inbreng in natura van de - zekere, vaststaande en opeisbare - vordering van de enige vennoot op de vennootschap (ontstaan ingevolge de betaalbaarstelling van het - bij toepassing van artikel 537 WIB 1992 - toegekende dividend).
- als gevolg van deze kapitaalsverhoging tweehonderd zestig (260) nieuwe aandelen te creëren, van dezelfde soort en die genieten van dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen, en in de winsten zullen delen vanaf hun creatie, met dien verstande dat later doorgevoerde kapitaalverminderingen prioritair zullen worden aangerekend op het kapitaal dat valt onder het in artikel 537 WIB1992 bedoelde regime, en dat de nieuw gecreëerde aandelen (zonder daardoor een afzonderlijke categorie van aandelen te creëren) het label B toegekend krijgen, terwijl de bestaande aandelen voortaan "A-aandelen" worden genoemd.
- dat alle nieuwe aandelen werden uitgegeven tegen de globale prijs van honderd vierenvestigduizend (144.000) euro (hetzij vijfhonderd drieënvijftig komma acht vier zes één vijf

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 16/01/2014 - 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

drie acht vier zes één vijf drie acht (553,8461538461538) euro per aandeel), zijnde de fractiewaarde van alle nieuw uitgegeven aandelen, bedragende zesenzeventigduizend negenhonderd zestig (76.960) euro, vermeerderd met een globale uitgiftepremie van zevenenzestigduizend en veertig (67.040) euro, te boeken op een onbeschikbare rekening "uitgiftepremies", die zoals het kapitaal, de waarborg van derden zal uitmaken. Deze waarborg zal slechts verminderd of afgeschaft kunnen worden door een beslissing van de buitengewone algemene vergadering die beslist met de vereisten van aanwezigheid en meerderheid zoals bij een kapitaalvermindering.

- ieder nieuw aandeel en daarbijhorende uitgiftepremie diende volledig volgestort te worden.

b) verslag van de bedrijfsrevisor

De voorzitter verwees naar de overeenkomstig artikel 313 Wetboek Vennootschappen opgemaakte verslagen, en meerbepaald naar:

- het verslag van bedrijfsrevisor CVBA Auditas Bedrijfsrevisoren te Roeselare, vertegenwoordigd door de heer Sven Vansteelant te Roeselare, gedateerd op 11 december 2013, met beschrijving van de in te brengen dividendvordering en de toegepaste waarderingsmethode
- het bijzonder verslag van de zaakvoerders gedateerd op 11 december 2013, waarin wordt uiteengezet waarom zowel de inbreng als de voorgestelde kapitaalverhoging van belang zijn voor de vennootschap.

De enige vennoot erkende kennis te hebben genomen van deze verslagen en daarvan een afschrift te hebben ontvangen.

Er werd akte genomen van de conclusie van het verslag van de bedrijfsrevisor, dat letterlijk luidt als volgt:

"8. Besluit

De inbreng in natura tot kapitaalverhoging in de BVBA Vantyghem-Delaeter met zetel te Lekestraat 67, 8680 Koekelare, RPR Veurne 0419.137.295, bestaat uit de vordering van de vennoten ingevolge de dividenduitkering ten bedrage van bruto 160.000,00 EUR onder afhouding van 10 % roerende voorheffing conform artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen.

Indien de vennoot zijn reeds uitgedrukte intentie tot voormelde dividenduitkering en tot incorporatie daadwerkelijk uitvoert, zal de totale inbrengwaarde bijgevolg 144.000,00 EUR bedragen en wordt deze inbreng vergoed door 260 aandelen "label B" van de BVBA Vantyghem-Delaeter zonder vermelding van nominale waarde, van dezelfde aard en met dezelfde rechten als de bestaande aandelen.

De nieuw uit te geven aandelen "label B" zullen dan als volgt worden toegekend:

- de heer Nico Vantyghem 144.000,00 EUR 260 aandelen.

Na de voorgenomen kapitaalverhoging zou het kapitaal dus 218.000,00 EUR bedragen en vertegenwoordigd zijn door 250 + 260 = 510 aandelen. Indien echter na de beslissing van dividenduitkering de vennoot niet voor het volle bedrag wenst deel te nemen aan de voorziene kapitaalverhoging zal het kapitaal slechts worden verhoogd ten belope van het netto-dividend waarvoor de betrokken vennoot wel wenst in te tekenen op de kapitaalverhoging.

Bij het beëindigen van onze controlewerkzaamheden, zijn wij van oordeel

- dat de verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen inzake controle van inbreng in natura uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren 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;
- dat de beschrijving van de inbreng in natura beantwoordt aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid;
- dat de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord zijn en dat de waardebepalingen waartoe deze methoden van waardering leiden tenminste overeenkomen met het aantal en met de fractiewaarde en het agio van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

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. Er zijn geen andere inlichtingen die wij ter voorlichting van de aandeelhouders of derden onontbeerlijk achten."

c) Inschrijving op en volstorting van de kapitaalverhoging

Op alle nieuw uitgegeven aandelen werd onmiddellijk ingeschreven door de enige vennoot door inbreng in natura van zijn – zekere, vaststaande en opeisbare – vordering ten opzichte van de vennootschap (ontstaan ingevolge de betaalbaarstelling van het – bij toepassing van artikel 537 WIB 1992 – toegekende dividend).

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Als vergoeding voor de inbreng van deze (dividend)vordering werden aan de enige vennoot, die aanvaardde, tweehonderd zestig (260) nieuwe volledig volgestorte aandelen toegekend (die het label "B" toegekend kregen), van dezelfde soort en die genieten van dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen (die voortaan A-aandelen worden genoemd), en in de winsten zullen delen vanaf hun creatie;

De kapitaalverhoging werd dus volledig volgestort.

d) De algemene vergadering besloot met eenparigheid van stemmen het kapitaal van de vennootschap een tweede maal te verhogen met zevenenzestigduizend en veertig (67.040) euro om het te brengen van honderdvijftigduizend negenhonderd zestig (150.960) euro tot tweehonderd achttienduizend (218.000) euro, door incorporatie in het kapitaal van een bedrag van zevenenzestigduizend en veertig (67.040) euro, dat zal worden afgenomen van voormelde onbeschikbare reserve uitgiftepremies.

Deze kapitaalsverhoging gebeurde zonder creatie van nieuwe aandelen en met verhoudingsgewijze verhoging van de fractiewaarde van de bestaande aandelen.

e) De algemene vergadering besliste met eenparigheid van stemmen om artikel 5 van de statuten te wijzigen om in overeenstemming te brengen met het nieuwe bedrag van het kapitaal, en met de gewijzigde historiek van de kapitaalsvorming

VOOR ANALYTISCH UITTREKSEL.

Hendrik DEBUCQUOY,
notaris

tegelijk neergelegd:

- expeditie pv buitengewone algemene vergadering;;
- aangehechte volmacht;
- verslag zaakvoerder;
- verslag bedrijfsrevisor;
- coördinatie van de statuten.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 16/01/2014 - 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