


Luik B

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

 bel
ar
Be
Sta

14051364
NEERGELEGD

17. 02. 2014

 RECHTER KOOPTHANDEL
KORTRIJK

Ondernemingsnr : 0444.040.165

Benaming (voluit) : BALMAR

(verkort) :

Rechtsvorm : BESLOTEN VENNOOTSCHAP MET BEPERKTE AANSPRAKELIJKHEID

 Zetel : PASTORIEKOUTER 11
8501 KORTRIJK-BISSEGEM

Onderwerp akte : KAPITAALVERHOOGING – GOEDKEURING VAN VOLLEDIG VERNIEUWDE
STATUTEN.

Tekst: Uit een proces-verbaal (D.2140051) opgemaakt door Liesbet Degroote, notaris te Kortrijk, op 12 februari 2014, blijkt dat de enige vennoot, handelend als buitengewone algemene vergadering van de voornoemde vennootschap, onder meer besloten heeft :

1. het kapitaal van de vennootschap te verhogen met één miljoen driehonderdzesendertigduizend driehonderdzesenveertig euro acht cent (€ 1.336.346,08), zijnde het netto-bedrag dat aan de enige vennoot werd toegekend door de bijzondere algemene vergadering gehouden op 19 december 2013 en dat hem niet werd uitbetaald in geld, maar werd geboekt als schuldvordering in rekening-courant, teneinde het kapitaal van de vennootschap te brengen van dertigduizend negenhonderdzesentachtig euro negenenzeestig cent (€ 30.986,69) op één miljoen driehonderdzevenenzeestigduizend driehonderdtweeëndertig euro zevenenzeventig cent (€ 1.367.332,77), door inbreng door de enige vennoot van de zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering die hij had ten laste van de vennootschap ingevolge voormelde uitkering van beschikbare reserves.

Deze kapitaalverhoging werd verwezenlijkt zonder creatie van nieuwe aandelen en dus met verhoging van de fractiewaarde van de bestaande aandelen.

Conclusies van het verslag van de bedrijfsrevisor met betrekking tot de inbreng in natura :

"8. Besluit

De inbreng in natura tot kapitaalverhoging van BVBA BALMAR bestaat uit de inbreng van een schuldvordering aangehouden door de heer Rik BALCAEN voor een totaal bedrag van 1.336.346,08 EUR. Deze schuldvordering is ontstaan naar aanleiding van een dividenduitkering in de zin van artikel 537 van het Wetboek Inkomstenbelasting 1992.

De vergoeding van deze inbreng in natura bestaat uit de toename van de fractiewaarde van de huidige 1.250 aandelen van de vennootschap BVBA BALMAR voor een kapitaalwaarde van 1.336.346,08 EUR. Er zullen geen nieuwe aandelen worden uitgegeven.

Bij het beëindigen van onze controlewerkzaamheden, zijn we van oordeel dat:

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 26/02/2014 - 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

1. De verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut der Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura. Het bestuursorgaan van de vennootschap is verantwoordelijk is voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen, voor de bepaling van het aantal door de vennootschap uit te geven aandelen ter vergoeding van de inbreng in natura evenals voor de naleving van de fiscale regels met betrekking tot de procedure voor uitkering van reserves met inhouding van een roerende voorheffing van 10 %.

2. De beschrijving van de inbreng in natura beantwoordt aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid.

3. Het bestuursorgaan heeft slechts één waarderingmethode gehanteerd voor de waardering van de ingebrachte schuldvorderingen, met name de nominale waarde. Het bestuursorgaan heeft geopteerd om geen nieuwe aandelen uit te geven voor de inbreng gezien de inbrenger dezelfde is als de enige aandeelhouder en hij de kapitaalverhoging volledig zal onderschrijven. Er zal dus geen verschuiving ontstaan binnen het aandeelhouderschap van de vennootschap.

4. Rekening houdend met de weerhouden methoden van waardering en in het bijzonder dat er geen verschuivingen kunnen ontstaan in het aandeelhouderschap van de vennootschap, hebben wij louter een analytisch nazicht gedaan van de jaarrekening per 31-12-2012 en de tussentijdse balans per 30/09/2013 van de inbrenggenietende vennootschap.

5. In de gegeven omstandigheden zijn weerhouden methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord. De waardebepalingen waartoe deze methoden van waardering leiden, komen tenminste overeen met het aantal en de toename van de fractiewaarde van de bestaande 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 de billijkheid van de verrichting, of met andere woorden, dat ons verslag geen 'fairness opinion' is.

Volledigheidshalve benadrukken wij dat enkel en alleen de in het huidige verslag beschreven bestanddelen deel uitmaken deze inbreng in natura.

Dit verslag werd opgesteld overeenkomstig artikel 313 van het Wetboek van vennootschappen aangaande de voorgenomen inbreng in natura bij wijze van kapitaalverhoging van BVBA BALMAR in het kader van de toepassing van artikel 537 WIB92 en mag niet voor andere doeleinden gebruikt worden.

Opgesteld te goeder trouw
te Kortrijk, op 7 februari 2014

(getekend)

BVBA BOES & CO BEDRIJFSREVISOREN,
vertegenwoordigd door haar zaakvoerder,
de heer Joseph-Michel BOES,
bedrijfsrevisor"

2. de statuten aan te passen aan de genomen besluiten en aan het Wetboek van vennootschappen, alle overbodig geworden bepalingen te schrappen en de statuten te herformuleren en te actualiseren door het aannemen van een volledig nieuwe tekst overeenkomstig de genomen besluiten.

Voor gelijkvormig ontledend uittreksel.

Tegelijk hiermee neergelegd :

- een expeditie van het proces-verbaal van statutenwijziging;
- de verslagen van de zaakvoerder en van de bedrijfsrevisor met betrekking tot de inbreng in natura, en,
- de gecoördineerde tekst van de statuten.

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Liesbet Degroote
Notaris

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 26/02/2014 - Annexes du Moniteur belge