

**Luik B**In de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bekend te maken kopie
na neerlegging ter griffie van de akte***14051593*****NEERGELEGD****14 FEB. 2014****RECHTEAANKOMSTIGHEIT
KOOPHANDEL TE GENT**

Griffie

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

Ondernemingsnr : **0451427706**

Benaming

(voluit) : **SANI-CV-IMPORT**Rechtsvorm : **BVBA**

Zetel : te 9890 Gavere, Legen Heirweg 10

Onderwerp akte : REGIME ARTIKEL 537 WIB – KAPITAALVERHOOGING DOOR INBRENG IN NATURA

Er blijkt uit een akte verleden voor notaris Geertui VAN der PAAL te GAVERE, op 17/12/2013.

Inhoudende buitengewone algemene vergadering van de BVBA "SANI-CV-IMPORT", te 9890 Gavere, Legen Heirweg 10.

A. dat de vergadering geldig was samengesteld.

B. dat de algemene vergadering met eenparigheid van stemmen volgende beslissingen getroffen heeft :

EERSTE BESLUITa) *Verslaggeving*

De algemene vergadering ontslaat de voorzitter van de voorlezing van het verslag opgesteld door het bestuursorgaan over het belang voor de vennootschap van de voorgestelde inbreng in natura en de kapitaalverhoging.

De algemene vergadering ontslaat de voorzitter eveneens van de voorlezing van het verslag van de bedrijfsrevisor bevattende een beschrijving van de voorgestelde inbreng in natura, de toegepaste waarderingmethoden en de als tegenprestatie verstrekte vergoeding.

De enige vennoot verklaart voorafgaand aan deze beslissing, een exemplaar van deze verslagen te hebben ontvangen en er kennis van te hebben genomen. Hij verklaart geen opmerkingen op deze verslagen te willen formuleren.

Met betrekking tot deze inbreng in natura werd door Mevrouw Veerle Verdegem, bedrijfsrevisor te Gent, op 10 december 2013 een verslag opgemaakt, waarvan een exemplaar samen met een afschrift van onderhavig proces-verbaal, en een afschrift van het verslag van het bestuursorgaan, zal worden neergelegd op de bevoegde griffie van de rechtbank van koophandel.

De besluiten van voormeld verslag van de bedrijfsrevisor, luiden letterlijk als volgt:

"De buitengewone algemene vergadering der aandeelhouders van de BVBA SANI-CV-IMPORT, te houden voor Notaris Van der Paal met standplaats te Gavere, zal zich dienen uit te spreken over de kapitaalverhoging door inbreng in natura, onderschreven door de enige aandeelhouder, voor een bedrag van € 5.130.000,00 en bestaande uit het openstaand saldo per 6 december 2013 van zijn "dividend-schuldvordering" in de boekhouding van voornoemde vennootschap, ontstaan ingevolge de uitkering van het tussentijds dividend in toepassing van artikel 537 van het Wetboek Inkomstenbelastingen, mits creatie van 16.562 nieuwe aandelen.

Door de inbreng in natura zal het maatschappelijk kapitaal van de BVBA SANI-CV-IMPORT oplopen tot € 5.148.750,00, vertegenwoordigd door 17.312 aandelen op naam zonder vermelding van nominale waarde, elk 1/17.312ste vertegenwoordigend van het maatschappelijk kapitaal.

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

•De verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut der Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura;

•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, alsook voor de naleving van de fiscale regels met betrekking tot de procedure voor uitkering van reserves met inhouding van een roerende voorheffing van 10 %;

•Onder voorbehoud van niet-annulering van de algemene vergadering van 6 december 2013 die beslist heeft over de dividenduitkering die aan de oorsprong ligt van de ingebrachte schuldvordering op grond van de niet-naleving van de vormvoorschriften inzake de bijeenroeping van de algemene vergadering;

De beschrijving van elke inbreng in natura beantwoordt aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid;

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

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.

overeenkomt met het aantal en de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

Indien de enige aandeelhouder besluit om de ontvangen netto dividenduitkering in het kapitaal te incorporeren, zal als vergoeding voor deze inbreng in natura 16.562 volledig volgestorte aandelen op naam van de Besloten vennootschap met Beperkte Aansprakelijkheid SANI-CV-IMPORT worden uitgegeven, zonder nominale waarde, gelijk aan de bestaande aandelen voor een totale waarde van € 5.130.000,00. De nieuw uit te geven aandelen zullen worden toegekend aan de enige aandeelhouder, de heer Hubert Goethals mits een eventuele vergoeding aan de huwgemeenschap indien daartoe een aanleiding bestaat. Door de inbreng in natura zal het kapitaal verhoogd worden met € 5.130.000,00 teneinde het te brengen van € 18.750,00 tot € 5.148.750,00.

We 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.

Onderhavig verslag werd, overeenkomstig de bepalingen van artikel 313 van het Wetboek van Vennootschappen, opgesteld voor het gebruik van de aandeelhouder van de vennootschap in het kader van de verhoging van het kapitaal zoals hierboven beschreven en kan derhalve voor geen enkel ander doel gebruikt worden.

Gent, 10 december 2013

BVBA Veerle Verdegem & Co

Vertegenwoordigd door Veerle Verdegem Bedrijfsrevisor".

b) Beslissing tot kapitaalverhoging

De algemene vergadering beslist, onder de voorwaarden en bepalingen van artikel 537 WIB, het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap te verhogen met een bedrag van 90% van het tussentijds dividend, zijnde een netto-verhoging van € 5.130.000 om het van € 18.750 te brengen op € 5.148.750, mits uitgifte van 16.562 nieuwe aandelen van dezelfde aard die dezelfde rechten en voordelen bieden als de bestaande aandelen en die in de winsten zullen delen pro rata temporis vanaf de onderschrijving, met dien verstande dat later doorgevoerde kapitaalverminderingen prioritair zullen worden aangerekend op het kapitaal dat valt onder het regime van artikel 537 WIB.

De algemene vergadering beslist dat de kapitaalverhoging zal worden verwezenlijkt door de inbreng door de enige vennoot van de zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering, zijnde 90% van de vordering tot uitkering van het tussentijds dividend, die hij heeft ten laste van de vennootschap, en welke uitvoering beschreven staat in het verslag van de bedrijfsrevisor.

TWEDE BESLUIT

a) Tussenkoms

Is alhier tussengekomen, de enige vennoot, die verklaart volledig op de hoogte te zijn van de financiële toestand en van de statuten van de vennootschap en die uiteenzet dat hij een zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering heeft ten laste van de vennootschap, dewelke uitvoerig staat beschreven in voormeld verslag van de bedrijfsrevisor.

b) Inschrijving op en volstorting van de kapitaalverhoging

Na deze uiteenzetting verklaart de enige vennoot, 90% van deze schuldvordering ten belope van € 5.130.000 in de vennootschap in te brengen, wetende dat de resterende 10% als roerende voorheffing wordt ingehouden en doorgestort.

c) Vergoeding voor de inbreng

Als vergoeding voor deze inbreng, waarvan de vergadering erkent volledig op de hoogte te zijn, wordt aan de enige vennoot, die aanvaardt, de 16.562 nieuwe en volledig volstorte aandelen toegekend.

De vergadering erkent volledig te zijn ingelicht over de draagwijdte van het regime zoals voorzien in artikel 537 WIB, en meer in het bijzonder de bepaling die voorziet in een bijzondere aanslag bij wijziging van de dividendpolitiek ten opzichte van de 5 voorbije boekjaren.

DERDE BESLUIT

De vergadering stelt vast, en verzoekt de ondergetekende notaris, akte te nemen van het feit dat voormelde kapitaalverhoging van € 5.130.000 daadwerkelijk verwezenlijkt werd en dat het kapitaal aldus daadwerkelijk gebracht werd op € 5.148.750, vertegenwoordigd door 17.312 aandelen, zonder nominale waarde, die iedere 1/17.312ste van het kapitaal vertegenwoordigen.

VIERDE BESLUIT

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met voormelde beslissing tot kapitaalverhoging, beslist de vergadering artikel 5 van de statuten te vervangen door volgende bepaling:

"Het kapitaal bedraagt vijf miljoen honderd acht en veertigduizend zevenhonderd vijftig euro (5.148.750 EUR) gesplitst in 17.312 aandelen elk zonder aanduiding van de nominale waarde".

VIJFDE BESLUIT

De vergadering verleent alle machten aan het bestuursorgaan tot uitvoering van de genomen beslissingen, en in het bijzonder de betaling van de roerende voorheffing ten belope van 10% van hoger vermeld tussentijds dividend.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL.

Door Notaris Geertrui VAN der PAAL, GAVERE.

Tegelijk hiermee neergelegd :

- Expeditie van de akte
- gecoördineerde tekst der statuten

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



- origineel verslag zaakvoerder
- origineel verslag bedrijfsrevisor

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