



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

V.
beh.
aat
Bel.
Staa



14054387

Oudenaarde

20 FEB 2014

Griffie

Ondernemingsnr : 0459.303.908

Benaming

(voluit) : DR. VERONIQUE PAILLOT

(verkort) :

Rechtsvorm : Burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : Kortrijkstraat 68, 9790 Wortegem-Petegem
(volledig adres)

Onderwerp akte : Statutenwijziging

Er blijkt uit een akte verleden voor Meester Anne PEDE, geassocieerd notaris te Merelbeke-Bottelare, op zeventien februari tweeduizend veertien, dat de buitengewone algemene vergadering van de vennoten van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "DR. VERONIQUE PAILLOT", met zetel te 9790 Wortegem-Petegem, Kortrijkstraat 68, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Oudenaarde met ondernemingsnummer 0459.303.908, volgende beslissingen met éénparigheid van stemmen heeft genomen:

EERSTE BESLISSING - VASTSTELLING BELASTE BESCHIKBARE RESERVES.

De vergadering stelt vast en verzoekt mij, notaris, akte te nemen van het feit dat de belaste beschikbare reserves zoals deze blijken uit de goedgekeurde jaarrekening(en) die ten laatste op 31 maart 2013 werd(en) goedgekeurd door de Algemene Vergadering en rekening houdende met de bepalingen van artikel 320 van het Wetboek van Vennootschappen, zeshonderddrieënzeventig-duizend negenhonderd twintig euro bedragen (€ 773.920,00), zoals blijkt uit de goedgekeurde jaarrekening per 31 december 2012, zoals deze jaarrekening werd goedgekeurd op de jaarvergadering van 30 maart 2013.

TWEDE BESLISSING - UITKERING DIVIDEND.

De vergadering besluit en verzoekt mij, notaris, akte te nemen van het feit dat wordt overgegaan tot onmiddellijke uitkering van de belaste beschikbare reserves onder de vorm van een bruto-dividend ten belope van zeshonderdduizend euro (€ 600.000,00) in verhouding tot het aandelenbezit.

De vergadering stelt vast dat ingevolge deze beslissing de enige vennoot een schuldvordering heeft op de vennootschap ten belope van haar deel in het bruto-dividend.

De enige vennoot verklaart daarop afzonderlijk uit vrije keuze deze schuldvordering overeenkomstig artikel 537 WIB onmiddellijk te willen inbrengen in het kapitaal van de vennootschap mits inhouding en doorstorting van een roerende voorheffing ten bedrage van tien procent (10 %) van het bruto-dividend.

De voorzitter schort de vergadering op om het bestuursorgaan en de bedrijfsrevisor toe te laten hun verslag te finaliseren.

DERDE BESLISSING - VOORLEGGING VERSLAGEN BEDRIJFSREVISOR EN BESTUURSORGAAN.

De voorzitter legt het verslag voor van de zaakvoerder de dato 30 december 2013 waarbij het belang van de voorgestelde kapitaalverhoging door inbreng in natura wordt toegelicht.

Vervolgens legt de voorzitter het verslag voor de dato 30 januari 2014 van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "J. Vande Moortel & C° bedrijfsrevisoren", met maatschappelijke zetel te 9700 Oudenaarde, Stationsstraat 27, met ondernemingsnummer 0461.238.562 en gekend als B.T.W.-plichtige onder nummer B.T.W. BE 0461.238.562, RPR Oudenaarde, vertegenwoordigd door de heer Bert De Clercq, bedrijfsrevisor, overeenkomstig artikel 219 van het Wetboek van Vennootschappen.

Het besluit van dat verslag luidt als volgt:

"3. Besluit

Ondergetekende, BVBA J. Vande Moortel & C° Bedrijfsrevisoren, vertegenwoordigd door de heer Bert De Clercq, Bedrijfsrevisor, kantoorhoudende te 9700 Oudenaarde, Stationsstraat 27, werd aangesteld overeenkomstig artikel 313 van het wetboek van vennootschappen, om verslag uit te brengen over een kapitaalverhoging door middel van een niet-geldelijke inbreng in de BVBA DR. VERONIQUE PAILLOT.

De bijzondere algemene vergadering dd. 30 december 2013 heeft voorafgaandelijk aan de kapitaalverhoging, besloten tot toekenning van een bruto-dividend ten belope van 600.000,00 euro in toepassing van de in artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen bedoelde procedure.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 03/03/2014 - Annexes du Moniteur belge

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

Verso : Naam en handtekening.

Deze bijzondere algemene vergadering heeft besloten om het dividendbedrag, na aftrek van de in artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen bedoelde roerende voorheffing van 10%, op te nemen als schuldvordering op naam van de vennoot. Het netto-dividend bedraagt 540.000,00 euro.

Ik ben van oordeel dat de beschrijving en de toegepaste schattingswijzen van de inbreng zoals zij voorkomen in de identificatie van de verrichting, overeenstemmen met de bedrijfseconomische aarvaardbare grondslagen.

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

De verrichting werd nagezien overeenkomstig de controlenormen van het Instituut der Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura.

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor de beschrijving en de waardering van de ingebrachte bestanddelen en voor het bepalen van de vergoeding van de inbreng in natura; in casu 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%.

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; het aantal en de waarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is;

De oude aandelen worden gewaardeerd aan hun intrinsieke waarde (boekhoudkundig eigen vermogen na dividenduitkering / aantal oude aandelen). Er wordt dus geen rekening gehouden met latente meerwaarden, eventuele goodwill en de rendementswaarden. Deze waardering is enkel mogelijk en te verantwoorden in de veronderstelling dat alle aandeelhouders inschrijven op de kapitaalverhoging, waardoor de aandeelhoudersstructuur voor en na de inbreng gelijk is, waardoor er geen enkele benadeling is van de vennoten onderling. Deze waardering mag dan ook niet voor andere doeleinden gebruikt worden.

Indien de vennoot besluit om de ontvanger netto dividenduitkering in het kapitaal te incorporeren, zal als vergoeding voor deze inbreng 1.568 nieuwe aandelen van de vennootschap DR. VERONIQUE PAILLOT BVBA, zonder nominale waarde, gelijk aan de bestaande aandelen voor een totale waarde van 540.000,00 euro worden uitgegeven.

Door de inbreng in natura zal het kapitaal worden verhoogd met 540.000,00 euro teneinde het te brengen van 194.300,00 euro op 734.300,00 euro;

De wederzijdse rechten der betrokken partijen geëerbiedigd en hun verplichtingen volledig vastgelegd zijn.

Huidig rapport wordt afgeleverd onder de uitdrukkelijke opschortende voorwaarde dat de enige vennoot van de vennootschap zijn reeds uitgedrukte intentie daadwerkelijk uitvoert.

Dit verslag werd opgesteld overeenkomstig de bepalingen van artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen en van artikel 313 van het Wetboek van Vennootschappen teneinde aan de buitengewone algemene vergadering de nodige informatie te verstrekken met betrekking tot de inbreng in natura van de schuldvordering die ontstaat naar aanleiding van de uitkering van een tussentijds dividend. Dit verslag mag dan ook niet voor andere doeleinden gebruikt worden.

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.

Aldus opgesteld en beëindigd te Oudenaarde op 30 januari 2014.

BVBA J. Vande Moortel & C°

Bedrijfsrevisoren

Vertegenwoordigd door

Bert De Clercq,

Bedrijfsrevisor

De vergadering verklaart voorafgaande aan de beslissing tot kapitaalverhoging kennis te hebben genomen van voormelde verslagen en er geen opmerkingen op te formuleren.

Na onderzoek bevestigt ondergetekende notaris het bestaan en de externe wettigheid van de rechtshandelingen en formaliteiten tot deze kapitaalverhoging door inbreng in natura.

De verslagen van de zaakvoerder en van de bedrijfsrevisor zullen samen met een eensluidende uitgifte van deze akte worden neergelegd ter griffie van de bevoegde rechtbank van koophandel.

VIERDE BESLISSING - KAPITAALVERHOOGING DOOR INBRENG IN NATURA.

De vergadering besluit en verzoekt mij, notaris, akte te nemen van het feit dat het maatschappelijk kapitaal wordt verhoogd met vijfhonderdveertigduizend euro (€ 540.000,00) om het van honderdvierennegentigduizend driehonderd euro (€ 194.300,00) te brengen op zevenhonderdvierentigduizend driehonderd euro (€ 734.300,00), door inbreng in natura met uitgifte van duizend vijfhonderd achtenzestig (1.568) nieuwe aandelen, zonder nominale waarde.

De vergadering besluit dat de kapitaalverhoging zal worden verwezenlijkt door de inbreng door de enige vennoot van de zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering, zijnde negentig procent (90%) van de vordering tot uitkering van het dividend (ook het netto-dividend), die zij heeft ten laste van de vennootschap en welke uitvoerig is beschreven in het verslag van de bedrijfsrevisor.

VIJFDE BESLISSING - INSCHRIJVING EN INBRENG - VASTSTELLING VAN DE KAPITAALVERHOOGING.

De enige vennoot verklaart volledig op de hoogte te zijn van de financiële toestand van de vennootschap en verklaart daarop de zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering, zijnde negentig procent (90%) van de

vordering tot uitkering van het dividend (ook het netto-dividend) ten belope van vijfhonderdveertigduizend euro (€ 540.000,00) in te brengen, wetende dat de resterende tien procent (10%) als roerende voorheffing zal worden ingehouden en doorgestort.

De enige vennoot heeft volledig ingeschreven op de kapitaalverhoging die gerealiseerd werd door de inbreng in natura:

Als vergoeding voor deze inbreng waarvan de vergadering erkent volledig op de hoogte te zijn, worden aan de enige vennoot, mevrouw Véronique Paillot, voornoemd, die aanvaardt, de duizend vijfhonderd achtenzestig (1.568) nieuwe aandelen toegekend.

De vergadering stelt vast dat de kapitaalsverhoging verwezenlijkt is en dat de wettelijke vereisten nageleefd werden.

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt thans zevenhonderdvierendertigduizend driehonderd euro (€ 734.300,00), volledig volstort en is vertegenwoordigd door tweeduizend driehonderd achtenzeventig (2.378) aandelen zonder aanduiding van nominale waarde.

ZESDE BESLISSING - AANPASSING VAN DE STATUTEN.

De vergadering besluit het artikel vijf van de statuten te wijzigen om het in overeenstemming te brengen met de genomen besluiten en wel als volgt:

"Artikel 5: Kapitaal.

Het kapitaal van de vennootschap bedraagt zevenhonderdvierendertigduizend driehonderd euro (€ 734.300,00). Het is verdeeld in tweeduizend driehonderd achtenzeventig (2.378) aandelen zonder nominale waarde."

ZEVENDE BESLISSING - COÖRDINATIE VAN DE STATUTEN.

De vergadering stelt ondergetekende notaris aan om over te gaan tot de coördinatie van de statuten en de neerlegging ervan op de bevoegde griffie.

NEERGELEGD VOOR REGISTRATIE.

Tegelijk hiermee neergelegd:

- verslag van de bedrijfsrevisor omtrent de inbreng in natura
- verslag van de zaakvoerder omtrent de inbreng in natura
- de eensluidende uitgifte;
- de gecoördineerde statuten.

Geassocieerd notaris Anne PEDE.

Merelbeke-Bottelare.