

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

Vo
beho
aan
Belg
Staat



14060368

INGEKOMEN TER GRIFFIE
RECHTBANK VAN KOOPHANDEL

27 FEB. 2014

VERKRIJG

Ondernemingsnr : 0449.461.475

Benaming

(voluit) : **DE ZAEYER**

(verkort) :

Rechtsvorm : **BESLOTEN VENNOOTSCHAP MET BEPERKTE AANSPRAKELIJKHEID**

Zetel : **BRUGSE STEENWEG, 1A, 8630 VEURNE**

(volledig adres)

Onderwerp akte : KAPITAALVERHOGING

Tekst

Uit een akte verleden voor notaris Wim Van de Putte te Poperinge op negentien februari tweeduizend veertien, geboekt te Ieper- Kantoor POPERINGE De 20 FEB. 2014. vijf blad(en) geen verz. Boek 5/452 blad 36 vak 08. Ontvangen : vijftig euro nul cent (50,00 €) De Ontvanger, De Ontvanger A.I. (get.) JEAN-PIERRE LEMAIRE, blijkt :

1. De algemene vergadering neemt kennis van het verslag van het bestuursorgaan van dertien februari tweeduizend veertien met betrekking tot de voorgenen inbreng in natura.

2. Met eenstemmigheid besluit de vergadering de voorzitter vrij te stellen van de lezing van het verslag van de Burgerlijke Vennootschap CVBA VGD Bedrijfsrevisoren vertegenwoordigd door de Heer Jean-Michel Dalle, bedrijfsrevisor, voormeld, aangeduid door het bestuursorgaan.

Elke aanwezige vennoot en zaakvoerder erkent bovendien een copie ontvangen te hebben van deze documenten en ervan kennis te hebben genomen.

Het verslag van de Heer Jean-Michel Dalle, voornoemd, besluit met de volgende woorden :

"7. BESLUITEN

De inbreng in natura tot kapitaalverhoging van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "DE ZAEYER" bestaat uit een inbreng van schuldvordering ten bedrage van negenhonderd vijftig duizend driehonderd vijftig euro en negenveertig eurocent (935.350,49 EUR) in hoofde van de heer en mevrouw De Zaeyer-Lauwyck op de vennootschap. Deze schuldvordering is ontstaan naar aanleiding van een dividenduitkering in de zin van artikel 537 van het Wetboek Inkomstenbelasting 1992.

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

7.1. De verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura. Het bestuursorgaan van de vennootschap is verantwoordelijk voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen, voor de bepaling van het aantal door de vennootschap uit te geven aandelen ter vergoeding van de

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 11/03/2014 - Annexes du Moniteur belge

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 %.

7.2. De beschrijving van de inbreng in natura voldoet aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid;

7.3. Het bestuursorgaan heeft slechts één waarderingsmethode gehanteerd voor de waardering van de ingebrachte schuldvordering, met name de nominale waarde. Om de als tegenprestatie te verstrekken nieuwe aandelen te bepalen heeft ze enkel de fractiewaarde van de bestaande aandelen weerhouden vermits alle vennoten in dezelfde verhouding als hun bestaand aandelenbezit hun schuldvordering inbrengen. Hierdoor kunnen er geen verschuivingen ontstaan tussen de vennoten;

7.4. Rekening houdend met de weerhouden methoden van waardering en in het bijzonder dat er geen verschuivingen kunnen ontstaan tussen de vennoten, hebben wij louter een analytisch nazicht gedaan van de jaarrekening per 31 december 2012 en de tussentijdse cijfers van de inbrenggenietende vennootschap;

7.5. In deze omstandigheden zijn de weerhouden methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord. De waardebepalingen waartoe deze methoden van waardering leiden komen overeen met het aantal en met de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is;

7.6. De vergoeding van de inbreng in natura bestaat in totaal uit 37.665 aandelen van bvba "DE ZAEYER", zonder vermelding van nominale waarde, uitgereikt aan de heer en mevrouw De Zaeyer-Lauwyck (waarvan in het aandelenregister 2.511 aandelen zullen ingeschreven worden op naam van mevrouw Lauwyck en 35.154 aandelen zullen ingeschreven worden op naam van de heer De Zaeyer).

Wij willen er tenslotte aan herinneren dat onze opdracht er niet in bestaat uitspraak te doen over de rechtmatigheid en 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 van deze inbreng in natura. Dit verslag werd opgesteld overeenkomstig artikel 313 §1, eerste en tweede lid W. Venn. aangaande de voorgenomen inbreng in natura bij wijze van kapitaalverhoging van bvba "DE ZAEYER" in het kader van de toepassing van artikel 537 WIB92 en mag niet voor andere doeleinden gebruikt worden.

Opgesteld te Kortrijk op 12 februari 2014

(volgt de handtekening)

VGD Bedrijfsrevisoren burg. CVBA

vertegenwoordigd door de heer Jean-Michel Dalle

Bedrijfsrevisor".

3. VOORAFGAANDE UITEENZETTING

De vergadering bevestigt dat bij bijzondere algemene vergadering van zestien december tweeduizend dertien besloten werd tot toekenning van een tussentijds dividend aan de vennoten voor een totaal bruto bedrag van één miljoen negenendertigduizend tweehonderdachtenzeventig euro tweeëndertig cent (1.039.278,32 EUR) en dit door onttrekking aan de overgedragen winst en beschikbare reserves. Dit dividend werd betaalbaar gesteld op zestien december tweeduizend dertien, na inhouding van de

roerende voorheffing van tien procent (10 %) in toepassing van artikel 537 WIB 1992 door overboeking van de gelden op rekening courant van de vennoten voor een bedrag van in totaal negenhonderdvijfendertigduizend driehonderdvijftig euro negenenveertig cent (935.350,49 EUR). Dit alles kadert in de wetgeving "overgangsbepalingen liquidatiebelasting".

KAPITAALVERHOOGING

1. De algemene vergadering besluit, in het kader van de wetgeving "overgangsbepalingen liquidatiebelasting", het maatschappelijk kapitaal te verhogen met negenhonderdvijfendertigduizend driehonderdvijftig euro negenenveertig cent (935.350,49 EUR), om het te brengen van honderdnegenenveertigduizend euro (149.000,00 EUR) naar één miljoen vierentachtigduizend driehonderdvijftig euro negenenveertig cent (1.084.350,49 EUR) door het creëren van zevenendertigduizend zeshonderdvijfenzestig (37.665) aandelen zonder vermelding van nominale waarde, van hetzelfde type en die dezelfde rechten en voordelen zullen genieten als de bestaande aandelen.

Deze nieuwe aandelen worden uitgegeven aan de prijs van afgerond vierentwintig euro drieëntachtig cent (24,83 EUR) voor elk nieuw aandeel.

Deze nieuwe aandelen worden onmiddellijk onderschreven en zijn bij gelijke delen volgestort als volgt :

bedrag van kapitaal dat volledig wordt volgestort : negenhonderdvijfendertigduizend driehonderdvijftig euro negenenveertig cent (935.350,49 EUR).

De algemene vergadering beslist dat de kapitaalverhoging wordt verwezenlijkt door inbreng in natura, zoals hierna vermeld, en dat zevenendertigduizend zeshonderdvijfenzestig (37.665) nieuwe aandelen, die volgestort zijn, worden toegekend in tegenprestatie van de inbreng als volgt :

Toekenning van vijfendertigduizend honderdvierenvijftig (35.154) nieuwe aandelen aan de Heer Henk De Zaeyer, voornoemd, als tegenprestatie voor de inbreng van de hierna vermelde schuldvordering. Deze aandelen zijn geheel volgestort.

Toekenning van tweeduizend vijfhonderdelf (2.511) nieuwe aandelen aan Mevrouw Nancy Lauwyck, voornoemd, als tegenprestatie voor de inbreng van de hierna vermelde schuldvordering. Deze aandelen zijn geheel volgestort.

2. De echtgenoten Henk De Zaeyer-Lauwyck Nancy, beide voornoemd, verklaren in te schrijven op zevenendertigduizend zeshonderdvijfenzestig (37.665) nieuwe aandelen, hetzij vijfendertigduizend honderdvierenvijftig (35.154) aandelen door de Heer Henk De Zaeyer en tweeduizend vijfhonderdelf (2.511) aandelen door Mevrouw Nancy Lauwyck, tegen een uitgifteprijs van afgerond vierentwintig euro drieëntachtig cent (24,83 EUR) per aandeel zegge voor negenhonderdvijfendertigduizend driehonderdvijftig euro negenenveertig cent (935.350,49 EUR).

De comparanten verklaren dat de geheelheid der aandelen aldus onderschreven volgestort is bij gelijke delen als volgt :

bedrag van kapitaal dat volledig is volgestort : negenhonderdvijfendertigduizend driehonderdvijftig euro negenenveertig cent (935.350,49 EUR).

De Heer Henk De Zaeyer, voornoemd, en Mevrouw Nancy Lauwyck, voornoemd, verklaren in de vennootschap inbreng te doen van hun

schuldvordering ten laste van de vennootschap, zijnde de netto dividendvordering op de vennootschap ten bedrage van negenhonderdvijfendertigduizend driehonderdvijftig euro negenenveertig cent (935.350,49 EUR).

Deze inbreng wordt uitvoerig beschreven in het verslag opgesteld door de bedrijfsrevisor.

VERGOEDING

Als vergoeding voor deze inbreng worden aan de Heer Henk De Zaeyer, voornoemd, en Mevrouw Nancy Lauwyck, voornoemd, die hierbij aanvaarden, zevenendertigduizend zeshonderdvijfenzestig (37.665) nieuwe aandelen van de huidige vennootschap, die volledig volgestort zijn, aangeboden, waarvan in het aandelenregister vijftendertigduizend honderdvierenvijftig (35.154) aandelen worden ingeschreven op naam van de Heer Henk De Zaeyer, voornoemd, en tweeduizend vijfhonderdelf (2.511) aandelen worden ingeschreven op naam van Mevrouw Nancy Lauwyck, voornoemd.

Alle vennoten verklaren hiervan volledig kennis te hebben.

De echtgenoten verklaren door de notaris en voornoemde bedrijfsrevisor op de hoogte te zijn gebracht van de draagwijdte van de toekenning van de lidmaatschapsrechten aan één van hen.

3. Alle leden van de vergadering verzoeken de werkende notaris vast te stellen dat op de kapitaalverhoging volledig werd ingeschreven en de geheelheid der aandelen aldus onderschreven volgestort is bij gelijke delen als volgt :

bedrag van kapitaal dat volledig is volgestort : negenhonderdvijfendertigduizend driehonderdvijftig euro negenenveertig cent (935.350,49 EUR).

Het maatschappelijk kapitaal werd aldus daadwerkelijk gebracht op één miljoen vierentachtigduizend driehonderdvijftig euro negenenveertig cent (1.084.350,49 EUR) en is vertegenwoordigd door drieënveertigduizend zeshonderdvijfenzestig (43.665) aandelen, zonder vermelding van de nominale waarde.

Dit besluit wordt in al haar onderdelen genomen met eenparigheid van stemmen.

4. De algemene vergadering beslist artikel vijf van de statuten te vervangen door volgende tekst :

"Het maatschappelijk kapitaal bedraagt één miljoen vierentachtigduizend driehonderdvijftig euro negenenveertig cent (1.084.350,49 EUR).

Het is vertegenwoordigd door drieënveertigduizend zeshonderdvijfenzestig (43.665) aandelen, zonder vermelding van nominale waarde, die elk een gelijk deel van het kapitaal vertegenwoordigen."

5. De algemene vergadering verleent tenslotte alle machten aan de zaakvoerder voor de uitvoering van de hiervoor genomen besluiten.

VOOR EENSLUIDEND ONTLEDEND UITTREKSEL

Tegelijk hiermee neergelegd : expeditie van de akte statutenwijziging, verslagen van het bestuursorgaan en de bedrijfsrevisor en gecoördineerde statuten.

WIM VAN DE PUTTE
notaris