



Luik B

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

Oudenaarde

04 MAART 2014
Griffie

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



14062304

Ondernemingsnr : **0419.088.993**

Benaming

(voluit) : **Apotheek R. Rebry**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : 9506 Geraardsbergen (Schendelbeke), Kerkborre 3
(volledig adres)

Onderwerp akte : Statutenwijziging

Ingevolge proces-verbaal opgemaakt en gesloten door het ambt van geassocieerd notaris Iris DE BRAKELEER, te Ninove, op 20 februari 2014, blijkt dat de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de BVBA APOTHEEK R.REBRY de volgende beslissingen heeft genomen:

Eerste beslissing:

De vergadering beslist tot afschaffing van de nominale waarde van de aandelen.

Tweede beslissing:

De vergadering beslist het kapitaal om te zetten naar vierentwintigduizend zeventienhonderdnegenentachtig euro vijfendertig cent (€ 24.789,35).

Derde beslissing:

De vergadering neemt kennis van voormelde beslissing tot dividenduitkering van 13 december 2013. De vergadering stelt aldus vast dat ingevolge deze beslissing de enige aandeelhouder een schuldvordering heeft op de vennootschap ten belope van zijn tussentijds dividend.

De enige aandeelhouder verklaart deze schuldvordering overeenkomstig artikel 537 Wetboek inkomstenbelastingen 1992 onmiddellijk te willen inbrengen in het kapitaal van de vennootschap mits inhouding en doorstorting van een roerende voorheffing van tien procent (10%) van het tussentijds dividend.

Dit alles kadert in de wetgeving "overgangsbepalingen liquidatiebelasting" dat ingevoerd is in artikel 537 Wetboek inkomstenbelastingen 1992.

Vierde beslissing:

De vergadering ontstaat eenparig de voorzitter van het voorlezen van het verslag van de revisor omtrent de kapitaalverhoging door inbreng in natura, daar alle aanwezige aandeelhouders erkennen afschrift van dit verslag ontvangen te hebben en er kennis van te hebben genomen. Ze verklaren er geen opmerkingen op te formuleren.

Conclusies van de bedrijfsrevisor:

De conclusies van het verslag van de bedrijfsrevisor de dato 10 januari 2014, opgesteld door de burgerlijke vennootschap onder vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Foederer DFK bedrijfsrevisoren, vertegenwoordigd door de heer Georges Vanbilsen, bedrijfsrevisor, te 3500 Hasselt, Singelbeekstraat 12, luiden letterlijk als volgt:

"8. BESLUIT

Ondergetekende, de BV o.v.v.e. CVBA Foederer DFK Bedrijfsrevisoren, kantoor houdende te 3500 Hasselt, Singelbeekstraat 12, vertegenwoordigd door Georges Vanbilsen, bedrijfsrevisor, verklaart op grond van de uitgevoerde controles overeenkomstig de toepasselijke normen van het Instituut der Bedrijfsrevisoren en de gedane vaststellingen in verband met inbreng in natura bij kapitaalverhoging van de BVBA APOTHEEK R. REBRY dat:

1.de verrichting werd nagezien overeenkomstig de toepasselijke normen uitgevaardigd door het Instituut der Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura en dat het bestuursorgaan 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;

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

3.de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methode van waardering bedrijfseconomisch verantwoord is en dat de waardebepaling waartoe deze methode van waardering leidt tenminste overeenkomt met het aantal en de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is, onder voorbehoud van de mogelijke impact van het resultaat van 2013 op de belaste reserves die deel uitmaken van de dividenduitkering;

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.

De vergoeding voor de inbreng bestaat uit

• 1.925 aandelen zonder nominale waarde van de BVBA Apotheek R. Rebry toegekend aan de heer Rebry Ronald.

Wij willen er ten slotte aan herinneren dat onze opdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en billijkheid van deze verrichting.

Hasselt, 10 januari 2014

Foederer DFK Bedrijfsrevisoren

BV o.v.v.e. CVBA

Vertegenwoordigd door Georges Vanbilsen

Bedrijfsrevisor"

Vijfde beslissing:

De vergadering ontslaat eenparig de voorzitter van het voorlezen van het bijzonder verslag van de zaakvoerder aangaande de inbreng in natura en kapitaalverhoging overeenkomstig artikel 537 Wetboek Inkomstenbelastingen 1992, daar alle aanwezige aandeelhouders erkennen afschrift van dit verslag ontvangen te hebben en er kennis van te hebben genomen. Ze verklaren er geen opmerkingen op te formuleren.

Zesde beslissing:

De vergadering beslist, onder de voorwaarden en bepalingen van artikel 537 WIB, het kapitaal te verhogen met een bedrag van negentig procent (90%) van het tussentijds dividend, zijnde honderddrieënvijftigduizend euro (€ 153.000,00) om het kapitaal te brengen van vierentwintigduizend zevenhonderdnegenentachtig euro vijfendertig cent (€ 24.789,35) op honderdzevenenzeventigduizend zevenhonderdnegenentachtig euro vijfendertig cent (€ 177.789,35), door uitgifte van duizend negenhonderdvijftientwintig (1.925) nieuwe aandelen, zonder nominale waarde. Deze aandelen hebben dezelfde aard en bieden dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen en zullen in de winsten 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 Wetboek inkomstenbelastingen 1992.

De vergadering beslist dat de kapitaalverhoging zal worden verwezenlijkt door de inbreng door de enige aandeelhouder van de zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering, zijnde negentig procent (90%) van de vordering tot uitkering van het tussentijds dividend, met name voor een totaal bedrag van honderddrieënvijftigduizend euro (€ 153.000,00) die hij heeft ten laste van de vennootschap en welke uitvoering beschreven staat in het verslag van de bedrijfsrevisor.

Zevende beslissing:

Is vervolgens tussengekomen, de enige aandeelhouder, de heer Rebry Ronald, die verklaart volledig op de hoogte te zijn van de financiële toestand en van de statuten van de vennootschap en die uiteenzet dat zij een zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering heeft ten laste van de vennootschap die uitvoering staat beschreven in voormeld verslag van de bedrijfsrevisor.

Na deze uiteenzetting verklaart de enige aandeelhouder negentig procent (90%) van deze schuldvordering ten belope van honderddrieënvijftigduizend euro (€ 153.000,00) in de vennootschap in te brengen onder de voorwaarden omstandig omschreven in voormeld revisoraal verslag, bij wijze van kapitaalverhoging, wetende dat de resterende tien procent (10%) als roerende voorheffing werd ingehouden en doorgestort.

Als vergoeding voor deze inbreng waarvan de vergadering erkent volledig op de hoogte te zijn, worden aan de enige aandeelhouder, de heer Rebry Ronald, die aanvaardt, duizend negenhonderdvijftientwintig euro (€ 1.925,00) nieuwe volledig gestorte aandelen toegekend.

De vergadering erkent volledig te zijn ingelicht over de draagwijdte van het regime zoals voorzien in artikel 537 Wetboek inkomstenbelastingen 1992, 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.

De vergadering stelt vast dat de voormelde kapitaalverhoging van honderddrieënvijftigduizend euro (€ 153.000,00) daadwerkelijk verwezenlijkt werd en dat het kapitaal aldus daadwerkelijk gebracht werd op honderdzevenenzeventigduizend zevenhonderdnegenentachtig euro vijfendertig cent (€ 177.789,35), vertegenwoordigd door tweeduizend negenhonderdvijftientwintig (2.925) aandelen, zonder nominale waarde.

Achtste beslissing:

De vergadering beslist om de statuten aan te passen aan de genomen beslissing en aan het Wetboek van Vennootschappen door vervanging van de volledige tekst van de statuten.

Negende beslissing:

Als gevolg van deze wijzigingen, beslist de vergadering dat de statuten zullen worden aangepast aan de genomen beslissingen en dat een volledige coördinatie zal worden neergelegd ter griffie van de rechtbank van koophandel.

Tiende beslissing:

De vergadering verleent alle machten aan de zaakvoerder tot uitvoering van de genomen beslissingen.

Voor beknopt uittreksel.

Iris De Brakeleer,

Geassocieerd notaris te Ninove.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 14/03/2014 - Annexes du Moniteur belge

Samen neergelegd met dit uittreksel:

- de expeditie van de akte, bevattende het verslag van de bedrijfsrevisor aangaande een beschrijving van de inbreng in natura, de toegepaste waarderingsmethoden en de als tegenprestatie verstrekte vergoeding en het verslag van de zaakvoerder aangaande de inbreng in natura en de kapitaalverhoging;
- de gecoördineerde statuten.

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