

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

bel
ar
Be
Sta



14066900

RECHTBANK VAN KOOPHANDEL

12-03-2014

GRIFFIELT

Ondernemingsnr : 0886.965.129

Benaming (voluit) : **DIRCOM**

(verkort) :

Rechtsvorm : besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : Schoebroekstraat 48
3583 Beringen (Paal)

Onderwerp akte : BVBA: kapitaalswijziging - statutenwijziging

Er blijkt uit het proces-verbaal van de buitengewone algemene vergadering der aandeelhouders opgesteld door notaris Dirk SERESIA te Overpelt op 20 februari 2014, dat onder meer volgende beslissingen werden genomen:

VASTSTELLING TOT UITKERING VAN EEN DIVIDEND

De vergadering der aandeelhouders heeft op 2 december 2013 beslist om een dividend uit te keren in het kader van artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen ten bedrage van een miljoen euro (€ 1.000.000,00), verdeeld over alle aandelen, aan te rekenen op de beschikbare reserves. Het proces-verbaal van de bijzondere algemene vergadering van 2 december 2013 blijft gehecht aan onderhavige akte.

De zaakvoerders hebben de roerende voorheffing ten bedrage van tien procent (10%) op voormelde dividenduitkering voldaan.

Comparanten verklaren door ondergetekende notaris voldoende ingelicht te zijn aangaande artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen en de regelgeving betreffende de liquidatiebonus. Zij ontslaan ondergetekende notaris van alle verantwoordelijkheid dienaangaande.

WIJZE VAN DIVIDENDUITKERING

Voormeld netto-dividend werd geboekt op de post "uit te keren dividenden" ten bedrage van negenhonderdduizend euro (€ 900.000,00).

De roerende voorheffing verschuldigd op de dividenduitkering, te weten honderdduizend euro (€ 100.000,00), werd betaald door de zaakvoerders zoals hoger vermeld.

KAPITAALVERHOOGING

De vergadering beslist het kapitaal van de vennootschap te verhogen met negenhonderdduizend euro (€ 900.000,00) om het te brengen van een miljoen tweehonderdennegenduizend euro (€ 1.209.000,00) op twee miljoen honderdennegenduizend euro (€ 2.109.000,00) door de creatie van vijfduizend zeshonderdtwintig (5.620) nieuwe, volstorte aandelen met dezelfde rechten en voordelen als de thans bestaande aandelen en die in de gerealiseerde winst zullen deelnemen vanaf de onderschrijving.

ONDERSCHRIJVING VAN DE KAPITAALVERHOOGING

De kapitaalverhoging van negenhonderdduizend euro (€ 900.000,00) wordt als volgt onderschreven:

De heer ACHTEN Luc, voormeld, verklaart de kapitaalverhoging te onderschrijven ten belope van tweehonderdvijftigduizend euro (€ 225.000,00) door de hierna beschreven inbreng in natura;

De heer DECAT Mark, voormeld, verklaart de kapitaalverhoging te onderschrijven ten belope van tweehonderdvijftigduizend euro (€ 225.000,00) door de hierna beschreven inbreng in natura;

De heer DEROY Johan, voormeld, verklaart de kapitaalverhoging te onderschrijven ten belope van tweehonderdvijftigduizend euro (€ 225.000,00) door de hierna beschreven inbreng in natura;

De heer JANS Peter, voormeld, verklaart de kapitaalverhoging te onderschrijven ten belope van tweehonderdvijftigduizend euro (€ 225.000,00) door de hierna beschreven inbreng in natura:

Beschrijving van de inbreng:

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 25/03/2014 - 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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 25/03/2014 - Annexes du Moniteur belge

De post 'uit te keren dividenden', nog uit te keren aan de respectievelijke aandeelhouders, ten bedrage van negenhonderdduizend euro (€ 900.000,00) die is ontstaan ten gevolge van hogervermelde dividenduitkering.

Verslag van de bedrijfsrevisor :

In uitvoering van artikel 313 van het Wetboek van Vennootschappen hebben de comparanten mij een verslag overhandigd betreffende de hogerbeschreven inbreng in natura, opgemaakt door de Burgerlijke Vennootschap onder de vorm van een Besloten Vennootschap met Beperkte Aansprakelijkheid BECKERS, LOENDERS & C°, bedrijfsrevisoren, met maatschappelijke zetel te 3510 Kermt (Hasselt), Diestersteenweg 146, vertegenwoordigd door de heer BECKERS Luc, bedrijfsrevisor-zaakvoerder. Het verslag is gedateerd op 20 januari 2014 en telt (inclusief bijlagen) eenentwintig (21) bladzijden. De conclusie van het verslag luidt als volgt :

"De inbreng in natura voor de kapitaalverhoging van de BVBA DIRCOM betreft de schuldvordering van de aandeelhouders-inbrengers, de heer Luc ACHTEN, de heer Johan DERROY, de heer Mark DECAT en de heer Peter JANS, voor een totaalbedrag van 900.000,00 Euro. Deze vordering is ontstaan naar aanleiding van een uitkering van een tussentijds dividend ten bedrage van 1.000.000,00 Euro van de bijzondere algemene vergadering van aandeelhouders, na inhouding van een roerende voorheffing van 10%.

De inbreng kadert in de procedure van uitkering van belaste reserves met een roerende voorheffing van 10% overeenkomstig de bepalingen van art. 537 WIB 92.

De vordering wordt door de inbrengers gewaardeerd aan 900.000,00 Euro, hetgeen door het bestuursorgaan wordt aanvaard, zoals blijkt uit het ontwerp van het bijzonder verslag.

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

- de verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura en dat 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 belaste reserves met inhouding van een roerende voorheffing van 10%;
- de beschrijving van de inbreng in natura beantwoordt aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid;
- 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 (5.620) en de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen (160,11 Euro), zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

De vergoeding van de inbreng in natura zal bestaan uit vijfduizend zeshonderd twintig (5.620) nieuwe aandelen van de BVBA DIRCOM, zonder vermelding van nominale waarde.

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

Hasselt (Kermt), 20 januari 2014

Voor de Burg. BVBA BECKERS, LOENDERS & Co

Vertegenwoordigd door

BECKERS Luc

Bedrijfsrevisor".

Bijzonder verslag van de zaakvoerders:

In uitvoering van artikel 313 van het Wetboek van Vennootschappen hebben de zaakvoerders mij een bijzonder verslag overhandigd.

Het verslag is gedateerd op 20 januari 2014 en telt twee (2) bladzijden.

VERGOEDING VOOR DE INBRENG

Als vergoeding voor de kapitaalverhoging worden er vijfduizend zeshonderd twintig (5.620) nieuwe en stemgerechtigde aandelen gecreëerd en toebedeeld als volgt:

- aan de heer ACHTEN Luc, voormeld: duizend vierhonderdenvijf (1.405) aandelen;
- aan de heer DECAT Mark, voormeld: duizend vierhonderdenvijf (1.405) aandelen;
- aan de heer DERROY Johan, voormeld: duizend vierhonderdenvijf (1.405) aandelen;
- aan de heer JANS Peter, voormeld: duizend vierhonderdenvijf (1.405) aandelen.

Hetzij in totaal vijfduizend zeshonderd twintig (5.620) aandelen.

De comparanten verklaren de vergoeding voor hun inbrengen ontvangen te hebben.

VASTSTELLING DAT DE KAPITAALVERHOOGING GEREALISEERD WERD

De vergadering der aandeelhouders stelt met eenparigheid van stemmen vast dat de kapitaalverhoging gerealiseerd werd en dat het maatschappelijk kapitaal thans twee miljoen honderdennegenduizend euro (€ 2.109.000,00) bedraagt, vertegenwoordigd door achttienduizend zeshonderd twintig (18.620) stemgerechtigde aandelen zonder vermelding van hun nominale waarde.

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

Voor-
gehouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 25/03/2014 - Annexes du Moniteur belge

WIJZIGING VAN ARTIKEL VIJF VAN DE STATUTEN

De vergadering der aandeelhouders beslist de tekst van artikel vijf (5) van de statuten te vervangen door de navolgende tekst: "Het geplaatst maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt twee miljoen honderdennegenduizend euro (€ 2.109.000,00). Het is vertegenwoordigd door achttienduizend zeshonderdtwintig (18.620) aandelen zonder vermelding van de waarde, met elk een fractiewaarde van één/achttienduizendzeshonderdtwintigste (1/18.620ste) van het geplaatst kapitaal."

MACHTIGING AAN DE ZAAKVOERDERS

De vergadering der aandeelhouders geeft aan de zaakvoerders alle machten noodzakelijk om de genomen beslissingen uit te voeren.

COORDINATIE VAN DE STATUTEN

De vergadering der aandeelhouders verklaart ermee akkoord te gaan dat de coördinatie van de statuten desgevallend wordt opgesteld en ondertekend door ondergetekende notaris.

Voor éénsluidend uittreksel.

Samen hiermee neergelegd : expeditie van de akte – gecoördineerde statuten – verslag revisor – verslag zaakvoerder

Mtr Dirk Seresia

Notaris