

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



14077016

Nedergerede ter griffie van de
rechtbank van koophandel
Brugge - afdeling te Oostende

28 MAART 2014 Griffie De ariffrer

Ondernemingsnr : 0476.244.660

Benaming (voluit) : **Cordy & CDM**

(verkort) : **C&C**

Rechtsvorm : naamloze vennootschap

Zetel : Mosselstraat 14A
8470 Gistel

**Onderwerp akte : KAPITAALVERHOGING-AANDELEN OP NAAM-INTEGRALE VERVANGING
STATUTEN**

Uit de notulen van buitengewone algemene vergadering, opgemaakt door notaris Arnold Vermeersch te Oudenburg op zesentwintig maart tweeduizend veertien, blijkt dat met eenparigheid van stemmen volgende besluiten genomen werden :

EERSTE BESLUIT

De vergadering stelt vast dat bij besluit van de raad van bestuur en door de bijzondere algemene vergadering de dato eenentwintig december tweeduizend en elf, geregistreerd te Oostende op negenentwintig december tweeduizend en elf, boek 184, blad 27 vak 14 de aandelen omgezet werden van aandelen aan toonder in aandelen op naam.

Artikel 6 van de statuten wordt vervangen door volgende tekst :

"De aandelen zijn op naam en moeten dit steeds blijven.

Op de zetel wordt een register van aandelen gehouden.

Iedere aandeelhouder of derde belanghebbende mag inzage nemen van voormeld register.

De eigendom van de aandelen blijkt slechts uit de oprichtingsakte en de akten van kapitaalverhoging, alsmede na overdracht of overgang door de inschrijving in gezegd register. Van die inschrijving worden certificaten afgegeven zoals voorzien in artikel 465 van het Wetboek van Vennootschappen."

TWEEDE BESLUIT

Artikel 22 van de statuten wordt geschrapt.

De voorzitter geeft lezing van artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen, zoals gewijzigd door de Programmawet van achtentwintig juni tweeduizend dertien (Belgisch Staatsblad van een juli tweeduizend dertien, editie 2).

De algemene vergadering erkent dat zij gewezen werd op de voorwaarden voor de toepassing en het behoud en onder meer op :

- de bepaling die voorziet in een bijzondere aanslag bij wijziging van de dividendpolitiek ten opzichte van de 5 belastbare tijdperken voorafgaand aan deze kapitaalverhoging.

- de bepaling die een kapitaalvermindering binnen 4 of 8 jaar na de laatste inbreng in kapitaal overeenkomstig artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen, gelijkstelt met een dividendtoekenning met betaling van roerende voorheffing.

DERDE BESLUIT

Om de toepassing van artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen te bekomen, heeft de vennootschap op een bijzondere algemene vergadering de dato dertig december tweeduizend dertien beslist om een tussentijds dividend toe te kennen ten belope van een brutobedrag van vijfhonderdduizend euro (€ 500.000,00).

Om de toepassing van artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen te bekomen, besluit de vergadering thans tijdens het laatste belastbaar tijdperk om het bestaande kapitaal te verhogen met minstens het netto-verkregen bedrag uit de gedane vermindering van reserves.

Lezing wordt gegeven van het bijzonder verslag van de raad van bestuur de dato elf februari laatst en het verslag van mevrouw Martine Buysse, bedrijfsrevisor te Gent (Zwijnaarde), de dato elf februari tweeduizend veertien over de beschrijving van de inbreng in natura en de toegepaste methoden van waardering waarvan het besluit luidt als volgt :

"Ondergetekende, Martine Buysse, bedrijfsrevisor, kantoor houdend te 9052 Zwijnaarde, Eedstraat 80, werd op 27 januari 2014 aangesteld door de bestuurders van de naamloze vennootschap CORDY & CDM NV om verslag uit te brengen in toepassing van artikel 602 van het Wetboek van Vennootschappen over de

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 09/04/2014 - 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

voorgenomen kapitaalverhoging door inbreng in natura van schuldvorderingen ten laste van de vennootschap voor een totaal bedrag van 450.000,00 Euro.

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 CORDY & CDM NV verantwoordelijk is voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen, 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 aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid beantwoordt;

- de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methode van waardering bedrijfseconomisch verantwoord is en dat de waardebepaling waartoe deze methode leidt ten minste overeenkomt met de fractiewaarde vermeerderd met het agio van de tegen de inbreng uit te geven nieuwe aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

De werkelijke vergoeding van de inbreng in natura bestaat uitsluitend uit de inschrijving van 340 nieuwe aandelen CORDY & CDM NV op naam van de inbrengers, pro rata hun huidige deelneming in het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap. Deze vergoeding werd berekend op basis van een conventionele waarde.

Dit verslag werd overeenkomstig de bepalingen van artikel 602 van het Wetboek van Vennootschappen opgesteld teneinde aan de buitengewone algemene vergadering de nodige informatie te verstrekken met betrekking tot de inbreng in natura. Dit verslag mag dan ook niet voor andere doeleinden gebruikt worden. Tenslotte wil ik er tevens op wijzen dat mijn opdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen omtrent de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting."

De vergadering neemt het besluit van dit verslag aan en besluit dat het geplaatst kapitaal met vierendertigduizend euro (€ 34.000,00) verhoogd wordt van tweeënzestigduizend euro (€ 62.000,00) tot zesennegentigduizend euro (€ 96.000,00) door inbreng van de rekeningen-courant die de aandeelhouders hebben in de vennootschap, afkomstig van de boeking van de uitkering van het netto-dividend door de vennootschap voortkomend van belaste en beschikbare reserves voor een totale waarde van vierhonderdvijftigduizend euro (€ 450.000,00), vergoed enerzijds door creatie en toekenning van driehonderdveertig (340) nieuwe aandelen zonder vermelding van waarde, uitgegeven met een fractiewaarde van honderd euro (€ 100,00), verhoogd met een uitgiftepremie van vierhonderdzesentwintigduizend euro (€ 416.000,00) te boeken op een onbeschikbare reserve.

Comparanten verklaren in het kader van de geplande kapitaalverhoging door inbreng in natura te verzaken aan het voorkeurrecht in voordeel van elkaar en hun akkoord te betuigen met de uitgifte en vergoeding.

En onmiddellijk wordt deze kapitaalverhoging volledig onderschreven en geplaatst als volgt :

1) De heer Bart Luca verklaart de rekening-courant die hij heeft in de vennootschap heeft naar aanleiding van voormelde uitkering van het netto-dividend ten belope van vierhonderdzesenveertigduizend zevenentwintig euro éénenveertig cent (€ 446.027,41) in zelfde vennootschap in te brengen, waarvoor hem driehonderdzesenveertig (337) nieuwe aandelen, die volledig afbetaald zijn, verstrekt worden.

2) Mevrouw Mieke Blomme verklaart de rekening-courant die zij heeft in de vennootschap heeft naar aanleiding van voormelde uitkering van het netto-dividend ten belope van duizend driehonderddrieëntwintig euro drieënvijftig cent (€ 1.323,53) in zelfde vennootschap in te brengen, waarvoor haar één (1) nieuw aandeel, dat volledig afbetaald is, verstrekt wordt.

3) De heer Edgard Luca verklaart de rekening-courant die hij heeft in de vennootschap heeft naar aanleiding van voormelde uitkering van het netto-dividend ten belope van duizend driehonderddrieëntwintig euro drieënvijftig cent (€ 1.323,53) in zelfde vennootschap in te brengen, waarvoor hem één (1) nieuw aandeel, dat volledig afbetaald is, verstrekt wordt.

4) Mevrouw Ellen Luca verklaart de rekening-courant die zij heeft in de vennootschap heeft naar aanleiding van voormelde uitkering van het netto-dividend ten belope van duizend driehonderddrieëntwintig euro drieënvijftig cent (€ 1.323,53) in zelfde vennootschap in te brengen, waarvoor haar één (1) nieuw aandeel, dat volledig afbetaald is, verstrekt wordt.

Hetzij in totaal een inbreng van vierhonderd vijftigduizend euro (€ 450.000,00) of driehonderdveertig (340) nieuwe aandelen.

VIERDE BESLUIT

Het geplaatst maatschappelijk kapitaal wordt verhoogd van zesennegentigduizend euro (€ 96.000,00) tot vijfhonderd en twaalfduizend euro (€ 512.000,00) door incorporatie van gezegde agioreserve voor passend bedrag zonder creatie van nieuwe aandelen.

VIJFDE BESLUIT.

- Artikel 5 der statuten wordt vervangen door volgende tekst :

"Het geplaatst maatschappelijk kapitaal bedraagt vijfhonderdentwaalfduizend euro (€ 512.000,00) en is verdeeld in negenhonderd zestig (960) aandelen zonder vermelding van waarde, die elk één/negenhonderd zestigste (1/960) van het kapitaal vertegenwoordigen.

Alle aandelen zijn volgestort."

ZESDE BESLUIT

Na artikelsgewijze bespreking en goedkeuring worden de statuten worden integraal vervangen om ze aan te passen aan de genomen besluiten en aan de diverse wijzigingen van het Wetboek van Vennootschappen.

ZEVENDE BESLUIT.

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 09/04/2014 - Annexes du Moniteur belge

BENOEMINGEN.

Met eenparigheid van stemmen worden tot bestuurder benoemd :

- 1) De heer Bart Luca, voornoemd;
- 2) Mevrouw Ellen Luca, voornoemd;

Die aanvaarden onder de bevestiging dat zij niet getroffen werden door een maatregel die zich hiertegen verzet.

Hun mandaat vervalt onmiddellijk na de jaarvergadering van het jaar tweeduizend en twintig.

RAAD VAN BESTUUR.

Vervolgens is de raad van bestuur voltallig bijeengekomen.

Met eenparigheid van stemmen :

- a) wordt benoemd tot voorzitter van de raad van bestuur: de heer Bart Luca, die aanvaardt.
- b) worden benoemd tot gedelegeerd bestuurder bekleed met individuele vertegenwoordigingsbevoegdheid :
- De Heer Bart Luca, die aanvaardt.

OVERGANGS- EN SLOTBEPALINGEN.

Bijzondere lastgeving.

De gedelegeerde bestuurder verklaart tot bijzondere lasthebber aan te stellen, met individuele bevoegdheid, teneinde alle formaliteiten te vervullen op KBO, het rechtspersonenregister en bij de BTW inzake de inschrijving van de vennootschap, latere aan te brengen wijzigingen en de eventuele doorhaling :

EY Fiduciaire, Gistelsesteenweg 300, 8200 Brugge en haar aangestelden.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL

Notaris A. Vermeersch

Tegelijk hiermee neergelegd :

- expeditie van de akte;
- Verslag raad van bestuur;
- verslag revisor;

cheque : 23 5079

rekeningnummer : 384-0221825-70