

Teil B Ausfertigung, die nach Hinterlegung der Urkunde bei der Kanzlei
in den Anlagen zum Belgischen Staatsblatt zu veröffentlichen ist

des Handelsgerichts EUPEN

09 -04- 2014

IA/
der Greffier

Kanzlei



14085379

Unternehmensnr. : 0446.339.659

Gesellschaftsname

(voll ausgeschrieben) : **Tierarztpraxis Dr. Raimund SCHMITZ**

(abgekürzt) :

Rechtsform : Zivilrechtliche Gesellschaft in Form einer Privatgesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz : 4780 SANKT VITH - Hünningen, Stechelsberg 13

(vollständige adresse)

Gegenstandder Urkunde : **AUSSERORDENTLICHE GENERALVERSAMMLUNG - SITZ - KAPITALERHÖHUNG - ANPASSUNG DER STATUTEN**

Aus einem Protokoll, das am einunddreißigsten März zweitausendvierzehn durch Herrn Gido SCHÜR, Notar mit Amtssitz in Sankt Vith, aufgenommen wurde, geht folgendes hervor:

I. Die Versammlung beschließt aufgrund der Veröffentlichung, welche am 2. Januar 2013, unter der Nummer 13000334 im Belgischen Staatsblatt vorgenommen wurde, den Wortlaut des ersten Satzes des Artikels 2 der Satzungen wie folgt zu ersetzen: „Der Gesellschaftssitz befindet sich in 4780 Sankt Vith – Hünningen, Stechelsberg 13.,“

II. Der einzige Gesellschafter nimmt Kenntnis von folgenden Berichten:

a) Bericht des Betriebsrevisors Alain Kohnen aus Eupen, handelnd für die P.G.m.b.H. TKS & Partners vom 21. März 2014, bezüglich der hiernach beschriebenen Sacheinlagen, der angewandten Bewertungsverfahren und der als Gegenleistung zugeteilten Vergütung.

Der Bericht des Betriebsrevisors enthält folgende Schlussfolgerung:

5. SCHLUSSFOLGERUNGEN:

In Ausführung von Artikel 313 des Gesetzbuchs über die Handelsgesellschaften, haben wir, die durch die Geschäftsführung der PGmbH „TIERARZTPRAXIS DR. R. SCHMITZ“ ermittelte Bewertung, der aus einer Forderung bestehenden Sacheinlage, geprüft, die gelegentlich der gegenwärtigen Kapitalerhöhung durch Herrn Raimund SCHMITZ eingebracht und durch die Geschäftsführung mit insgesamt 1.440.000,00 € bewertet wird.

Die durch die Geschäftsführung vorgeschlagene und von der Hauptversammlung zu genehmigende Kapitalerhöhung erfolgt im Rahmen der durch Artikel 537 des Einkommensteuergesetzbuchs vorgesehenen Prozedur einer Dividendenausschüttung unter Berücksichtigung einer Quellensteuer von 10%.

Unsere Prüfung umfasst sämtliche Prüfungshandlungen, welche wir den gegebenen Umständen entsprechend für erforderlich hielten, bezüglich Ursprung und Eigentumsverhältnissen, sowie Ausweis, Bewertung und Vergütung der Sacheinlagen.

Die eingebrachten Forderung, die durch die Geschäftsführung der begünstigten Gesellschaft zu ihrem Nennwert bewertet wird mit 1.440.000,00 €, wird ausführlicher in unserm Bericht beschrieben. Diese Forderung wird im vollen Eigentum eingebracht.

Die vorliegende Kapitalerhöhung führt zu einer Ausgabe von 4.075 neuen Anteilen. Davon werden die gesamten 4.075 Anteile an Herrn Raimund SCHMITZ ausgegeben. Die neuen Anteile werden zum Buchwert der bestehenden Anteile am 31.12.2012 ausgegeben, unter Berücksichtigung der Dividendenausschüttung, die zu Kapitalerhöhung verwendet wird.

Nach der anstehenden Kapitalerhöhung würde das Kapital 1.460.000,00 € betragen und wäre vertreten durch 4.825 Anteile ohne Bezeichnung eines Nennwertes.

Abschließend, nach dem Ergebnis unserer Prüfung, bestätigen wir, dass:

- unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den Prüfungsgrundsätzen des Instituts der Betriebsrevisoren (IRE) in Bezug auf Sacheinlagen erfolgte. Die Geschäftsführung der PGmbH „TIERARZTPRAXIS DR. R. SCHMITZ“ ist verantwortlich für die Bewertung und die Vergütung der Sacheinlage, sowie für die Einhaltung der durch

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 22/04/2014 - Annexes du Moniteur belge

Bitte auf der letzten Seite des Teils B angeben : Auf der Vorderseite : Name und Eigenschaft des beurkundenden Notars oder der Personen, die dazu ermächtigt sind, die juristische Person Dritten gegenüber zu vertreten

Auf der Rückseite : Name und Unterschrift.

Artikel 537 EStGb vorgeschriebenen Bedingungen einer Dividendenausschüttung mit einer Quellensteuer von 10 %.

- die Beschreibung der Sacheinlage mit der erforderlichen Genauigkeit und Übersichtlichkeit erstellt wurde;
- die Bewertung der Sacheinlage den allgemein anerkannten, betriebswirtschaftlichen Grundsätzen entspricht und die so ermittelte Wertschätzung nicht niedriger ist als der Pariwert der Anteile, die zur Vergütung der Sacheinlage ausgegeben werden;

Wir weisen darauf hin, dass unser gesetzlich definierter Auftrag in einer Würdigung der Beschreibung und der Bewertung der Sacheinlage besteht. Auch haben wir die Vergütung der Sacheinlage darzustellen. Unser Auftrag erfordert keine Stellungnahme bezüglich der Rechtmäßigkeit und Angemessenheit der begutachteten Transaktion.

Auch ist der Bericht nicht dazu bestimmt, die steuerrechtliche Akzeptanz der vorgenommenen Transaktion zu gewährleisten, die Einhaltung der Steuergesetzgebung unterliegt der Verantwortung der Geschäftsführung.

Wir haben keinerlei Kenntnis von Ereignissen nach unserer Prüfung, die unsere Schlussfolgerungen beeinträchtigen könnten.

Die Sacheinlage im Rahmen der anstehenden Kapitalerhöhung der PGmbH „TIERARZTPRAXIS DR. R. SCHMITZ“ besteht ausschließlich aus der im vorliegenden Bericht dargestellten Forderung.

Der vorliegende Bericht wurde in Ausführung von Artikel 313 des Gesetzbuchs über die Handelsgesellschaften erstellt im Rahmen der bei der PGmbH „TIERARZTPRAXIS DR. R. SCHMITZ“ anstehenden Kapitalerhöhung, die mit Sacheinlagen durchgeführt werden soll. Er darf nicht für einen anderen Verwendungszweck benutzt werden. PGmbH TKS & PARTNERS, vertreten durch Herrn Alain KOHNEN, Betriebsrevisor, Eupen, den 21. März 2014.“

b) Sonderbericht der Geschäftsführung vom 24. März 2014, der durch die Bestimmungen des Gesellschaftsgesetzbuchs vorgeschrieben ist und in dem sie darlegt, inwiefern die hiernach beschriebenen Sacheinlagen für die Gesellschaft von Interesse sind.

Je ein Exemplar der vorerwähnten Berichte wird mit der vorliegenden Urkunde bei der Kanzlei des zuständigen Handelsgerichts hinterlegt.

Der einzige Gesellschafter heißt die beiden Berichte gut.

Der einzige Gesellschafter beschließt, das Kapital der Gesellschaft durch Sacheinlagen um eine Million vierhundertvierzigtausend (1.440.000,00) Euro zu erhöhen, um dieses von 20.000,00 Euro auf 1.460.000,00 Euro zu bringen, gegen Ausgabe von 4.075 neuen Anteilen, mit den gleichen Rechten und Vorteilen wie die bestehenden Anteile sowie mit Gewinnbeteiligung an der Gesellschaft ab dem heutigen Tage.

BESCHREIBUNG DER SACHEINLAGEN

Es handelt sich bei den Sacheinlagen, die in das Gesellschaftskapital zur Zeichnung der hiervor beschlossenen Kapitalerhöhung eingebracht werden, um eine Schuldforderung, die der eingangs genannte Gesellschafter der Gesellschaft gegenüber hat, infolge einer durch die außerordentliche Generalversammlung vom 14. Dezember 2013 beschlossenen zwischenzeitliche Dividendenausschüttung.

Anlässlich der vorerwähnten Dividendenausschüttung wurde in die Bücher der Gesellschaft zu Gunsten von Herrn Raimund Peter SCHMITZ, vorgenannt, eine Schuldforderung in Höhe von 1.440.000,00 Euro eingetragen.

VERGÜTUNG

Der Gesellschafter legt den Wert obiger Sacheinlage auf einen Betrag von einer Million vierhundertvierzigtausend (1.440.000,00) Euro fest.

Als Vergütung für diese Sacheinlage werden 4.075 vollständig liberierte Anteile ausgegeben.

Herr Raimund Peter SCHMITZ, vorgenannt, erhält 4.075 Anteile als Gegenleistung für die Einbringung der Schuldforderung in Höhe eines Betrages von einer Million vierhundertvierzigtausend (1.440.000,00) Euro.

Die Versammlung stellt fest, dass die Kapitalerhöhung vollständig gezeichnet und liberiert ist.

Das Gesellschaftskapital wird sich folglich künftig auf 1.460.000,00 Euro belaufen, dargestellt durch 4.825 Anteile, ohne Bezeichnung eines Nennwertes. Jeder Anteil stellt 1/4.825 des Kapitals dar.

III. Der einzige Gesellschafter beschließt, den Artikel 5 der Satzungen anzupassen.

Für analytischen Auszug:

Gido SCHÜR, Notar

Gleichzeitig hinterlegt: beglaubigte Ausfertigung des Generalversammlungsprotokolls, Berichte des Geschäftsführers und des Betriebsrevisor, koordinierte Statuten.