

Luik B

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

bel
aa
Be
Sta



14091419

RECHTBANK van KOOPHANDEL
te ANTWERPEN, afdeling HASSELT

17 APR. 2014

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 30/04/2014 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : **0459.976.077**

Benaming

(voluit) : **IMMO BEHEER LANGENS**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze Vennootschap

Zetel : 3990 Peer, Vrijheidslaan 21

(volledig adres)

Onderwerp akte : **BUITENGEWONE ALGEMENE VERGADERING – REGIME ARTIKEL 537 WIB – UITKERING TUSSENTIJDSDIVIDEND – ONMIDDELIJK GEVOLGD DOOR INBRENG IN NATURA DOOR DE DIVIDENDGERECHTIGDE MET CREATIE VAN AANDELEN – AANPASSING DER STATUTEN.**

Er blijkt uit een akte verleden op achtentwintig maart tweeduizend en veertien, voor mij, Meester Tom COLSON, geassocieerd notaris, vennoot van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "COLSON & FAGARD, geassocieerde notarissen", met zetel te Maasmechelen; geregistreerd te Maasmechelen op 31 maart 2014; boek 5/291, blad 29, vak 18, vijf bladen één verzending; ontvangen: vijftig euro (50,00 €); de e.a. Inspecteur-adviseur a.i. getekend HANOT R., dat de buitengewone algemene vergadering van boven vernoemde vennootschap, de volgende besluiten genomen heeft:

EERSTE BESLISSING: VASTSTELLING VAN DE BELASTE RESERVES.

De algemene vergadering stelt vast dat de aandeelhouders verklaard hebben dat de belaste reserves zoals die ten laatste op 31 maart 2013 zijn goedgekeurd door de algemene vergadering van de vennootschap, tien miljoen vierhonderd achtentachtig duizend driehonderd eenenvijftig euro elf cent (10.488.351,11 EUR) bruto bedragen, zoals blijkt uit de jaarrekening van 31 december 2011, goedgekeurd door de jaarvergadering van 2 mei 2012.

TWEEDE BESLISSING: VASTSTELLING VAN HET UITKEERBAAR BEDRAG – BESLISSING TOT UITKERING VAN TUSSENTIJDSDIVIDEND.

De vergadering neemt kennis van het proces-verbaal van bijzondere algemene vergadering van 30 december 2013, aangaande de beslissing tot tussentijdse dividenduitkering ten belope van zes miljoen euro (6.000.000,00 EUR).

Artikel 537 1° lid W.I.B. luidt letterlijk als volgt:

"In afwijking van de artikelen 171,3° en 269, §1, 1°, wordt het tarief van de personenbelasting, respectievelijk de roerende voorheffing vastgesteld op 10 pct voor de dividenden die overeenkomen met de vermindering van de belaste reserves zoals deze ten laatste op 31 maart 2013 zijn goedgekeurd door de Algemene Vergadering op voorwaarde dat en in de mate dat minstens het verkregen bedrag onmiddellijk wordt opgenomen in het kapitaal en dat deze opnemings plaatsvindt tijdens het laatste belastbaar tijdperk dat afsluit voor 1 oktober 2014.

(...)"

Elk van de bestaande aandeelhouders, aanwezig of vertegenwoordigd zoals vermeld, verklaart vervolgens ieder afzonderlijk – na behoorlijk te zijn ingelicht door de instrumenterende notaris over de persoonlijke keuzenvrijheid omtrent de aanwending van zijn persoonlijk aandeel in dit tussentijdse dividend – overeenkomstig artikel 537 Wetboek Inkomstenbelastingen 1992 onmiddellijk dit dividend te willen inbrengen in het kapitaal van de vennootschap, mits inhouding van een roerende voorheffing ten bedrage van tien procent (10%) van het tussentijdse dividend of zeshonderd duizend euro (600.000,00 EUR). De kapitaalverhoging zal aldus vijf miljoen vierhonderd duizend euro (5.400.000,00 EUR) bedragen.

Verder verklaren de aandeelhouders dat de roerende voorheffing ten bedrage van zeshonderd duizend euro (600.000,00 EUR) reeds afgedragen werd aan de bevoegde diensten.

DERDE BESLISSING: KAPITAALVERHOOGING DOOR INBRENG IN NATURA.

Verslaggeving

De vergadering ontslaat de voorzitter van de voorlezing van het verslag opgesteld door het bestuursorgaan over het belang voor de vennootschap van de voorgestelde inbreng in natura en de kapitaalverhoging en van het verslag van de bedrijfsrevisor bevattende een beschrijving van de voorgestelde inbreng in natura, de toegepaste waarderingsmethoden en de als tegenprestatie verstrekte vergoeding.

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.

De aandeelhouders, aanwezig of vertegenwoordigd zoals vermeld, verklaren voorafgaand aan deze beslissing een exemplaar van deze verslagen te hebben ontvangen 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 27 maart 2014, opgesteld door de heer Hubert VENCKEN, bedrijfsrevisor, optredende voor BVBA "Hubert Vencken", met maatschappelijke zetel te Bree, Millenstraat 34, , luiden letterlijk als volgt:

"BESLUIT

Uit mijn onderzoek, met betrekking tot de geplande kapitaalverhoging in IMMO BEHEER LANGENS NV bestaande uit de omzetting van de schuldvordering welke ontstaan is uit de uitkering van een netto dividend, voor een totaal bedrag van € 5.400.000,00, is gebleken dat naar mijn mening en onder voorbehoud van de continuïteit van de vennootschap:

1.de verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut der Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura en dat het bestuursorgaan van de vennootschap verantwoordelijk is voor de waardering van de in te brengen bestanddelen en voor de bepaling van de waarde van de verhoging van de bestaande 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 %;

2.onder voorbehoud van de niet-naleving van de vormvoorschriften inzake de bijeenroeping van de algemene vergadering:

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

- de door de partijen toegepaste waarderingswijze in het geheel genomen en onder normale omstandigheden bedrijfseconomisch verantwoord is en leidt tot een inbrengwaarde van € 5.400.000,00, de waardering is gebaseerd op de nominale waarde van de in te brengen schuldvordering, na de uitkering van het netto dividend;

3. de als tegenprestatie verstrekte vergoeding bestaat uit 98.734 nieuwe volgestorte aandelen van IMMO BEHEER LANGENS NV, waarvan 79.293 volgestorte aandelen voor de burgerlijke maatschap Langens en 19.441 volgestorte aandelen voor Mireille VANDOOREN.

4.deze kapitaalverhoging volledig kadert in de programmawet van 28 juni 2013, artikel 537 WIB92;

Mijn opdracht bestaat er echter niet in een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting.

Gedaan te Bree, 27 maart 2014

(volgt de handtekening)

Hubert VENCKEN

Bedrijfsrevisor

HUBERT VENCKEN BVBA"

Neerlegging

Het verslag van het bestuursorgaan en het verslag van de bedrijfsrevisor zullen met een uitgifte van onderhavig proces-verbaal worden neergelegd op de bevoegde griffie van de rechtbank van koophandel.

VIERDE BESLISSING: BESLISSING TOT KAPITAALVERHOOGING

De vergadering beslist, onder de voorwaarden en bepalingen van artikel 537 Wetboek Inkomstenbelastingen 1992, het kapitaal van de vennootschap te verhogen met een bedrag van negentig procent (90%) van het tussentijdse dividend, zijnde vijf miljoen vierhonderd duizend euro (5.400.000,00 EUR) om het van eenenzestig duizend vijfhonderd euro (61.500,00 EUR) te brengen op vijf miljoen vierhonderd eenenzestig duizend vijfhonderd euro (5.461.500,00 EUR), door de uitgifte van achtennegentig duizend zeventienhonderd vierendertig (98.734) nieuwe aandelen van dezelfde aard en die dezelfde rechten en voordelen bieden als de bestaande aandelen en die in de winsten zullen 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.

De vergadering beslist dat de kapitaalverhoging zal worden verwezenlijkt door de inbreng door de aandeelhouders van de zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering, zijnde negentig procent (90%) van de vordering tot uitkering van het tussentijds dividend, die zij hebben ten laste van de vennootschap en welke uitvoerig beschreven staat in het verslag van de bedrijfsrevisor.

VIJFDE BESLISSING: VERWEZENLIJKE VAN DE KAPITAALVERHOOGING.

Tussenkomst – Inschrijving op en volstorting van de kapitaalverhoging

Zijn vervolgens tussengekomen, alle aandeelhouders, aanwezig of vertegenwoordigd zoals vermeld, die verklaren volledig op de hoogte te zijn van de financiële toestand en van de statuten van de vennootschap en die uiteenzetten dat zij een zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering hebben ten laste van de vennootschap die uitvoerig staat beschreven in het voormelde verslag van de bedrijfsrevisor.

Na deze uiteenzetting verklaren alle aandeelhouders, aanwezig of vertegenwoordigd zoals vermeld, negentig procent (90%) van deze schuldvordering of vijf miljoen vierhonderd duizend euro (5.400.000,00 EUR) in de vennootschap in te brengen, wetende dat de resterende tien procent (10%) als roerende voorheffing werden ingehouden en doorgestort aan de bevoegde diensten.

De inbreng gebeurt als volgt:

-Mevrouw VANDOOREN Mireille, voornoemd, brengt 19,69% van de schuldvordering in, zijnde één miljoen drieënzestig duizend tweehonderd zestig euro (1.063.260,- EUR);

-De Burgerlijke Maatschap "Langens Visie", voornoemd, vertegenwoordigd zoals voormeld, brengt 80,31% van de schuldvordering in, zijnde vier miljoen driehonderd zesendertig duizend zevenhonderd veertig euro (4.336.740,- EUR);

Vergoeding voor de inbreng

Als vergoeding voor deze inbreng waarvan de vergadering erkent volledig op de hoogte te zijn, worden aan alle aandeelhouders, die aanvaarden, de achtennegentig duizend zevenhonderd vierendertig (98.734) nieuwe volledig volgestorte aandelen toegekend en wel als volgt:

-Aan mevrouw VANDOOREN Mireille, voornoemd, worden negentienduizend vierhonderd eenenveertig (19.441) aandelen toegekend;

-Aan de Burgerlijke Maatschap "Langens Visie", voornoemd, worden negenenzeventig duizend tweehonderd drieënnegentig (79.293) aandelen toegekend;

In het totaal werden alzo achtennegentig duizend zevenhonderd vierendertig (98.734) 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 vijf voorbije boekjaren.

ZESDE BESLISSING: VASTSTELLING VAN DE KAPITAALVERHOOGING.

De vergadering stelt vast en verzoekt mij, Notaris, bij akte vast te leggen dat de voormelde kapitaalverhoging van vijf miljoen vierhonderd duizend euro (5.400.000,00 EUR) daadwerkelijk verwezenlijkt werd en dat het kapitaal aldus daadwerkelijk gebracht werd op vijf miljoen vierhonderd eenenzestig duizend vijfhonderd euro (5.461.500,00 EUR), vertegenwoordigd door honderd drieëntachtig duizend zevenhonderd viereennegentig (183.794) aandelen zonder nominale waarde.

ZEVENDE BESLISSING: WIJZIGING VAN DE STATUTEN.

Om de statuten in overeenstemming te brengen met de beslissing tot de kapitaalverhoging die voorafgaat, beslist de vergadering om artikel 5 en de eerste zin van artikel 7 van de statuten te vervangen door de volgende tekst:

"Artikel 5

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt vijf miljoen vierhonderd eenenzestig duizend vijfhonderd euro (€ 5.461.500,-).

Artikel 7

Het geplaatste kapitaal is vertegenwoordigd door honderd drieëntachtig duizend zevenhonderd viereennegentig (183.794) aandelen zonder vermelding van nominale waarde.

..."

ACHTSTE BESLISSING: VOLMACHT COÖRDINATIE

De vergadering verleent aan ondergetekende notaris alle machten om de gecoördineerde tekst van de statuten van de Vennootschap op te stellen, te ondertekenen en neer te leggen op de griffie van de bevoegde rechtbank van koophandel, overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake.

VOOR EENSLUIDEND BEKNOPT UITTREKSEL.

NOTARIS TOM COLSON

Tegelijk hiermee neergelegd.

Voor eensluidend afschrift

Gecoördineerde statuten

Verslag raad van bestuur

Verslag bedrijfsrevisor