

Lijk B

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



14109137

NEERGELEGD
Griffie Rechtbank Koophandel

20 MEI 2014
Griffie

Gent Afdeling Brugge
De griffier

Ondernemingsnr : 0449.477.214

Benaming (voluit) : **D'HONDT INSURANCE CONSULTING**(verkort) : **D.I.C.**

Rechtsvorm : Besloten Vennootschap met Beperkte Aansprakelijkheid

Zetel : Monnikeredestraat 15
8340 DAMME (Oostkerke)

**Onderwerp akte : PARTIËLE SPLITSING DOOR OVERNEMING, VERGADERING VAN DE
VERKRIJGENDE VENNOOTSCHAP**

Er blijkt uit een akte verleden voor Els Van Tuyckom, geassocieerd notaris te Brugge Sint-Kruis op 12 mei 2014 dat:

Op 6 februari 2014 een **splitsingsvoorstel inzake partiële splitsing** werd opgemaakt door de bestuursorganen van de naamloze vennootschap "I.S. MANAGEMENT", de naamloze vennootschap "EXCELLENT SECURITY" en de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "D'HONDT INSURANCE CONSULTING" afgekort "D.I.C."

Het splitsingsvoorstel werd op de griffie van de rechtbank van koophandel van de zetel van de betrokken vennootschappen **neergelegd** op 14 februari 2014.

Het splitsingsvoorstel inzake de partiële splitsing werd per uittreksel **bekendgemaakt** in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 4 maart erna onder nummer 14055460.

Er zich vanaf de datum van het opstellen van het splitsingsvoorstel tot op heden geen belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in de activa en passiva van het vermogen van ieder der betrokken vennootschappen.

FASTSTELLING DAT DE VERGADERING GELDIG IS SAMENGESTELD

Oproepingen

Met betrekking tot de vennoten (en zaakvoerders).

Dat de enige vennoot, zijnde eveneens zaakvoerder, van de verkrijgende vennootschap, die het totaal van de aandelen bezit, behoorlijk vertegenwoordigd, aanwezig is.

De enige vennoot is aanwezig en ontslaat de notaris tot voorlegging van het bewijs van zijn oproeping.

Al deze feiten zijn nagezien en juist bevonden door de vergadering, die erkent geldig te zijn samengesteld en bevoegd om over de agenda te beraadslagen.

De voorzitter zet de redenen uiteen, die de grondslag vormen van de inhoud van de agenda.

V. BERAADSLAGINGEN EN BESLUITEN

De vergadering van de verkrijgende vennootschap bekrachtigt de uiteenzetting van de voorzitter.

Na beraadslaging, worden met éénparigheid van stemmen volgende besluiten genomen:

VOORSTELLING VAN DE VERSLAGEN

A) De voorzitter van de vergadering wordt ontslagen van het voorlezen van de verslagen vermeld in de agenda, te weten :

1/ het **bijzonder verslag** opgesteld door de **zaakvoerder** overeenkomstig artikel 313 Wetboek van vennootschappen.

2/ het schriftelijk **verslag door de bedrijfsrevisor** BV ovv BVBA "Bedrijfsrevisor Jacky Godefroidt" met zetel te 8870 Izegem, Henri Dewaelestraat 11, vertegenwoordigd door de heer Jacky Godefroidt, bedrijfsrevisor, overeenkomstig zelfde **artikel 313** Wetboek van vennootschappen.

B) De **besluiten** van het verslag van de bedrijfsrevisor luiden als volgt:

"9. BESLUIT

De inbreng in natura bestaat uit diverse activa en passiva bestanddelen ten gevolge de voorgestelde partiële splitsing van de NV "I.S. MANAGEMENT", boekhoudkundig gewaardeerd op €

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 30/05/2014 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van Lijk 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

689.670,47.

Na het beëindigen van onze controlewerkzaamheden menen wij te mogen besluiten dat:

- de verrichting werd nagezien overeenkomstig de controlenormen uitgevaardigd door het Instituut der Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura;
- 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;
- 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 methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord zijn en dat de waardebepalingen waartoe deze methoden van waardering leiden tenminste overeenkomen met het aantal en de intrinsieke waarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

De inbreng in natura, boekhoudkundig gewaardeerd op zeshonderd negenentachtig duizend zeshonderd zeventig euro zevenenveertig eurocent (€ 689.670,47), is gebeurd volgens verantwoorde normen, waarbij de bekomen inbrengwaarde tenminste overeenkomt met de volgende vergoeding :

• Kapitaal	40.969,60
• Wettelijke reserve	3.484,88
• Belastingvrije reserve	105.794,88
• Beschikbare reserve	<u>539.421,11</u>
• Totaal	689.670,47

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.

Opgemaakt te Izegem op 30 april 2014

BV o.v.v.e. BVBA Bedrijfsrevisor Jacky Godefroidt

vertegenwoordigd door

Jacky Godefroidt

Bedrijfsrevisor"

AANVAARDING VAN DE VERSLAGEN

De enige vennoot erkent een afschrift van deze verslagen te hebben ontvangen en er kennis van genomen te hebben.

De vergadering stelt vast dat er op de verslagen geen opmerking wordt gemaakt door de enige vennoot; zij sluit zich aan bij de besluiten erin vervat.

De verslagen worden getekend "ne varietur" door de ondergetekende notaris.

BESLUITEN

Na onderzoek neemt de vergadering de volgende besluiten:

EERSTE BESLUIT : PARTIËLE SPLITSING

De voorzitter van de vergadering wordt ontslagen van het voorlezen van het splitsingsvoorstel inzake de partiële splitsing.

De vergadering keurt het haar voorgelegde voorstel goed.

Zij aanvaardt aldus de partiële overname van de beschreven activa en passiva, in de staat van actief en passief de dato 30 september 2013 door de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "D'HONDT INSURANCE CONSULTING" in het kort "D.I.C.", verkrijgende vennootschap, van de naamloze vennootschap "I.S. MANAGEMENT", overdragende vennootschap, door de overdracht van de in de staat van actief en passief de dato 30 september 2013 beschreven activa en passiva en daarmee samenhangend zowel de rechten als de verplichtingen, van deze specifieke aan rechtmatige behoeften van financiële of economische aard beantwoordende overdracht naar de verkrijgende vennootschap, overeenkomstig het voornoemde splitsingsvoorstel inzake de partiële splitsing.

Deze overgang is gebaseerd op een staat van actief en passief afgesloten op 30 september 2013; al de verrichtingen die sedertdien zijn gedaan door de partieel te splitsen vennootschap met betrekking tot de activa en passiva die aan de verkrijgende vennootschap worden overgedragen, zijn voor rekening en risico van deze laatste.

De overgang wordt vergoed door de uitreiking aan de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap van duizend zeshonderd twee en vijftig (1.652) nieuwe volgestorte aandelen van de verkrijgende vennootschap "D'HONDT INSURANCE CONSULTING" in het kort "D.I.C." te verdelen tussen de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap, volgens een

ruilverhouding a rato van hun onderlinge aandelenverhouding (weerspiegeling van de onderlinge aandelenverhouding van diezelfde aandeelhouders in de overdragende vennootschap. Deze verdeling is de enige en correcte manier van handelen bij een partiële splitsing, zo luidt het in het partiële splitsingsvoorstel).

TWEEDE BESLUIT - KAPITAALVERHOGING

De vergadering besluit dat het maatschappelijk kapitaal verhoogd wordt ten belope van veertigduizend negenhonderd negenenzestig euro zestig cent (€ 40.969,60) teneinde het kapitaal te brengen van negenveertigduizend zeshonderd euro (€ 49.600,00) op negentigduizend vijfhonderd negenenzestig euro zestig cent (€ 90.569,60) door **creatie van duizend zeshonderd tweeënvijftig (1.652) nieuwe aandelen**, zonder nominale waarde, van dezelfde aard en genietend van dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen, alsook deelnemend in de resultaten van de vennootschap vanaf 1 oktober 2013. Deze aandelen zijn geheel volgestort.

Deze duizend zeshonderd tweeënvijftig (1.652) nieuwe volledig volgestorte aandelen zullen uitgereikt worden aan de aandeelhouders van de naamloze vennootschap "I.S.MANAGEMENT" als **vergoeding** voor de overdracht door deze laatste van de naar aanleiding van de partiële splitsing overgedragen activa en passiva beschreven in het splitsingsvoorstel en het revisoraal verslag waarvan sprake (zowel de rechten als de verplichtingen daarop slaande).

Deze duizend zeshonderd tweeënvijftig (1.652) nieuwe aandelen zullen door het bestuursorgaan van de verkrijgende vennootschap verdeeld worden onder de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap in de hierna opgenomen verhouding.

Rekening houdend met de ruilverhouding en de fractiewaarde van de als vergoeding toe te kennen aandelen dient het kapitaal verhoogd te worden met een **bedrag groter dan het over te dragen kapitaal** van de overdragende vennootschap, aldus voorstel door bestuursorgaan om **het verschil te onttrekken aan de beschikbare reserves**, in overeenstemming met de artikelen 78 § 4 en 80 van het KB van 30 januari 2001.

Artikel 78 §4 bepaalt letterlijk: "Indien, rekening houdend met de ruilverhouding en de nominale of fractiewaarde van de als vergoeding toegekende aandelen, het bedrag, waarmee het kapitaal van de overnemende vennootschap wordt verhoogd groter is dan het kapitaal van de overgenomen vennootschap, wordt het verschil onttrokken aan de andere bestanddelen van het eigen vermogen van de overgenomen vennootschap, volgens de regels vastgesteld door de algemene vergadering die tot fusie besluit; in het tegenovergestelde geval wordt het verschil geboekt als een uitgiftepremie."

Artikel 80 bepaalt letterlijk: "Splitsing door overneming, door oprichting van nieuwe vennootschappen of gemengde splitsing zoals gedefinieerd in de artikelen 673, 674 en 675 van het Wetboek van vennootschappen, wordt in de boekhouding van de gesplitste vennootschap en van de vennootschappen waarin de inbreng ten gevolge van de splitsing gebeurt, naar gelang van het geval, verwerkt zoals bepaald in artikel 78 of in artikel 79. Voor elke vennootschap waarin een inbreng gebeurt, is artikel 78 evenwel van toepassing op de ingebrachte activa en passiva, rechten en verplichtingen en op het ingebrachte deel van het eigen vermogen van de gesplitste vennootschap."

Dit voorstel van de Raad van Bestuur (van I.S. MANAGEMENT) wordt door de algemene vergadering aanvaard en overgenomen.

Vervolgens een kapitaalverhoging van negenduizend vierhonderd dertig euro veertig cent (€ 9.430,40) om het kapitaal te brengen van negentigduizend vijfhonderd negenenzestig euro zestig cent (€ 90.569,60) **OP HONDERD DUIZEND EURO (€ 100.000,00), door inbreng van beschikbare reserves**, zonder creatie en uitgifte van nieuwe aandelen, waardoor elk aandeel een gelijk deel in het kapitaal vertegenwoordigt.

En dienovereenkomstige wijziging van **artikel 5 der statuten**, zoals hierna bepaald.

STEMMING

De vergadering neemt dit besluit met éénparigheid van stemmen.

TOEKENNING VAN DE AANDELEN

De aandelen van de verkrijgende vennootschap worden onder de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap verdeeld volgens hun huidige aandelenbezit.

Deze aandelen worden onder de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap verdeeld door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de partieel te splitsen vennootschap en de zaakvoerder van de verkrijgende vennootschap.

Aldus zullen de duizend zeshonderd tweeënvijftig (1.652) nieuwe aandelen toegekend worden als volgt:

- Aan mevrouw **SERNEELS Victorine** worden duizend vijfhonderd twintig (1.520) nieuwe aandelen in vruchtgebruik in "D'HONDT INSURANCE CONSULTING" in het kort "D.I.C." toegekend, dit volgens haar aandelenbezit in de overdragende vennootschap.
- Aan de heer **D'HONDT Peter** worden zesenzestig (66) nieuwe aandelen in volle eigendom en zevenhonderd zestig (760) nieuwe aandelen in blote eigendom in "D'HONDT INSURANCE

CONSULTING" in het kort "D.I.C." toegekend, dit volgens zijn aandelenbezit in de overdragende vennootschap.

- Aan de heer **D'HONDT Kurt** worden zesenzeestig (66) nieuwe aandelen in volle eigendom en zeventien (760) nieuwe aandelen in blote eigendom in "D'HONDT INSURANCE CONSULTING" in het kort "D.I.C." toegekend, dit volgens zijn aandelenbezit in de overdragende vennootschap.

OPLEG IN GELD - GEEN

Er zal geen opleg in geld toegekend worden aan de vennoten van de partieel te splitsen vennootschap.

WIJZE WAAROP DE AANDELEN IN DE VERKRIJGENDE VENNOOTSCHAP WORDEN UITGEREIKT

De aandelen van de verkrijgende vennootschap die worden uitgereikt ter vergoeding van de overdracht van de hierna beschreven activa en passiva van de partieel te splitsen vennootschap, zullen OP NAAM zijn. Alle aandelen die het kapitaal van de te splitsen vennootschap vormen, zijn identiek en kennen dezelfde rechten en voordelen toe aan de houders ervan, zcdat er binnen de verkrijgende vennootschap geen aandelen, die bijzondere rechten toekennen, worden gecreëerd.

De aandelen van de verkrijgende vennootschap zullen door het bestuursorgaan van de verkrijgende vennootschap worden opgenomen in het aandelenregister van de overnemende vennootschap met vermelding van de vennoten, de aandelen en hun aantal dat aan elk van hen werd uitgereikt en dit eigenlijk onmiddellijk na de goedkeuring van de partiële splitsing door de algemene vergadering van de te splitsen vennootschap en de algemene vergadering van de verkrijgende vennootschap, doch uiterlijk binnen de maand na de publicatie in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van het partiële splitsingsbesluit.

DATUM VOOR DEELNAME IN DE WINST

De nieuw uit te geven aandelen zullen recht geven te delen in de winst van de vennootschap "D'HONDT INSURANCE CONSULTING" in het kort "D.I.C." vanaf **1 oktober 2013**.

BOEKHOUDING

De datum vanaf welke de handelingen van de partieel te splitsen vennootschap **boekhoudkundig geacht** worden te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende vennootschap, is vastgesteld op **1 oktober 2013**.

BIJZONDERE BEZOLDIGING

De bedrijfsrevisor BV ovv BVBA "Bedrijfsrevisor Jacky Godefroidt" met zetel te 8870 Izegem, Henri Dewaelestraat 11 werd belast om de verslagen voor de verkrijgende vennootschap op te stellen waarvan sprake in artikel sprake in artikel 313 van het Wetboek van vennootschappen. De bijzondere bezoldiging voor deze opdracht, in gemeen overleg bepaald, bedraagt 1.250,00 EUR.

Op verzoek van alle aandeelhouders en vennoten van de inbrengende en verkrijgende vennootschappen is er beslist om toepassing te maken van artikel 731 § 1 in fine Wetboek van vennootschappen dat in een vrijstelling voorziet van het opmaken van een revisoraal verslag m.b.t. de splitsing indien alle aandeelhouders en vennoten hiermee éénparig instemmen, wat aldus is gebeurd.

BIJZONDERE VOORDELEN TOEGEKEND AAN BESTUURSORGANEN

Aan de bestuursorganen van de betrokken vennootschappen zullen geen bijzondere voordelen worden toegekend.

VIERDE BESLUIT : OVERDRACHT ACTIVA EN PASSIVA

De vergadering verzoekt de ondergetekende notaris te notuleren dat de in het splitsingsvoorstel en in het revisoraal verslag beschreven activa en passiva van de partieel te splitsen vennootschap overgaan ONDER ALGEMENEN TITEL wat dat deel betreft, naar de verkrijgende vennootschap overeenkomstig het splitsingsvoorstel.

De staat van actief en passief werd opgenomen in het verslag van de bedrijfsrevisor.

VIJFDE BESLUIT: VASTSTELLING VERWEZENLIJING VAN DE KAPITAALVERHOOGING

De vergadering stelt vast en verzoekt mij, notaris, bij akte vast te leggen dat de kapitaalverhogingen zijn gerealiseerd en dat het kapitaal effectief werd gebracht op **HONDERD DUIZEND EURO (€ 100.000,00)** verdeeld over drieduizend zeshonderd tweeënvijftig (3.652) aandelen zonder nominale waarde, die elk een gelijk aandeel in het kapitaal vertegenwoordigen, allen volgestort.

De algemene vergadering beslist met éénparigheid van stemmen het **artikel 5 der statuten te wijzigen zoals hierna bepaald**.

ZESDE BESLUIT

De algemene vergadering beslist met unanimiteit van stemmen om in zelfde artikel 5 der statuten de aandelen te nummeren van 1 tot en met 3.652 als volgt:

De **tweeduizend (2.000)** aandelen die de heer **Peter D'HONDT** in volle eigendom reeds bezat bij

aanvang van deze vergadering, worden genummerd 1-2000;

De **zesenzestig (66)** aandelen die de heer **Kurt D'HONDT** in volle eigendom heeft verworven naar aanleiding van onderhavige partiële splitsing, worden genummerd 2001-2066;

De **zesenzestig (66)** aandelen die de heer **Peter D'HONDT** in volle eigendom heeft verworven naar aanleiding van onderhavige partiële splitsing, worden genummerd 2067-2.132;

De **zevenhonderd zestig (760)** aandelen die de heer **Kurt D'HONDT** in blote eigendom heeft verworven naar aanleiding van onderhavige partiële splitsing, worden genummerd 2.133-2.892;

De **zevenhonderd zestig (760)** aandelen die de heer **Peter D'HONDT** in blote eigendom heeft verworven naar aanleiding van onderhavige partiële splitsing, worden genummerd 2.893-3.652;

En bijgevolg luidt **artikel 5** der statuten thans als volgt:

ARTIKEL VIJF - KAPITAAL

Het kapitaal is vastgesteld op **HONDERD DUIZEND EURO (€ 100.000,00)**. Het is verdeeld in **DRIEDUIZEND ZESHONDERD TWEE EN VIJFTIG (3.652)** aandelen met een breukwaarde van één/drieduizend zeshonderd tweeënvijftigste elk en die genummerd zijn van 1 tot en met 3.652.

ZEVENDE BESLUIT

De algemene vergadering beslist –dit ter verduidelijking– dat bij de BENAMING “D'HONDT INSURANCE CONSULTING” in het kort “D.I.C.” zowel de volledige als de afgekorte benaming afzonderlijk kan worden gebruikt en bijgevolg luidt artikel 1 der statuten als volgt:

Artikel Eén. Aard en benaming.

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid draagt de benaming “D'HONDT INSURANCE CONSULTING” of afgekort “D.I.C.”

Aldus kunnen de benaming “D'HONDT INSURANCE CONSULTING” volledig dan wel de afgekorte benaming “D.I.C.” elk afzonderlijk gebruikt worden.

Deze benaming zal steeds worden voorafgegaan of onmiddellijk gevolgd door de woorden “Besloten Vennootschap met Beperkte Aansprakelijkheid” of door de afkorting “BVBA”.

ACHTSTE BESLUIT

De algemene vergadering beslist het artikel 26 der statuten aan te passen aan de nieuwe wetgeving terzake de vereffeningen, zodat artikel 26 der statuten luidt als volgt:

Artikel Zesentwintig.

Bij ontbinding van de vennootschap, om welke reden en op welk tijdstip ook, wordt de liquidatie door vereffenaars verricht overeenkomstig hetgeen bepaald is in de artikelen 183 en volgende van het Wetboek van vennootschappen.

Overeenkomstig de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen treden de vereffenaars pas in functie nadat de Rechtbank van Koophandel is overgegaan tot bevestiging van hun benoeming.

Onverminderd artikel 181 van het Wetboek van vennootschappen, zijn een ontbinding en vereffening in één akte slechts mogelijk mits naleving van de voorwaarden en binnen de beperkingen daartoe door de wet gesteld.

NEGENDE BESLUIT

Vermits de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap “I.S. MANAGEMENT” **partieel te splitsen vennootschap, gehouden op heden en onmiddellijk voorafgaand aan onderhavige vergadering, het splitsingsvoorstel terzake de partiële splitsing heeft goedgekeurd**, en rekening houdend met de besluiten van deze vergadering, houdt de vennootschap “I.S. MANAGEMENT” **NIET OP TE BESTAAN**, gezien deze operatie enkel een **PARTIËLE SPLITSING INHOUDT**.

TIENDE BESLUIT

De vergadering verleent alle bevoegdheden aan de zaakvoerder om de voorgaande besluiten uit te voeren.

ELFDE BESLUIT

De vergadering besluit met unanimité de notaris te gelasten met het opstellen van de **gecoördineerde statuten**, aangepast aan de hierboven genomen beslissingen.

VOLMACHT

De vergadering verleent een bijzondere volmacht aan de BV ovv BVBA KPMG & PARTNERS, te 1130 Haren (Brussel-Stad), Bourgetlaan 40, de Bisschopstraat 15 en al haar aangestelden met recht van indeplaatsstelling, aan wie de macht verleend wordt om via een ondernemingsloket alle administratieve formaliteiten te vervullen en in het bijzonder de formaliteiten in verband met de partiële splitsing met betrekking tot het Rechtspersonenregister en de BTW-administratie en te dien einde ook alle stukken en akten te tekenen, inclusief alle benodigde documenten en formulieren.

Voor analytisch uittreksel, ter publicatie in het Belgisch Staatsblad.

Els Van Tuyckom, geassocieerd notaris

Neergelegd:

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 30/05/2014 - Annexes du Moniteur belge

- Expeditie van de partiële splitsing door overneming, vergadering van de verkrijgende vennootschap
- Verslag van de zaakvoerder
- Verslag van de bedrijfsrevisor
- Gecoördineerde statuten

Op de laatste biz. van Luijk 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