



LIJKB

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



14127652

NEERGELEGD

23 JUNI 2014

RECHTBANK VAN
KOOPHANDEL TE GENT

Ondernemingsnr : 0466.692.239

Benaming (voluit) : **Willems Engineering**

(verkort) :

Rechtsvorm : besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : Laarnebaan 146
9070 Destelbergen (Heusden)

**Onderwerp akte : REGIME ARTIKEL 537 WIB UITKERING TUSSENTIJDSE DIVIDEND
ONMIDDELIJK GEVOLGD DOOR KAPITAALVERHOOGING DOOR INBRENG
IN NATURA VAN DE SCHULDVORDERING VAN DE
DIVIDENDGERECHTIGDE**

Er blijkt uit een proces-verbaal opgemaakt door Meester Niek Van der Straeten, geassocieerd notaris, te Destelbergen, op achttien juni tweeduizend veertien, dat de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "Willems Engineering" volgende beslissingen heeft genomen :

A. Vaststelling van de belaste reserves

De algemene vergadering stelt vast dat de belaste reserves en overgedragen winsten, zoals die ten laatste op 31 maart 2013 zijn goedgekeurd door de algemene vergadering van de Vennootschap, een miljoen vierhonderddrieënvijftigduizend tweehonderdeenenzestig euro (€ 1.443.261,00) bedragen, zoals blijkt uit de goedgekeurde jaarrekening van 2011/2012.

B. Vaststelling van het uitkeerbaar bedrag

De algemene vergadering stelt vast het uitkeerbaar bedrag rekening houdende met de bepalingen van artikel 320 van het Wetboek van vennootschappen een miljoen vierhonderddrieënvijftigduizend tweehonderdeenenzestig euro (€ 1.443.261,00) bedraagt.

C. Beslissing tot uitkering van een tussentijds dividend

De algemene vergadering beslist over te gaan tot de onmiddellijke uitkering van een tussentijds dividend voor een bedrag van vijfhonderdduizend euro (€ 500.000,00). De vergadering stelt vast dat ingevolge deze beslissing elk van de vennoten een schuldvordering heeft op de Vennootschap ten belope van zijn deel in het tussentijdse dividend.

Elk van de vennoten afzonderlijk verklaart deze schuldvordering overeenkomstig artikel 537 WIB onmiddellijk te willen inbrengen in het kapitaal van de

Vennootschap mits inhouding en doorstorting van een roerende voorheffing ten bedrage van tien procent (10%) van het tussentijdse dividend.

Het bestuursorgaan van de vennootschap gaf schriftelijke opdracht aan de bedrijfsrevisor, de burgerlijke vennootschap onder de vorm van besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "FIGURAD", te Sint-Denijs-Westrem, vertegenwoordigd door Mevrouw Ann VAN VLAENDEREN, bedrijfsrevisor, tot het opmaken van een verslag met betrekking tot inbreng in natura, onder de opschortende voorwaarde van de beslissing door de algemene vergadering van de uitkering van dividenden in het kader van artikel 537 WIB92.

D. Kapitaalverhoging door inbreng in natura - Verslaggeving

De vergadering stelt vast dat ingevolge de vorige genomen beslissing het verslag der bedrijfsrevisor definitief is geworden.

Kennisname

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.

De enige vennoot, vertegenwoordigd zoals vermeld, verklaart voorafgaand aan deze beslissing een exemplaar van deze verslagen te hebben ontvangen en er kennis van te hebben genomen. Hij verklaart er geen opmerkingen op te formuleren.

Conclusies van de bedrijfsrevisor

De conclusies van het verslag van de bedrijfsrevisor de dato 17 juni 2014 opgesteld door de burgerlijke vennootschap onder de vorm van besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "FIGURAD", te Sint-Denijs-Westrem, vertegenwoordigd door mevrouw Ann VAN VLAENDEREN, bedrijfsrevisor, luiden letterlijk als volgt:

"8 Besluit

De hiervoor beschreven rechtshandeling vormt een inbreng in natura bij toepassing van artikel 313 van het Wetboek van vennootschappen. De inbreng in natura betreft de schuldvordering die zal ontstaan uit het besluit tot uitkering van een tussentijds dividend aan de vennoten van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid WILLEMS

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 02/07/2014 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van Lijkb 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

ENGINEERING, met maatschappelijke zetel te Laarnebaan 146, 9070 Destelbergen en met ondernemingsnummer 0466.692.239 – RPR Gent.

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

o de intentie geuit is om een kapitaalverhoging door te voeren bij WILLEMS ENGINEERING BVBA middels een inbreng in natura van de vordering van de vennoten uit de geplande dividenduitkering ten bedrage van 500.000,00 EUR, onder afhouding van 10 % roerende voorheffing of netto 450.000,00 EUR, conform artikel 537 van het Wetboek van de Inkomstenbelastingen;

o de verichting 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 beschrijving en 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;

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

o dat de voor de inbreng in natura door het bestuursorgaan weerhouden methode van waardering bedrijfseconomisch verantwoord is (waardering aan nominale waarde) en dat de waardebepaling waartoe deze methode van waardering leidt ten minste overeenkomt met de vergoeding voor een bedrag van 450.000,00 EUR, zodat de inbreng niet overgewaardeerd is;

Indien alle vennoten besluiten om de ontvangen netto dividenduitkering voor een bedrag van 450.000,00 EUR in het kapitaal te incorporeren, zullen als vergoeding voor deze inbreng in natura 360 nieuwe aandelen van WILLEMS ENGINEERING BVBA, zonder nominale waarde, gelijk aan de bestaande aandelen, worden uitgegeven, met een uitgifteprijs van 1.248,36 EUR per aandeel. De kapitaalverhoging zal als volgt verlopen:

1. Het verschil tussen de uitgifteprijs van 1.248,36 EUR per aandeel en de fractiewaarde van 24,79 EUR per aandeel of een globale uitgiftepremie van 441.075,60 EUR zal in een eerste fase worden geboekt op een onbeschikbare rekening Uitgiftepremies.

2. Door de inbreng in natura zal het kapitaal dus in eerste instantie worden verhoogd met 8.924,40 EUR (360 nieuwe aandelen * 24,79 EUR fractiewaarde per aandeel), om het te brengen van 19.831,48 EUR naar 28.755,88 EUR.

3. Onmiddellijk en in dezelfde buitengewone algemene vergadering wordt gepland om deze uitgiftepremie te incorporeren in het kapitaal zonder de uitgifte van nieuwe aandelen waarna het kapitaal zal verhoogd worden van 28.755,88 EUR tot 469.831,48 EUR

De nieuw uit te geven aandelen zullen als volgt worden toegekend:

- 347 nieuwe aandelen aan de heer WILLEMS PATRICK;
- 9 nieuwe aandelen aan mevrouw DANNEELS NANCY;
- 4 nieuwe aandelen aan de heer WILLEMS NORBERT.

Door de inbreng in natura zal het kapitaal worden verhoogd met 450.000,00 EUR, om het te brengen van 19.831,48 EUR naar 469.831,48 EUR.

Huidig rapport wordt afgeleverd onder de uitdrukkelijke opschortende voorwaarde dat alle aandeelhouders van de vennootschap hun reeds uitgedrukte intentie daadwerkelijk uitvoeren. Indien echter na de beslissing van dividenduitkering één of meerdere aandeelhouders niet wensen deel te nemen aan de voorziene kapitaalverhoging zal het kapitaal slechts worden verhoogd ten bedrage van het netto dividendbedrag ontvangen door de aandeelhouders die wel wensen in te tekenen op de kapitaalverhoging.

Wij willen er tenslotte aan herinneren dat onze opdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en billijkheid van de verichting of, met andere woorden, dat ons verslag geen "fairness opinion" is.

Wij verklaren onze opdracht in eer en geweten te hebben vervuld.

Sint-Denijs-Westrem, 17 juni 2014.

FIGURAD BEDRIJFSREVISOREN BVBA

vertegenwoordigd door

Volgt de handtekening.

ANN VAN VLAENDEREN

Vennoot

Neerlegging

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

Beslissing

De vergadering beslist, onder de voorwaarden en bepalingen van art 537 WIB, het kapitaal van de Vennootschap te verhogen met een bedrag van negentig procent (90%) van het tussentijdse dividend, zijnde vierhonderdvijftigduizend euro (€ 450.000,00) om het te brengen van negentienduizend achthonderdeenendertig euro achtenveertig cent (€ 19.831,48), op vierhonderdnegenenzestigduizend achthonderdeenendertig euro achtenveertig cent (€ 469.831,48) door de uitgifte van driehonderdzestig (360) nieuwe aandelen, die dezelfde aard en die dezelfde rechten en voordelen bieden als de bestaande aandelen en in de winsten zullen delen *pro rata temporis* vanaf de onderschrijving, met dien verstande dat later doorgevoerde kapitaalverminderingen prioritair zal worden aangerekend op kapitaal dat valt onder het regime van artikel 537 WIB.

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

E. Verwezenlijking van de kapitaalverhoging

Tussenkomst - Inschrijving op en volstorting van de kapitaalverhoging:

Zijn vervolgens tussengekomen, alle vennoten; die verklaren volledig op de hoogte te zijn van de financiële toestand en van de statuten van de vennootschap en die uiteenzet dat zij een zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering heeft ten laste van de Vennootschap die uitvoerig staat beschreven in het voormelde verslag van de bedrijfsrevisor.

Na deze uiteenzetting verklaren alle vennoten, negentig procent (90%) van deze schuldvordering ten belope van vierhonderdvijftigduizend euro (€ 450.000,00) in de vennootschap in te brengen, wetende dat de resterende tien procent (10%) als roerende voorheffing worden ingehouden en doorgestort.

Eerste verhoging Kapitaal

Verschuimers verklaren in eerste instantie, om het kapitaal van de vennootschap te verhogen met achtduizend negenhonderdvierentwintig euro veertig cent (€ 8.924,40) om het te brengen van negentienduizend achthonderdeenendertig euro achtenveertig cent (€ 19.831,48) op achttwintigduizend zevenhonderdvijfenvijftig euro achtentachtig cent (€ 28.755,88).

Vergoeding voor de inbreng

Als vergoeding voor deze inbreng waarvan de vergadering erkent volledig op de hoogte te zijn, worden aan alle vennoten, die aanvaarden, de driehonderdzesentig (360) nieuwe volledig volgestorte aandelen toegekend en wel als volgt:

- aan de heer WILLEMS Patrick, vennoot sub 1: driehonderdzevenveertig (347) nieuwe aandelen;
- aan mevrouw DANNEELS Nancy, vennoot sub 2: negen (9) nieuwe aandelen;
- aan de heer WILLEMS Norbert, vennoot sub 3: vier (4) nieuwe aandelen;

Uitgiftepremie

De vergadering stelt vast:

dat de nieuwe aandelen uitgegeven werden aan een uitgifteprijs van afgerond duizend tweehonderdachtenveertig euro zesentertig cent (€ 1.248,36) per aandeel. Zij stellen eveneens vast dat het verschil tussen gemelde uitgifteprijs en de fractiewaarde van de bestaande en de nieuw uitgegeven aandelen een bedrag belooft van vierhonderdeenveertigduizend vijfenzeventig euro zestig cent (€ 441.075,60) in totaal. Zij besluit het verschil tussen de totale uitgifteprijs vierhonderdvijftigduizend euro (€ 450.000,00), en het bedrag van de kapitaalverhoging, welk verschil uiteindelijk in totaal een bedrag van vierhonderdeenveertigduizend vijfenzeventig euro zestig cent (€ 441.075,60) bedraagt, te boeken op een onbeschikbare reserverekening "uitgiftepremie", die evenals het kapitaal de waarborg van derden uitmaakt.

Tweede deel kapitaalverhoging

De verschijners besluiten in hun gemelde hoedanigheid:

het kapitaal een tweede maal te verhogen met een bedrag

vierhonderdeenveertigduizend vijfenzeventig euro zestig cent (€ 441.075,60), om het te brengen van achttwintigduizend zevenhonderdvijfenvijftig euro achtentachtig cent (€ 28.755,88), op vierhonderdneuenzeentigduizend achthonderdeenentertig euro achtenveertig cent (€ 469.831,48), door incorporatie in het kapitaal van voormelde uitgiftepremie; dit zonder uitgifte van nieuwe aandelen.

De vergadering erkent volledig te zijn ingelicht over de draagwijdte van het regime zoals voorzien in artikel 537 WIB, en meer in het bijzonder de bepaling die voorziet in een bijzondere aanslag bij wijziging van de dividendpolitiek ten opzichte van de 5 voorbije boekjaren.

F. Vaststelling van de kapitaalverhoging

De vergadering stelt vast en verzoekt ons, notaris, akte te nemen van het feit dat de voormelde kapitaalverhoging van vierhonderdvijftigduizend euro (€ 450.000,00) daadwerkelijk verwezenlijkt werd en dat het kapitaal aldus daadwerkelijk gebracht werd op vierhonderdneuenzeentigduizend achthonderdeenentertig euro achtenveertig cent (€ 469.831,48), vertegenwoordigd door duizend honderdzesentig (1.160) aandelen zonder vermelding van waarde.

G. Wijziging van de statuten

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de beslissing tot kapitaalverhoging die voorafgaat, beslist de vergadering artikel 5 van de statuten te vervangen door de volgende tekst:

"Artikel 5.- KAPITAAL EN AANDELEN.

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt vierhonderdneuenzeentigduizend achthonderdeenentertig euro achtenveertig cent (€ 469.831,48).

Het wordt vertegenwoordigd door duizend honderdzesentig (1.160) aandelen op naam, zonder vermelding van waarde, die ieder één/duizend honderdzesentigste (1/1.160^{ste}) deel van het kapitaal vertegenwoordigen."

H. Coördinatie statuten

De vergadering keurt de gecoördineerde tekst van de statuten goed.

I. Machten aan het bestuursorgaan

De vergadering verleent alle machten aan het bestuursorgaan tot uitvoering van de genomen beslissingen, waaronder de betaling van de roerende voorheffing ten belope van tien procent (10%) van het tussentijdse dividend waarvan hiervoor sprake, en het aanvullen van het register van aandeelhouders.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL

Tegelijk hiermede neergelegd:

- expeditie proces-verbaal
- verslag van de raad van bestuur
- verslag van de bedrijfsrevisor
- coördinatie der statuten.

Niek Van der Straeten
Notaris