



LUIK B

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



14148255

NEERGELEGD

23 JULI 2014

Griffie
**RECHTBANK VAN
KOOPHANDEL TE GENT**

Ondernemingsnr : **0428.072.579**

Benaming

(voluit) : **Gracien MAENHOUT**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze Vennootschap

Zetel : 9910 Knesselare, Hoekestraat 22
(volledig adres)

**Onderwerp akte : Buitengewone Algemene Vergadering - Statutenwijziging -
Kapitaalverhoging**

Uit het proces-verbaal gesloten voor Notaris Jean-François Agneessens te Nazareth de dato 27 juni 2014, behoorlijk geregistreerd, blijkt dat de vennoten van de Naamloze Vennootschap "Gracien MAENHOUT", met maatschappelijke zetel te 9910 Knesselare, Hoekestraat 22, ingeschreven in het Rechtspersonenregister te Gent met als ondernemingsnummer 0428.072.579, met eenparigheid van stemmen volgende beslissingen hebben genomen:

1°- Vaststelling van de belaste reserves

De algemene vergadering stelt vast dat de belaste reserves zoals die op de vorige algemene vergadering zijn goedgekeurd één miljoen honderd en vijfduizend tweehonderd tweeënzeventig euro negenentwintig cent (€ 1.105.272,29) bedragen.

2°- Vaststelling van het uitkeerbaar bedrag

De vergadering stelt vast dat het uitkeerbaar bedrag, rekening houdend met de bepalingen van artikel 617 van het wetboek van vennootschappen één miljoen euro (€ 1.000.000,00) bedraagt, verwijzend naar de bijzondere algemene vergadering gehouden op 20 juni 2014 op de maatschappelijke zetel.

3°- Beslissing tot uitkeren van een tussentijds dividend

De algemene vergadering bevestigt alhier voormelde bijzondere algemene vergadering gehouden op 20 juni 2014 op de maatschappelijke zetel met beslissing over te gaan tot de onmiddellijke uitkering van een tussentijds dividend voor een bedrag van één miljoen euro (€ 1.000.000,00).

De vennoten verklaren het volledig bedrag van het tussentijds dividend onmiddellijk overeenkomstig artikel 537 van het wetboek van inkomstenbelastingen te willen inbrengen in het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap, mits inhouding en doorstorting van de roerende voorheffing ten bedrage van tien procent (10 %) van het tussentijdse dividend in toepassing van gemeld artikel 537 van het wetboek van inkomstenbelastingen.

4°- Kapitaalverhoging door inbreng in natura

De algemene vergadering beslist dat de kapitaalverhoging zal worden verwezenlijkt door inbreng van een schuldvordering van de aandeelhouders tegenover de vennootschap.

I. a/ De algemene vergadering ontslaat eenstemmig de Voorzitter om lezing te geven van het verslag van de Raad van Bestuur de dato 23 juni 2014 over het belang voor de vennootschap van de voorgestelde inbreng in natura, alsook om lezing te geven van het verslag van de bedrijfsrevisor bevattende een beschrijving van de inbreng in natura, de toegepaste waarderingsmethode en de als tegenprestatie verstrekte vergoeding, beide verslagen opgemaakt overeenkomstig artikel 602 van het Wetboek van vennootschappen.

Alle vennoten erkennen een kopij ontvangen te hebben van deze verslagen en er kennis van te hebben genomen.

b/ De algemene vergadering beslist, onder de voorwaarden en bepalingen van artikel 537 van het wetboek van inkomstenbelastingen, het kapitaal van de vennootschap te verhogen met een bedrag van met een bedrag van drieënvijftigduizend zevenhonderd drieëndertig euro tweeënveertig cent (€ 53.733,42) om het te brengen van tachtigduizend zeshonderd euro (€ 80.600,00) tot honderd vierendertigduizend driehonderd drieëndertig euro tweeënveertig cent (€ 134.333,42) door inbreng in natura van twee -in het revisorenverslag nader beschreven- schuldvorderingen van de aandeelhouders tegenover de vennootschap voor een totaal bedrag van negenhonderd duizend euro (€ 900.000,00), met creatie van een onbeschikbare uitgiftepremie ten bedrage van achthonderd zesenvieftigduizend tweehonderd zesenzestig euro achtenvijftig cent (€ 846.266,58).

Hiertoe worden achttien (18) nieuwe aandelen uitgegeven die van dezelfde aard zijn en dezelfde rechten en voordelen genieten als de oude aandelen en in de winsten zullen delen vanaf hun uitgifte.

II. Voorkeurrecht :

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 01/08/2014 - 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.

De aanwezige of vertegenwoordigde aandeelhouders verklaren dat zij reeds meer dan vijftien dagen voordien op de hoogte zijn gebracht omtrent de mogelijkheid om op de nieuwe aandelen in te schrijven.

Bijgevolg verzaken zij, voor zoveel als nodig, aan de uitoefening van het voorkeurrecht, hen toegekend door de wet en de statuten.

INSCHRIJVING EN VOLSTORTING / INBRENG IN NATURA

De aandeelhouders verklaren in de vennootschap in te brengen, de vorderingsrechten die zij krachtens twee zekere, vaststaande en opeisbare schuldvorderingen bezitten jegens de naamloze vennootschap "Gracien MAENHOUT" te Knesselare, voor een bedrag van negenhonderdduizend euro (€ 900.000,00) en welke schuldvorderingen uitvoerig beschreven staan in het bedrijfsrevisorenverslag.

De inschrijvers verklaren en al de leden van de vergadering erkennen dat elk van de achttien (18) ingeschreven aandelen volstort werd, zodat het bedrag der gedane stortingen, of negenhonderdduizend euro (€ 900.000,00), van heden af ter beschikking is van de onderhavige vennootschap.

Voormelde nieuwe aandelen zonder vermelding van de waarde, die elk één vijfenveertigste (1/45ste) van het maatschappelijk kapitaal vertegenwoordigen, zijn op naam en genieten dezelfde rechten en voordelen als de bestaande aandelen.

Uit het verslag van de bedrijfsrevisor, opgesteld door de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "Nijs en Partners Bedrijfsrevisoren", met maatschappelijke zetel te 2610 Wilrijk, Prins Boudewijnlaan 116, vertegenwoordigd door de heer Karel Nijs, bedrijfsrevisor, de dato 26 juni 2014, wordt het besluit geciteerd :

"8. BESLUIT

De inbreng in natura naar aanleiding van de kapitaalverhoging, in het kader van artikel 537 WIB92 zoals ingevoegd door artikel 6 PW 28.6.2013 (zie BS 1.7.2013, Ed. 2, blz. 41480 e.v.), van de NV Gracien Maenhout, bestaat uit twee schuldvorderingen voor een totaalbedrag van 900.000,00 EUR.

Ons verslag werd opgesteld onder volgende cumulatieve opschortende voorwaarden:

a) de algemene vergadering van op of rond 27 juni 2014 heeft vooraf besloten tot de kapitaalverhoging beoogd in onderhavig verslag tot toekenning van een dividend ten belope van 900.000,00 EUR in toepassing van de in artikel 537 WIB 92 bedoelde procedure;

b) de algemene vergadering van op of rond 27 juni 2014 heeft besloten om het dividendbedrag, na aftrek van de in artikel 537 WIB 92 bedoelde roerende voorheffing van 10 %, op te nemen in het "credit" van een schuldrekening op naam van iedere aandeelhouder;

c) de resultaten van de vennootschap over het boekjaar eindigend op 30 juni 2014 de voorgestelde dividend uitkering toelaten overeenkomstig artikel 320 W. Venn. en onder voorbehoud van het feit dat wij op geen enkel moment een fysische voorraadopname hebben uitgevoerd waardoor wij ons niet kunnen uitspreken over de voorraad, onder voorbehoud van het feit dat wij op geen enkel moment een fysische kastelling hebben bijgewoond waardoor wij ons niet kunnen uitspreken over de kas.

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

a) 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 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%;

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

c) de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methode van waardering bedrijfseconomisch in de gegeven omstandigheden verantwoord is en dat de waardebepaling waartoe deze methode van waardering leidt, tenminste overeenkomt met het aantal en de fractiewaarde en desgevallend met het agio van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng niet overgewaardeerd is.

De vergoeding van de inbreng in natura bestaat in 18 volledig volgestorte aandelen van de vennootschap Gracien Maenhout NV, zonder vermelding van nominale waarde en met een fractiewaarde van één 45ste van het kapitaal. De vergoeding voor elk van de inbrengers kan als volgt worden voorgesteld:

Piet Maenhout 17

Ann Bauwens 1

Wij willen er tenslotte aan herinneren dat onze opdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting ("no fairness opinion").

Wilrijk, 26 juni 2014

Nijs en Partners Bedrijfsrevisoren BVBA,
vertegenwoordigd door Karel Nijs

Bedrijfsrevisor en Revisor erkend door de FSMA voor ICB's
Zaakvoerder"

Verwezenlijking van de kapitaalverhoging

5°- De beide vennoten, en alle aandelen van de vennootschap bezittend, verklaren volledig op de hoogte te zijn van de financiële toestand en van de statuten van de vennootschap.

Na deze uiteenzetting verklaren zij het maatschappelijk kapitaal te verhogen met een bedrag van drieënvijftigduizend zevenhonderd drieëndertig euro tweeënveertig cent (€ 53.733,42) om het te brengen van tachtigduizend zeshonderd euro (€ 80.600,00) tot honderd vierendertigduizend driehonderd drieëndertig euro tweeënveertig cent (€ 134.333,42) door inbreng in natura van een schuldvordering van de aandeelhouders

tegenover de vennootschap voor een bedrag van negenhonderd duizend euro (€ 900.000,00) en met creatie van een onbeschikbare uitgiftepremie ten bedrage van achthonderd zesenvestigduizend tweehonderd zesenzestig euro achtenvijftig cent (€ 846.266,58).

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

6°- Vaststelling van de kapitaalverhoging

De algemene vergadering stelt vast en verzoekt ons, Notaris, akte te nemen van het feit dat de voormelde kapitaalverhoging van drieënvijftigduizend zevenhonderd drieëndertig euro tweeënveertig cent (€ 53.733,42) aldus daadwerkelijk werd verwezenlijkt en dat het kapitaal hierbij werd gebracht op honderd vierendertigduizend driehonderd drieëndertig euro tweeënveertig cent (€ 134.333,42), vertegenwoordigd door vijfenveertig (45) aandelen op naam zonder nominale waarde.

7°- Wijziging van de statuten

De vergadering beslist vervolgens het maatschappelijk kapitaal te verhogen met achthonderd zesenvestigduizend tweehonderd zesenzestig euro achtenvijftig cent (€ 846.266,58) om het te brengen van honderd vierendertigduizend driehonderd drieëndertig euro tweeënveertig cent (€ 134.333,42) tot negenhonderd tachtigduizend zeshonderd euro (€ 980.600,00) door incorporatie van de onbeschikbare uitgiftepremie ten bedrage van honderd vierendertigduizend driehonderd drieëndertig euro tweeënveertig cent (€ 134.333,42) zonder uitgifte of creatie van nieuwe aandelen.

8°- Wijziging van de statuten

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met de beslissingen tot kapitaalverhoging wordt artikel 5 van de statuten gewijzigd door vervanging ervan als volgt:

"Het maatschappelijk kapitaal is volledig geplaatst en bedraagt negenhonderd tachtigduizend zeshonderd euro (€ 980.600,00). Het wordt vertegenwoordigd door vijfenveertig (45) aandelen zonder vermelding van de nominale waarde, met ieder een fractiewaarde van één/ vijfenveertigste (1/45ste) van het kapitaal.

Het kapitaal is volledig volgestort."

9°- De algemene vergadering verwijst naar de beslissing van de Raad van Bestuur de dato 23 december 2011, geregistreerd te Gent 7 op 27 december 2011, boek 675 blad 29 vak 9, waarbij alle aandelen van de vennootschap werden omgezet in aandelen op naam en beslist dan ook het artikel 11 der statuten hieraan aan te passen door vervanging van de eerste twee alinea's door de volgende zinsnede : "De aandelen zijn op naam." en het artikel 13 hieraan aan te passen door het schrappen van de eerste zinsnede.

10°- Coördinatie

De algemene vergadering geeft opdracht en volmacht aan de instrumenterende notaris om over te gaan tot het opmaken, ondertekenen en neerleggen op de griffie van de Rechtbank van Koophandel van de gecoördineerde tekst van de statuten.

11°- Machten aan de Raad van Bestuur

De vergadering verleent alle machten aan de Raad van Bestuur tot uitvoering van de genomen beslissingen.

Voor analytisch uittreksel,

Jean-François Agneessens
Notaris

Tegelijkertijd hiërmee neergelegd:

- Uitgifte van het proces-verbaal dd. 27 juni 2014 met één volmacht;
- verslag Raad van Bestuur;
- Revisoraal verslag met betrekking tot de geplande inbreng in natura;
- Coördinatie statuten.



Jean-François AGNEESSENS
NOTARIS
Groendreef 2
9810 NAZARETH
Tél. : 09.385.49.75 - Fax : 09.385.70.34