



Luik B

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

Vc
behc
aan
Belg
Staat



14162130

Gent
Afdeling Oudenaarde

20 AUG. 2014

Griffie

Ondernemingsnr : **0456.543.762**

Benaming

(voluit) : **ALVAMA**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : Ronsesestraat 123 - 9660 Brakel

(volledig adres)

Onderwerp akte : Kennisname van de beslissing tot uitkering van belaste reserves in de vorm van een tussentijds dividend - onmiddellijk gevolgd door kapitaalverhoging door inbreng in speciën van het netto-dividend (regime artikel 537 WIB92) - aanpassing van de statuten aan de nieuwe bepalingen van het Wetboek van vennootschappen - coördinatie van de statuten

Er blijkt uit een proces-verbaal opgemaakt door het ambt van Meester Joost Vanderlinden, notaris te Brakel, op veertien augustus tweeduizend en veertien, neergelegd ter registratie, dat de buitengewone algemene vergadering der vennoten van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ALVAMA, met zetel te 9660 Brakel, Ronsesestraat 123, de volgende beslissingen genomen heeft, allen met éénparigheid van stemmen :

EERSTE BESLISSING : Kennisname van de beslissing tot uitkering van belaste reserves onder de vorm van een tussentijds dividend

De vergadering heeft vastgesteld en heeft ondergetekende notaris verzocht akte te nemen van het feit dat op de bijzondere algemene vergadering der vennoten gehouden op 8 augustus 2014 er besloten werd tot uitkering van een tussentijds bruto-dividend ten belope van honderd negentigduizend euro (€ 190.000,00), afkomstig uit de beschikbare reserves. Het verslag van deze bijzondere algemene vergadering werd voorgelegd.

Uit voormeld verslag is voorts gebleken dat de enige vennoot de intentie heeft om het tussentijdse dividend na uitkering onmiddellijk in te brengen in het kapitaal van de vennootschap, mits inhouding en doorstorting van een roerende voorheffing ten bedrage van tien procent (10%) van het tussentijdse dividend, om alzo te kunnen genieten van het in artikel 537, eerste alinea van het Wetboek van Inkomstenbelastingen voorziene regime, zoals ingevoegd bij Programmawet van 28 juni 2013, door het vastklikken van de belaste reserves.

De vergadering heeft vastgesteld en heeft ondergetekende notaris verzocht akte te nemen van het feit dat de enige vennoot bijgevolg de keuze gemaakt heeft om het uitgekeerde netto-dividend door het bestuursorgaan op een bijzondere rekening te laten storten op naam van de kapitaalverhoging van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ALVAMA, om dit bedrag onmiddellijk aan te wenden om in te schrijven op de kapitaalverhoging door inbreng in geld.

Ondergetekende notaris heeft de aanwezige vennoot erop gewezen dat de belaste reserves waarvan sprake in artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen moeten blijken uit de goedgekeurde jaarrekening zoals deze ten laatste op 31 maart 2013 werd goedgekeurd door de Algemene Vergadering. De aanwezige vennoot heeft verklaard dat aan deze voorwaarde voldaan is en dat het tussentijds bruto-dividend voortkomt uit een vermindering van de belaste reserves, welke reserves (lees: de jaarrekening per 30 september 2012) zijn goedgekeurd door de jaarvergadering gehouden op 29 maart 2013 en dat deze reserves nog aanwezig zijn in de jaarrekening per 30 september 2013, goedgekeurd door de jaarvergadering gehouden op 4 april 2014. Verder heeft de aanwezige vennoot verklaard dat er sinds 1 oktober 2013 zich geen gebeurtenissen hebben voorgedaan die de belaste reserves beïnvloeden. De aanwezige vennoot heeft de ondergetekende notaris ervan ontslaan hierop verdere controle uit te oefenen en dienaangaande verdere bepalingen op te nemen.

TWEDE BESLISSING : Verhoging van het maatschappelijk kapitaal door inbreng in speciën

De vergadering heeft besloten, onder de voorwaarden en bepalingen van artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen, het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap te verhogen met een bedrag van negentig procent (90%) van het uitgekeerde tussentijdse dividend, zijnde een bedrag van honderd éénenzeventigduizend euro (€ 171.000,00), om het maatschappelijk kapitaal te brengen van twintigduizend euro (€ 20.000,00) op honderd éénennegentigduizend euro (€ 191.000,00) zonder uitgifte van nieuwe aandelen, doch mits evenredige verhoging van de fractiewaarde per aandeel, met dien verstande dat later doorgevoerde

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 29/08/2014 - 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.

kapitaalverminderingen prioritair aangerekend zullen worden op het kapitaal dat valt onder het regime van artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen.

De vergadering heeft besloten dat de kapitaalverhoging verwezenlijkt zal worden door inbreng in geld ten bedrage van negentig procent (90%) van het uitgekeerde tussentijds dividend, of ten bedrage van honderd éénzeventigduizend euro (€ 171.000,00).

Er zal onmiddellijk tegen pari in geld ingeschreven worden op de kapitaalverhoging.

DERDE BESLISSING : Inschrijving op de kapitaalverhoging

Is vervolgens tussengekomen de enige vennoot die verklaard heeft volledig op de hoogte te zijn van de financiële toestand en van de statuten van de vennootschap en die verklaard heeft, onder de hoger gestelde voorwaarden, in te schrijven op de kapitaalverhoging ten bedrage van negentig procent (90%) van het aan hem uitgekeerde tussentijds dividend, of ten bedrage van honderd éénzeventigduizend euro (€ 171.000,00), wetende dat de resterende tien procent (10%) als roerende voorheffing dient worden ingehouden en doorgestort :

De heer VAN MAELDERGEM Johan heeft verklaard negentig procent (90%) van het aan hem uitgekeerde tussentijds dividend, zij een bedrag van honderd éénzeventigduizend euro (€ 171.000,00), onmiddellijk in het kapitaal van de vennootschap in te brengen en aldus in geld in te schrijven op de kapitaalverhoging ten bedrage van honderd éénzeventigduizend euro (€ 171.000,00).

Er werden geen nieuwe aandelen toegekend aan de heer Van Maeldergem Johan, doch de fractiewaarde van de aandelen die hij in zijn bezit heeft zal evenredig met de inbreng verhoogd worden.

Deze volstorting is overeenkomstig artikel 311 van het Wetboek van vennootschappen gebeurd door storting op de bijzondere rekening nummer BE50 0017 3229 5718 op naam van de kapitaalverhoging van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ALVAMA bij BNP Paribas Fortis zoals blijkt uit een aan ondergetekende notaris voorgelegd attest afgeleverd door deze financiële instelling op 13 augustus 2014.

Voormeld attest zal in het vennootschapsdossier, gehouden op het kantoor van ondergetekende notaris, bewaard worden.

VIERDE BESLISSING : Vaststelling van de daadwerkelijke verwezenlijking van de kapitaalverhoging

De vergadering heeft vastgesteld en heeft ondergetekende notaris verzocht akte te nemen van het feit dat de voormelde kapitaalverhoging met een bedrag van honderd éénzeventigduizend euro (€ 171.000,00) daadwerkelijk verwezenlijkt werd en dat het kapitaal aldus daadwerkelijk gebracht werd op honderd éénnegentigduizend euro (€ 191.000,00), verdeeld in tweeduizend vijfhonderd (2.500) aandelen op naam zonder nominale waarde die elk een gelijk deel van het maatschappelijk kapitaal vertegenwoordigen.

De vergadering heeft erkend door de ondergetekende notaris volledig ingelicht te zijn over de draagwijdte van het regime zoals voorzien in artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen, en meer in het bijzonder omtrent de bepaling die voorziet in een bijzondere aanslag bij wijziging van de dividendpolitiek ten opzichte van de 5 voorbije boekjaren.

De vergadering heeft tevens erkend dat de ondergetekende notaris erop gewezen heeft dat bij een latere kapitaalvermindering deze kapitaalvermindering geacht wordt eerst voort te komen uit kapitalen die volgens het bij artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen voorziene regime ingebracht werden.

VIJFDE BESLISSING : aanpassing van de statuten om ze in overeenstemming te brengen met de nieuwe bepalingen van het Wetboek van vennootschappen

De vergadering heeft besloten de statuten aan te passen om ze in overeenstemming te brengen met de nieuwe bepalingen van het Wetboek van vennootschappen in verband met de ontbinding en vereffening van vennootschappen, en om de bestaande statuten te actualiseren, en dit als volgt :

- door aanpassing van artikel 30 van de statuten aan de nieuwe regels in verband met de vereffening van vennootschappen;

- en in het algemeen, door actualisering van de bestaande teksten, schrapping van de overbodig geworden bepalingen en overgangsbepalingen, en aanpassing aan de nieuwe rechtsterminologie waar het behoort.

ZESDE BESLISSING : Wijziging van de statuten

De vergadering heeft besloten de bestaande statuten als volgt aan te passen aan de voormelde beslissingen :

a) Vervanging van artikel 5 van de statuten door de volgende tekst :

"Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt HONDERD EENENNEGENTIGDUIZEND EURO (€ 191.000,00).

Het is verdeeld in tweeduizend vijfhonderd (2.500) aandelen op naam zonder nominale waarde die elk een gelijk deel van het maatschappelijk kapitaal vertegenwoordigen."

b) Toevoeging van een nieuw artikel 5bis aan de statuten met de volgende tekst :

"Artikel 5bis.- Historiek

Bij de oprichting van de vennootschap op 7 december 1995 bedroeg het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap twee miljoen vijfhonderdduizend Belgische frank (2.500.000 BEF) vertegenwoordigd door 2.500 aandelen met een nominale waarde van duizend Belgische frank ieder.

Op de buitengewone algemene vergadering der aandeelhouders gehouden op 30 juni 2008 werden de volgende beslissingen genomen :

- omzetting van het maatschappelijk kapitaal in Euro en vaststelling dat een maatschappelijk kapitaal van twee miljoen vijfhonderdduizend Belgische frank (2.500.000 BEF) overeenstemt met een bedrag van éénnegentigduizend negenhonderd drieënzeventig euro achtendertig cent (€61.973,38);

- omzetting van de vennootschap in een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid;

- kapitaalvermindering met een bedrag van éénenveertigduizend negenhonderd drieënzeventig euro achtentertig cent (€41.973,38) om het maatschappelijk kapitaal te brengen van éénenveertigduizend negenhonderd drieënzeventig euro achtentertig cent (€41.973,38) op twintigduizend euro (€20.000,00).

Op de buitengewone algemene vergadering der aandeelhouders gehouden op 14 augustus 2014 werd de volgende beslissing genomen :

- onder de voorwaarden en bepalingen van artikel 537 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen, kapitaalverhoging ten bedrage van honderd éénenveertigduizend euro (€171.000,00), om het maatschappelijk kapitaal te brengen van twintigduizend euro (€ 20.000,00) op honderd éénennegentigduizend euro (€191.000,00), zonder uitgifte van nieuwe aandelen, doch mits evenredige verhoging van de fractiewaarde per aandeel."

c) Vervanging van artikel 30 van de statuten door de volgende tekst :

"Bij vervroegde ontbinding wordt de wijze van vereffening bepaald door de algemene vergadering.

De vereffenaars treden pas in functie nadat de Voorzitter van de Rechtbank van Koophandel is overgegaan tot de bevestiging van hun benoeming ingevolge beslissing van de algemene vergadering. De bevoegde rechtbank is die van het arrondissement waar de vennootschap de dag van het besluit tot ontbinding haar zetel heeft.

De Voorzitter van de Rechtbank van Koophandel gaat pas over tot de bevestiging van de benoeming nadat hij heeft nagegaan dat de vereffenaars voor de uitoefening van hun mandaat alle waarborgen van rechtschapenheid bieden.

De Voorzitter van de Rechtbank van Koophandel oordeelt tevens over de handelingen die de vereffenaar eventueel gesteld heeft tussen zijn benoeming door de algemene vergadering en de bevestiging ervan. Hij kan die handelingen met terugwerkende kracht bevestigen, dan wel nietig verklaren indien ze kennelijk in strijd zijn met de rechten van derden.

Een akte houdende benoeming van een vereffenaar kan slechts geldig worden neergelegd overeenkomstig artikel 74 van het Wetboek van vennootschappen wanneer er een afschrift van de beslissing tot bevestiging of homologatie door de Voorzitter van de Rechtbank van Koophandel wordt bijgevoegd.

Het benoemingsbesluit van de vereffenaar kan één of meer alternatieve kandidaat-vereffenaars bevatten, eventueel in volgorde van voorkeur, voor het geval de benoeming van de vereffenaar niet wordt bevestigd of gehomologeerd door de Voorzitter van de Rechtbank van Koophandel. Zo de Voorzitter van de bevoegde rechtbank weigert over te gaan tot homologatie of bevestiging, wijst hij één van deze alternatieve kandidaten aan als vereffenaar. Voldoet geen enkele van de kandidaten aan de in dit artikel omschreven voorwaarden, dan wijst de Voorzitter van de Rechtbank van Koophandel zelf een vereffenaar aan.

De vereffenaars vormen een college.

Ingeval de vereffenaar een rechtspersoon is, moet de natuurlijke persoon die hem vertegenwoordigt voor de uitoefening van de vereffening in het benoemingsbesluit worden aangewezen.

In geval de algemene vergadering geen vereffenaar(s) aangesteld heeft, zal (zullen) de zaakvoerder(s) optreden als vereffenaar(s).

De zaakvoerder(s) of de vereffenaar(s) beschikt (beschikken) daartoe over de meest uitgebreide bevoegdheden zoals bepaald in artikel 186 en volgende van het Wetboek van vennootschappen.

De algemene vergadering bepaalt de eventuele vergoedingen van de vereffenaar(s).

Elk jaar leggen de vereffenaars aan de algemene vergadering van de vennootschap de uitkomsten van de vereffening voor.

Alle activa van de vennootschap worden gerealiseerd tenzij de algemene vergadering anders beslist.

Na het vereffenen van alle schulden, lasten en vereffening- of inbewaringgevingskosten die te dien einde werden gemaakt, zal het batig saldo in de eerste plaats dienen om het bedrag van het gestorte kapitaal terug te betalen. Tevens worden de goederen die nog in natura voorhanden zijn, op dezelfde wijze verdeeld.

Indien de aandelen niet allemaal in dezelfde mate werden gestort, houden de vereffenaars, vooraleer ze tot de verdeling overgaan, rekening met deze verscheidenheid aan situaties en herstellen het evenwicht door alle aandelen terug op voet van gelijkheid te stellen, hetzij door het vragen van bijkomende stortingen ten laste van aandelen die niet voldoende gestort werden, hetzij door voorafgaande contante terugbetalingen, ten gunste van de aandelen die in een hogere mate werden volstort.

Het batig saldo van de vereffening wordt verdeeld onder alle vennoten naar verhouding van het aantal aandelen dat zij bezitten."

ZEVENDE BESLISSING : Volmacht coördinatie

De vergadering heeft aan de ondergetekende notaris alle machten verleend om de gecoördineerde tekst van de statuten, zoals ze gewijzigd werden in voorgaande beslissingen, op te stellen, te ondertekenen en neer te leggen op de griffie van de bevoegde Rechtbank van Koophandel, overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake.

ACHTSTE BESLISSING : Machten aan het bestuursorgaan

De vergadering heeft alle machten verleend aan de zaakvoerder om de voorgaande beslissingen uit te voeren, in het bijzonder de betaling van de roerende voorheffing ten belope van tien procent (10%) op het uitgekeerde tussentijdse dividend waarvan hiervoor sprake.

NEGENDE BESLISSING : Volmacht voor administratieve formaliteiten

De vergadering heeft vervolgens, voor zoveel als nodig, de burgerlijke vennootschap onder de rechtsvorm van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid AB PARTNERS OUDENAARDE, met zetel te 9700 Oudenaarde, Einestraat 26, evenals diens bedienden, aangestelden of lasthebbers, aangesteld als bijzondere gemachtigde met de mogelijkheid tot in de plaatsstelling, aan wie de macht verleend wordt om alle administratieve formaliteiten in verband met onderhavige statutenwijziging te vervullen en te dien einde ook alle



stukken, akten en documenten te ondertekenen, inclusief alle benodigde documenten en formulieren jegens één of meer erkende ondernemingsloketten.

VOOR GELIJKVORMIG ONTLEDEND UITTREKSEL

Opgemaakt en getekend door notaris Joost Vanderlinden te Brakel, houder der minuut.

Samen hierbij neergelegd :

- expeditie van het proces-verbaal de dato 14 augustus 2014;
- de gecoördineerde statuten.