

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



14208762



6 NOV. 2014

Griffie

Ondernemingsnr : 0886.325.622

Benaming

(voluit) : CAVAHOLD

(verkort) :

Rechtsvorm : besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : Ieperstraat 188, 8980 Zonnebeke

(volledig adres)

Onderwerp akte : PARTIËLE SPLITSING

Uit een akte verleden voor meester Annelies HIMPE, geassocieerd notaris, vennoot van de burgerlijke maatschap "Eric HIMPE – Annelies HIMPE, Geassocieerde Notarissen" met zetel te Ieper, op twee en twintig oktober tweeduizend veertien, dragende volgende melding van registratie : "Geregistreerd 28 rol geen verzending te 1ste Kant. Reg. Ieper de 27/10/2014 boek 186 blad 97 vak 9 Ontvangen 50,00 euro", blijkt dat de buitengewone algemene vergadering de volgende besluiten heeft genomen :

EERSTE BESLUIT – KENNISNAME WIJZIGING VERMOGENS TOESTAND

De vergaderingen verklaren kennis genomen te hebben van de mededeling van de bestuursorganen van de overdragende respectievelijk de overnemende vennootschappen, overeenkomstig artikel 732 van het Wetboek van vennootschappen, dat er zich geen belangrijke wijzigingen in de activa en passiva van het vermogen van de betrokken vennootschappen hebben voorgedaan sinds de datum van het opstellen van het voorstel tot partiële splitsing tot de datum van onderhavige buitengewone algemene vergaderingen.

TWEEDE BESLUIT – AFSTAND VAN DE SPLITSINGSVERSLAGEN

De vergaderingen nemen kennis van de artikelen 731 §1 in fine en 734 van het Wetboek van vennootschappen en besluiten, met het akkoord van zowel de aandeelhouders van de overdragende vennootschap als de vennoten van de overnemende vennootschappen en zoals trouwens reeds blijkt uit de notulen van de op achttien augustus tweeduizend veertien gezamenlijk gehouden bijzondere algemene vergadering van de overdragende vennootschap en de overnemende vennootschappen, af te zien van:

- * de revisorale verslaggeving inzake de (partiële) splitsing door overneming.
- * de toepassing van de artikelen 730 en 733 (in de mate dat dit artikel verwijst naar de verslagen).

DERDE BESLUIT – KENNISNAME EN BESPREKING VAN STUKKEN EN VERSLAGEN

A. Voorstel tot partiële splitsing

Na kennisneming aanvaarden de algemene vergaderingen van de overdragende vennootschap, respectievelijk de overnemende vennootschappen de uiteenzetting vervat in het door de respectieve bestuursorganen op achttien augustus tweeduizend veertien, en in toepassing van artikel 728 van het Wetboek van vennootschappen opgestelde voorstel met betrekking tot de partiële splitsing.

Dit voorstel werd door de overdragende vennootschap respectievelijk de overnemende vennootschappen op twintig augustus tweeduizend veertien neergelegd ter griffie van de rechtbank van koophandel Gent (afdeling Ieper).

Deze neerlegging werd bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van negenentwintig augustus daarna, onder respectieve nummers 14162114 (voor de overdragende vennootschap), 14162113 (voor de overnemende vennootschap "DAVHOLD") en 14162112 (voor de overnemende vennootschap "CAVAHOLD").

De vergaderingen verklaren ontslag te geven van de integrale lezing van voormeld voorstel.

B. De verslagen met betrekking tot de inbreng in natura opgesteld in toepassing van artikel 313 van het Wetboek van vennootschappen

Vervolgens nemen de vergaderingen van de overnemende vennootschappen kennis van de verslagen met betrekking tot de inbreng in natura opgesteld in toepassing van artikel 313 van het Wetboek van vennootschappen door de bedrijfsrevisor aangeduid door de overnemende vennootschappen "DAVHOLD" en "CAVAHOLD", te weten de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BDO BEDRIJFSREVISOREN - BDO RÉVISEURS D'ENTREPRISES", met zetel te 1935 Zaventem, The Corporate Village, Elsinore Building, Da Vincilaan 9, box E 6, vertegenwoordigd door de heer Koen DE BRABANDER, bedrijfsrevisor, kantoorhoudende te 8800 Roeselare, Accent Business Park, Kwadestraat 153/5, en door het bestuursorgaan van elk van de overnemende vennootschappen.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/11/2014 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. 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.

De besluiten van het verslag van de bedrijfsrevisor met betrekking tot de inbreng in natura in de overnemende vennootschap "DAVHOLD" luiden letterlijk als volgt:

"De inbreng in natura bij de kapitaalverhoging in de BVBA DAVHOLD ingevolge partiële splitsing van de NV FIVANCO, bestaat uit 59.297 aandelen (50%) van NV FIVANCO INDUSTRIES, die in de boekhouding van de NV FIVANCO afgesloten per 31 maart 2014 geboekt staan voor een totale boekwaarde van 11.673.651,97 EUR.

Alle aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap zullen in verhouding van hun huidige aandelenbezit vergoed worden door nieuwe aandelen van de verkrijgende vennootschap, met uitzondering van de aandeelhouder BVBA DAVHOLD. Conform artikel 78§6 van het KB van 30 januari 2011 tot uitvoering van het wetboek van vennootschappen zullen geen aandelen van de verkrijgende vennootschap BVBA DAVHOLD worden uitgegeven in ruil voor de aandelen die BVBA DAVHOLD zelf bezit in de partieel gesplitste vennootschap NV FIVANCO.

De vergoeding van de inbreng in natura bestaat uit 2.064 aandelen van de BVBA DAVHOLD zonder vermelding van nominale waarde.

Bij het beëindigen van onze controlewerkzaamheden zijn wij van oordeel dat in de gegeven omstandigheden van partiële splitsing door kapitaalverhoging, de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering verantwoord zijn door het beginsel van de boekhoudkundige continuïteit, van toepassing op onderhavige verrichting, en leiden tot inbrengwaarden die ten minste overeenstemmen met het aantal en de fractiewaarde van de als tegenprestatie van de inbrengen uit te geven aandelen, vermeerderd met de andere elementen toegevoegd aan het eigen vermogen ter gelegenheid van onderhavige verrichting, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

Dit verslag werd opgesteld overeenkomstig artikel 313 van het Wetboek van vennootschappen in het kader van de voorgenomen inbreng in natura bij de kapitaalverhoging door partiële splitsing en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt."

De besluiten van het verslag van de bedrijfsrevisor met betrekking tot de inbreng in natura in de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" luiden letterlijk als volgt:

"De inbreng in natura bij de kapitaalverhoging in de BVBA CAVAHOLD ingevolge partiële splitsing van de NV FIVANCO, bestaat uit 59.297 aandelen (50%) van NV FIVANCO INDUSTRIES, die in de boekhouding van de NV FIVANCO afgesloten per 31 maart 2014 geboekt staan voor een totale boekwaarde van 11.673.651,97 EUR.

Alle aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap zullen in verhouding van hun huidige aandelenbezit vergoed worden door nieuwe aandelen van de verkrijgende vennootschap.

De vergoeding van de inbreng in natura bestaat uit 5.134 aandelen van de BVBA CAVAHOLD zonder vermelding van nominale waarde.

Bij het beëindigen van onze controlewerkzaamheden zijn wij van oordeel dat in de gegeven omstandigheden van partiële splitsing door kapitaalverhoging, de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering verantwoord zijn door het beginsel van de boekhoudkundige continuïteit, van toepassing op onderhavige verrichting, en leiden tot inbrengwaarden die ten minste overeenstemmen met het aantal en de fractiewaarde van de als tegenprestatie van de inbrengen uit te geven aandelen, vermeerderd met de andere elementen toegevoegd aan het eigen vermogen ter gelegenheid van onderhavige verrichting, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

Dit verslag werd opgesteld overeenkomstig artikel 313 van het Wetboek van vennootschappen in het kader van de voorgenomen inbreng in natura bij de kapitaalverhoging door partiële splitsing en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt."

De vergadering verklaart ontslag te geven van de integrale lezing van voornoemde verslagen en verklaart in te stemmen met alle gegevens en besluiten erin vervat.

Een exemplaar van de voormelde verslagen zal samen met een uitgifte van onderhavig proces-verbaal neergelegd worden op de griffie van de bevoegde rechtbank van koophandel.

VIERDE BESLUIT – BESLUIT TOT EEN EERSTE PARTIËLE SPLITSINGSVERRICHTING DOOR INBRENG VAN ACTIVA- EN PASSIVABESTANDDELEN VAN DE OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP IN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP "DAVHOLD"

A. PARTIËLE SPLITSINGSVERRICHTING – KAPITAALVERMINDERING

A.1. Vermogensovergang

De vergaderingen van de overdragende vennootschap en van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" besluiten ieder afzonderlijk, onder de opschortende voorwaarde van de goedkeuring van de tweede partiële splitsingsverrichting waarvan sprake in het vijfde agendapunt, het voorstel tot partiële splitsing goed te keuren. De vergaderingen besluiten derhalve tot partiële splitsing in toepassing van de artikelen 677 en 728 en volgende van het Wetboek van vennootschappen, volgens de modaliteiten en tegen de voorwaarden uiteengezet in het desbetreffende voorstel tot partiële splitsing, door inbreng door de overdragende vennootschap "FIVANCO" van de hierna omschreven activa- en passivabestanddelen in de overnemende vennootschap "DAVHOLD", en waarbij de overdragende vennootschap "FIVANCO" blijft bestaan doch met een afgeslankt vermogen onder de modaliteiten zoals hierna bepaald.

Bijgevolg zullen de hierna vermelde activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap, met alle rechten en verplichtingen overgaan op de overnemende vennootschap "DAVHOLD", mits toekenning aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap, met uitzondering van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" zelf, van aandelen van de overnemende vennootschap "DAVHOLD".

A.2. Kapitaalvermindering

Ingevolge de partiële splitsing wordt het kapitaal van de overdragende vennootschap "FIVANCO" verminderd met driehonderd dertigduizend tweeënnegentig euro negenenveertig cent (€ 330.092,49), te weten een bedrag van tweehonderd achtentachtigduizend negenhonderd éénentachtig euro dertig cent (€ 288.981,30) toe te rekenen op het werkelijk gestort kapitaal en een bedrag van éénenveertigduizend honderd en elf euro negentien cent (€ 41.111,19) toe te rekenen op de belaste reserves geïncorporeerd in het kapitaal, dit teneinde het kapitaal te brengen van één miljoen negenhonderdduizend euro (€ 1.900.000,00) op één miljoen vijfhonderd negenenzestigduizend negenhonderd en zeven euro éénenvijftig cent (€ 1.569.907,51), door afsplitsing van activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap naar de overnemende vennootschap "DAVHOLD", zonder vernietiging van aandelen en door vermindering van de fractiewaarde van de bestaande aandelen.

B. VASTSTELLING VAN DE EIGENDOMSOVERGANG INGEVOLGE PARTIËLE SPLITSING

De vergaderingen van de overdragende vennootschap en van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" keuren de eigendomsoverdracht van de hierna vermelde activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap naar de overnemende vennootschap "DAVHOLD" goed en verzoeken mij, notaris, een omschrijving te geven van het overgegangene vermogen en van de wijze waarop het afgescheiden wordt aan de overnemende vennootschap "DAVHOLD".

B.1. Algemene beschrijving van de inbreng in de overnemende vennootschap "DAVHOLD"

De overgegangene activa- en passivabestanddelen zijn opgesomd in de jaarrekening van de overdragende vennootschap per éénendertig maart tweeduizend veertien, met name:

ACTIVA

Vaste activa

IV. Financiële vaste activa

A. Verbonden ondernemingen

1. Deelnemingen

59.297 aandelen Fivanco Industries NV

elf miljoen zeshonderd drieënzeventig duizend zeshonderd

éénenvijftig euro zevenennegentig cent € 11.673.651,97

PASSIVA (VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN + SCHULDEN)

Nihil

Aldus wordt een netto-actief van elf miljoen zeshonderd drieënzeventig duizend zeshonderd éénenvijftig euro zevenennegentig cent (€ 11.673.651,97) overgedragen van de overdragende vennootschap naar de overnemende vennootschap "DAVHOLD".

B.2. Algemene voorwaarden van de inbreng

Voormelde activa- en passivabestanddelen worden afgesplitst naar de overnemende vennootschap "DAVHOLD" volgens de hierna vermelde voorwaarden:

a. de overnemende vennootschap "DAVHOLD" heeft de volle eigendom en het genot van de ingebrachte activa- en passivabestanddelen vanaf heden;

b. de inbreng geschiedt op basis van de jaarrekening van de overdragende vennootschap per éénendertig maart tweeduizend veertien. Alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf één april tweeduizend veertien met betrekking tot de overgedragen activa- en passivabestanddelen, worden boekhoudkundig geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap "DAVHOLD";

c. alle verbintenissen verbonden aan de ingebrachte activa- en passivabestanddelen, ongeacht met wie ze gesloten zijn, ook deze aangegaan met de overheid en jegens haar eigen organen en aandeelhouders, gaan onverkort over op de overnemende vennootschap "DAVHOLD", met alle rechten en plichten die daaruit voortvloeien, zonder dat enige formaliteit moet worden vervuld dan de wettelijk voorgeschreven openbaarmaking van het besluit om deze overgang aan eenieder tegenstelbaar te maken;

d. de overnemende vennootschap "DAVHOLD" ontvangt uit het archief van de overdragende vennootschap de originele documenten en bescheiden die verband houden met de ingebrachte activa- en passivabestanddelen; in de mate dat deze documenten niet splitsbaar zijn, worden de originelen bewaard op de zetel van de overdragende vennootschap waar ze ter inzage gehouden worden van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" en haar bestuursorgaan; deze laatste kan er op haar verzoek echtverklaarde afschriften van bekomen;

e. alle overige activa en passiva die niet opgesomd zijn en die evenmin worden afgesplitst naar de overnemende vennootschap "DAVHOLD", blijven behouden in de overdragende vennootschap. Alle niet-geboekte, niet-gekende of vergeten activa en passiva en alle activa en passiva die later zouden worden ontdekt betreffende de overdragende vennootschap worden geacht in deze vennootschap te zijn gebleven;

f. overeenkomstig artikel 767 van het Wetboek van vennootschappen blijft de overdragende vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de schulden die op heden zeker en opeisbaar zijn en die worden overgedragen aan de overnemende vennootschap "DAVHOLD"; de aansprakelijkheid is beperkt tot het netto-actief dat de overdragende vennootschap behoudt buiten het ingebrachte vermogen.

C. KAPITAALVERHOOGING EN RUILVERHOUDING – TOEBEDELING VAN AANDELEN

C.1. Kapitaalverhoging binnen de overnemende vennootschap "DAVHOLD"

Ingevolge voornoemde inbreng, beslist de algemene vergadering van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" het kapitaal te verhogen met drie miljoen tweehonderd negenenachtigduizend tweehonderd tweeënzeventig euro zesennegentig cent (€ 3.289.272,96) om het kapitaal te brengen van tweeëntwintig miljoen tweehonderd negenenzeventigduizend euro (€ 22.279.000,00) op vijftienvintig miljoen vijfhonderd achtenzestigduizend tweehonderd tweeënzeventig euro zesennegentig cent (€ 25.568.272,96).

C.2. Vergoeding – ruilverhouding

De inbreng van de activa- en passivabestanddelen wordt vergoed door toekenning van tweeduizend vierenzestig (2.064) nieuw gecreëerde aandelen.

Tengevolge van de kapitaalverhoging vermeld onder punt C.1. worden aldus tweeduizend vierenzestig (2.064) nieuwe aandelen uitgegeven en toegekend aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap, andere dan de overnemende vennootschap "DAVHOLD" zelf. Deze tweeduizend vierenzestig (2.064) nieuwe aandelen hebben dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" en zullen deelnemen in de winst van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" met ingang van één april tweeduizend veertien.

Aangezien de overnemende vennootschap "DAVHOLD" eigenares is van drieëntwintigduizend driehonderd vierenzeventig (23.344) aandelen van de overdragende vennootschap "FIVANCO", vindt er overeenkomstig artikel 740 § 2 juncto artikel 677 van het Wetboek van vennootschappen geen omwisseling plaats van aandelen van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" tegen aandelen van de overdragende vennootschap, die worden aangehouden door de overnemende vennootschap "DAVHOLD".

Alsdan zullen er aan de voornoemde heer David VANBIERVLiet, de overige vennoot van de overdragende vennootschap, ter vergoeding van de inbreng, tweeduizend vierenzestig (2.064) aandelen op naam, zonder aanduiding van nominale waarde, van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" toegekend worden.

C.3. Wijze van uitreiking van de aandelen

De tweeduizend vierenzestig (2.064) nieuwe aandelen van de overnemende vennootschap "DAVHOLD", die aan de voornoemde heer David VANBIERVLiet worden toegekend in ruil voor de inbreng van de voormelde activa- en passivabestanddelen, zullen op naam zijn.

C.4. Inschrijving register van aandelen

Onmiddellijk na het verlijden van onderhavige akte zal het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" in het register van aandelen van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" de inschrijving doen van de bijkomende aandelen die aan de voornoemde aandeelhouder van de overdragende vennootschap worden toegekend.

Deze inschrijving wordt ondertekend door de verkrijgende aandeelhouder van de naamloze vennootschap "FIVANCO" en door het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap "DAVHOLD".

VIJFDE BESLUIT – BESLUIT TOT EEN TWEEDE PARTIËLE SPLITSINGSVERRICHTING DOOR INBRENG VAN ACTIVA- EN PASSIVABESTANDDELEN VAN DE OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP IN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP "CAVAHOLD"

A. PARTIËLE SPLITSINGSVERRICHTING – KAPITAALVERMINDERING

A.1. Vermogensovergang

De vergaderingen van de overdragende vennootschap en van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" besluiten ieder afzonderlijk het voorstel tot partiële splitsing goed te keuren. De vergaderingen besluiten derhalve tot partiële splitsing in toepassing van de artikelen 677 en 728 en volgende van het Wetboek van vennootschappen, volgens de modaliteiten en tegen de voorwaarden uiteengezet in het desbetreffende voorstel tot partiële splitsing, door inbreng door de overdragende vennootschap "FIVANCO" van de hierna omschreven activa- en passivabestanddelen in de overnemende vennootschap "CAVAHOLD", en waarbij de overdragende vennootschap "FIVANCO" blijft bestaan doch met een afgeslankt vermogen onder de modaliteiten zoals hierna bepaald.

Bijgevolg zullen de hierna vermelde activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap, met alle rechten en verplichtingen overgaan op de overnemende vennootschap "CAVAHOLD", mits toekenning van de aandeelhouders van de overdragende vennootschap van aandelen van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD".

A.2. Kapitaalvermindering

Ingevolge de partiële splitsing wordt het kapitaal van de overdragende vennootschap "FIVANCO" verminderd met driehonderd dertigduizend tweeënnegentig euro negenenveertig cent (€ 330.092,49), te weten een bedrag van tweehonderd achtentachtigduizend negenhonderd éénentachtig euro dertig cent (€ 288.981,30) toe te rekenen op het werkelijk gestort kapitaal en een bedrag van éénenveertigduizend honderd en elf euro negentien cent (€ 41.111,19) toe te rekenen op de belaste reserves geïncorporeerd in het kapitaal, dit teneinde het kapitaal te brengen van één miljoen vijfhonderd negenenzeventigduizend negenhonderd en zeven euro éénenvijftig cent (€ 1.569.907,51) op één miljoen tweehonderd negenendertigduizend achthonderd vijftien euro twee cent (€ 1.239.815,02), door afsplitsing van activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap naar de overnemende vennootschap "CAVAHOLD", zonder vernietiging van aandelen en door vermindering van de fractiewaarde van de bestaande aandelen.

B. VASTSTELLING VAN DE EIGENDOMSOVERGANG INGEVOLGE PARTIËLE SPLITSING

De vergaderingen van de overdragende vennootschap en van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" keuren de eigendomsoverdracht van de hierna vermelde activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap naar de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" goed en verzoeken mij, notaris, een omschrijving te geven van het overgegangene vermogen en van de wijze waarop het afgescheiden wordt aan de overnemende vennootschap "CAVAHOLD".

B.1. Algemene beschrijving van de inbreng in de overnemende vennootschap "CAVAHOLD"

De overgegangene activa- en passivabestanddelen zijn opgesomd in de jaarrekening van de overdragende vennootschap per éénendertig maart tweeduizend veertien, met name:

ACTIVA

Vaste activa

IV. Financiële vaste activa

A. Verbonden ondernemingen

1. Deelnemingen

59.297 aandelen Fivanco Industries NV

elf miljoen zeshonderd drieënzeventig duizend zeshonderd

éénenvijftig euro zevenennegentig cent € 11.673.651,97

PASSIVA (VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN + SCHULDEN)

Nihil

Aldus wordt een netto-actief van elf miljoen zeshonderd drieënzeventig duizend zeshonderd éénenvijftig euro zevenennegentig cent (€ 11.673.651,97) overgedragen van de overdragende vennootschap naar de overnemende vennootschap "CAVAHOLD".

B.2. Algemene voorwaarden van de inbreng

Voormelde activa- en passivabestanddelen worden afgesplitst naar de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" volgens de hierna vermelde voorwaarden:

a. de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" heeft de volle eigendom en het genot van de ingebrachte activa- en passivabestanddelen vanaf heden;

b. de inbreng geschiedt op basis van de jaarrekening van de overdragende vennootschap per éénendertig maart tweeduizend veertien. Alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf één april tweeduizend veertien met betrekking tot de overgedragen activa- en passivabestanddelen, worden boekhoudkundig geacht te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD";

c. alle verbintenissen verbonden aan de ingebrachte activa- en passivabestanddelen, ongeacht met wie ze gesloten zijn, ook deze aangegaan met de overheid en jegens haar eigen organen en aandeelhouders, gaan onverkort over op de overnemende vennootschap "CAVAHOLD", met alle rechten en plichten die daaruit voortvloeien, zonder dat enige formaliteit moet worden vervuld dan de wettelijk voorgeschreven openbaarmaking van het besluit om deze overgang aan eenieder tegenstelbaar te maken;

d. de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" ontvangt uit het archief van de overdragende vennootschap de originele documenten en bescheiden die verband houden met de ingebrachte activa- en passivabestanddelen; in de mate dat deze documenten niet splitsbaar zijn, worden de originelen bewaard op de zetel van de overdragende vennootschap waar ze ter inzage gehouden worden van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" en haar bestuursorgaan; deze laatste kan er op haar verzoek echtverklaarde afschriften van bekomen;

e. alle overige activa en passiva die niet opgesomd zijn en die evenmin worden afgesplitst naar de overnemende vennootschap "CAVAHOLD", blijven behouden in de overdragende vennootschap. Alle niet-geboekte, niet-gekende of vergeten activa en passiva en alle activa en passiva die later zouden worden ontdekt betreffende de overdragende vennootschap worden geacht in deze vennootschap te zijn gebleven;

f. overeenkomstig artikel 767 van het Wetboek van vennootschappen blijft de overdragende vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de schulden die op heden zeker en opeisbaar zijn en die worden overgedragen aan de overnemende vennootschap "CAVAHOLD"; de aansprakelijkheid is beperkt tot het netto-actief dat de overdragende vennootschap behoudt buiten het ingebrachte vermogen.

C. KAPITAALVERHOOGING EN RUILVERHOUDING – TOEBEDELING VAN AANDELEN

C.1. Kapitaalverhoging binnen de overnemende vennootschap "CAVAHOLD"

Ingevolge voornoemde inbreng, beslist de algemene vergadering van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" het kapitaal te verhogen met acht miljoen honderd éénentachtigduizend zevenhonderd zevenenveertig euro zesenzeventig cent

(€ 8.181.747,76) om het kapitaal te brengen van tweeëntwintig miljoen tweehonderd negenenzeventigduizend euro (€ 22.279.000,00) op dertig miljoen vierhonderd zestigduizend zevenhonderd zevenenveertig euro zesenzeventig cent (€ 30.460.747,76).

C.2. Vergoeding – ruilverhouding

De inbreng van de activa- en passivabestanddelen wordt vergoed door toekenning van vijfduizend honderd vierendertig (5.134) nieuw gecreëerde aandelen.

Tengevolge van de kapitaalverhoging vermeld onder punt C.1. worden aldus vijfduizend honderd vierendertig (5.134) nieuwe aandelen uitgegeven en toegekend aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap. Deze vijfduizend honderd vierendertig (5.134) nieuwe aandelen hebben dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" en zullen deelnemen in de winst van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" met ingang van één april tweeduizend veertien.

De verdeling van deze vijfduizend honderd vierendertig (5.134) nieuwe aandelen van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" tussen voormelde aandeelhouders zal geschieden a rato van de onderlinge aandelenverhouding in de overdragende vennootschap, en wel als volgt:

-aan de voornoemde heer David VANBIERVLiet: tweeduizend vierenzestig (2.064) aandelen;

-aan de voormelde besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "DAVHOLD": drieduizend zeventig (3.070) aandelen.

C.3. Wijze van uitreiking van de aandelen

De vijfduizend honderd vierendertig (5.134) nieuwe aandelen van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD", die aan de voormelde aandeelhouders van de overdragende vennootschap "FIVANCO" worden toegekend in ruil voor de inbreng van de voormelde activa- en passivabestanddelen, zullen op naam zijn.

C.4. Inschrijving register van aandelen

Onmiddellijk na het verlijden van onderhavige akte zal het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" in het register van aandelen van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" de inschrijving doen van de bijkomende aandelen die aan de voornoemde aandeelhouders van de overdragende vennootschap worden toegekend.

Deze inschrijving wordt ondertekend door de verkrijgende aandeelhouders van de naamloze vennootschap "FIVANCO" en door het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD".

ZESDE BESLUIT – VASTSTELLING PARTIËLE SPLITSING

De vergaderingen van de overdragende vennootschap respectievelijk de overnemende vennootschappen stellen vast dat de afsplitsing van de hiervoor vermelde activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap definitief is geworden.

De ondergetekende notaris wijst er evenwel op dat de schuldeisers van elke vennootschap zekerheid kunnen eisen, uiterlijk tot twee maanden na bekendmaking van de partiële splitsing in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad.

ZEVENDE BESLUIT – KAPITAALVERHOOGING OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP "FIVANCO" DOOR INLIJVING RESERVES

De vergadering van de overdragende vennootschap besluit het kapitaal van de overdragende vennootschap te verhogen met tienduizend honderd vierentachtig euro achtennegentig cent (€ 10.184,98) om het te brengen van één miljoen tweehonderd negenendertigduizend achthonderd vijftien euro twee cent (€ 1.239.815,02) op één miljoen tweehonderd vijftigduizend euro (€ 1.250.000,00) door inlijving van beschikbare reserves ten belope van het overeenkomstige bedrag, zonder creatie en uitgifte van nieuwe aandelen.

ACHTSTE BESLUIT – KAPITAALVERHOOGING OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP "DAVHOLD" DOOR INLIJVING RESERVES

De vergadering van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" besluit het kapitaal van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" te verhogen met éénendertigduizend zeventien honderd zeventien euro vier cent (€ 31.727,04) om het te brengen van vijftientwintig miljoen vijfhonderd achtenzestigduizend tweehonderd tweeënzeventig euro zesennegentig cent (€ 25.568.272,96) op vijftientwintig miljoen zeshonderdduizend euro (€ 25.600.000,00) door inlijving van beschikbare reserves ten belope van het overeenkomstige bedrag, zonder creatie en uitgifte van nieuwe aandelen.

NEGENDE BESLUIT – KAPITAALVERHOOGING OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP "CAVAHOLD" DOOR INLIJVING RESERVES

De vergadering van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" besluit het kapitaal van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" te verhogen met negenendertigduizend tweehonderd tweeënvijsig euro vierentwintig cent (€ 39.252,24) om het te brengen van dertig miljoen vierhonderd zestigduizend zeventien honderd zeventien euro zesennegentig cent (€ 30.460.747,76) op dertig miljoen vijfhonderdduizend euro (€ 30.500.000,00) door inlijving van beschikbare reserves ten belope van het overeenkomstige bedrag, zonder creatie en uitgifte van nieuwe aandelen.

TIENDE BESLUIT – WIJZIGING VAN DE STATUTEN VAN DE OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP "FIVANCO"

De vergadering van de overdragende vennootschap "FIVANCO" besluit de statuten van de overdragende vennootschap "FIVANCO" te wijzigen als volgt:

A. De vergadering van de overdragende vennootschap zet uiteen dat ten gevolge van het beëindigen van de toepassing van de Koninklijke Besluiten nummers vijftien respectievelijk honderd vijftig van negen maart respectievelijk dertig december negentienhonderd tweeëntachtig, de preferentie verbonden aan de elfduizend negenhonderd veertig (11.940) aandelen categorie B is uitgedoofd.

Dientengevolge besluit de vergadering van de overdragende vennootschap de indeling van de aandelen in gewone aandelen en preferente aandelen af te schaffen en alle daarmee verband houdende bepalingen uit de statuten te schrappen.

Zo besluit de vergadering tot schrapping van de vierde alinea van artikel 35 van de statuten inzake de winstverdeling.

B. Gelet op de verwezenlijking van de kapitaalverminderingen en de kapitaalverhoging in de overdragende vennootschap zoals vermeld in het vierde, vijfde en zevende besluit hiervoor, stelt de vergadering van de overdragende vennootschap vast dat het kapitaal van de vennootschap thans één miljoen tweehonderd vijftigduizend euro (€ 1.250.000,00) bedraagt, vertegenwoordigd door negenendertigduizend en veertig (39.040) aandelen.

Rekening houdend met de voormelde afschaffing van de indeling van de aandelen in gewone en preferente aandelen, besluit de vergadering van de overdragende vennootschap "FIVANCO" de tekst van artikel 5 van de statuten aan te passen als volgt:

"Het maatschappelijk kapitaal bedraagt één miljoen tweehonderd vijftigduizend euro (€ 1.250.000,00) en is verdeeld in negenendertigduizend en veertig (39.040) aandelen zonder aanduiding van nominale waarde die ieder een gelijk deel in het kapitaal vertegenwoordigen."

C. De vergadering van de overdragende vennootschap besluit artikel 23 van de statuten inzake de vertegenwoordiging van aandeelhouders te wijzigen en voortaan te voorzien dat een aandeelhouder zich mag laten vertegenwoordigen door een bijzondere gevolmachtigde die echter zelf geen aandeelhouder dient te zijn.

Bijgevolg wordt artikel 23 van de statuten aangepast en geherformuleerd als volgt:

"Artikel drieëntwintig: Vertegenwoordiging.

Iedere aandeelhouder mag zich op de algemene vergadering laten vertegenwoordigen door een bijzonder gemachtigde, al dan niet aandeelhouder.

Nochtans mogen de minderjarigen, de ontzette personen en andere onbekwamen en de rechtspersonen vertegenwoordigd worden door hun organen en wettelijke vertegenwoordigers."

D. De vergadering van de overdragende vennootschap besluit om in artikel 29 van de statuten de verplichting tot het neerleggen van de aandelen te schrappen en in zelfde artikel het vraagrecht van de aandeelhouders in te voegen.

Bijgevolg besluit de vergadering van de overdragende vennootschap om artikel 29 van de statuten aan te passen en te herformuleren als volgt:

"Artikel negenentwintig: Agenda – Vraagrecht.

De algemene vergadering kan alleen beraadslagen over de onderwerpen op de agenda vermeld, tenzij alle aandeelhouders op de vergadering aanwezig zijn en ermee instemmen over andere punten te beraadslagen. Geen enkel door de aandeelhouders voorgesteld onderwerp mag op de agenda geplaatst worden indien het niet door aandeelhouders die één/vijfde van het maatschappelijk kapitaal vertegenwoordigen, ondertekend werd; en indien het niet aan de raad van bestuur werd medegedeeld om in de bijeenroeping ingelast te worden tenminste een maand voor de vergadering.

De kandidaturen voor het mandaat van bestuurder en commissaris moeten vijftien dagen voor de datum van de vergadering bij de raad van bestuur ingediend worden.

De bestuurders geven antwoord op de vragen die hun door de aandeelhouders, tijdens de vergadering of schriftelijk worden gesteld met betrekking tot hun verslag of de agendapunten, voor zover de mededeling van gegevens of feiten niet van die aard is dat zij nadelig zou zijn voor de zakelijke belangen van de vennootschap of voor de vertrouwelijkheid waartoe de vennootschap of haar bestuurders zich hebben verbonden.

De commissarissen geven antwoord op de vragen die hun door de aandeelhouders, tijdens de vergadering of schriftelijk worden gesteld met betrekking tot hun verslag, voor zover de mededeling van gegevens of feiten niet van die aard is dat zij nadelig zou zijn voor de zakelijke belangen van de vennootschap of voor de vertrouwelijkheid waartoe de vennootschap of haar bestuurders of de commissarissen zich hebben verbonden.

Zij hebben het recht ter algemene vergadering het woord te voeren in verband met de vervulling van hun taak.

De vennootschap moet de schriftelijke vragen uiterlijk op de zesde dag vóór de algemene vergadering ontvangen."

ELFDE BESLUIT – WIJZIGING VAN DE STATUTEN VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP "DAVHOLD"

De vergadering van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" besluit de statuten van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" te wijzigen als volgt:

A. Gelet op de verwezenlijking van de kapitaalverhogingen in de overnemende vennootschap "DAVHOLD" zoals vermeld in het vierde en achtste besluit hiervoor, stelt de vergadering van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" vast dat het kapitaal van de vennootschap thans vijftientwintig miljoen zeshonderdduizend euro (€ 25.600.000,00) bedraagt, vertegenwoordigd door zestienduizend vierenvierentwintig (16.044) aandelen.

De vergadering van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" besluit bijgevolg artikel 5 van de statuten aan te passen als volgt:

"Het maatschappelijk kapitaal bedraagt vijftientwintig miljoen zeshonderdduizend euro (€ 25.600.000,00) en is verdeeld in zestienduizend vierenvierentwintig (16.044) aandelen zonder aanduiding van nominale waarde die ieder een gelijk deel in het kapitaal vertegenwoordigen."

B. De vergadering van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" neemt kennis van het elektronisch bericht van acht oktober tweeduizend veertien van de heer Alois DE WAELE, wonende te 8620 Nieuwpoort, Dienstweg – Havengeul 8 bus 9 waarbij hij zijn akkoord geeft met zijn ontslag als zaakvoerder-opvolger van de vennootschap.

Bijgevolg besluit de vergadering van de overnemende vennootschap "DAVHOLD" het huidige artikel 12 van de statuten te wijzigen en te herformuleren als volgt:

"Artikel twaalf : Benoeming – Ontslag.

De vennootschap wordt bestuurd door één of meer zaakvoerders, natuurlijke of rechtspersonen, al dan niet vennoten.

Zij worden benoemd door de statuten of door de algemene vergadering die de duur van hun opdracht bepaalt.

Wanneer een rechtspersoon aangewezen wordt tot zaakvoerder, benoemt deze onder zijn vennoten, zaakvoerders, bestuurders of werknemers een vaste vertegenwoordiger die belast wordt met de uitvoering van de opdracht in naam en voor rekening van de rechtspersoon. Deze laatste mag zijn vertegenwoordiger niet ontslaan zonder tegelijk een opvolger te benoemen. Voor de benoeming en beëindiging van de opdracht van de vaste vertegenwoordiger gelden dezelfde regels van openbaarmaking alsof hij deze opdracht in eigen naam en voor eigen rekening zou vervullen.

De algemene vergadering mag aan de zaakvoerder(s) vaste of veranderlijke bezoldigingen of vergoedingen toekennen, op de algemene kosten te verhalen. De vaststelling van deze bezoldigingen of vergoedingen zal ieder jaar gebeuren ter gelegenheid van de jaarvergadering.

Niet statutaire zaakvoerder

De benoeming van een niet-statutaire zaakvoerder geschiedt met een gewone meerderheid der uitgebrachte stemmen.

Behoudens andersluidende overeenkomst is een niet-statutaire zaakvoerder ad nutum afzetbaar en wordt over zijn ontslag beslist met een gewone meerderheid van de uitgebrachte stemmen.

Statutaire zaakvoerder

De heer David VANBIERVLIET, wonende te 8500 Kortrijk, Groeningestraat 32, wordt als statutaire zaakvoerder van de vennootschap benoemd.

De duur van het mandaat van een statutaire zaakvoerder is onbeperkt en zijn afzetting kan slechts plaatshebben mits statutenwijziging, hetzij om gewichtige redenen met drie vierden meerderheid van stemmen, hetzij zonder gewichtige redenen met eenparig akkoord van alle vennoten."

TWAALFDE BESLUIT – WIJZIGING VAN DE STATUTEN VAN DE OVERNEMENDE VENNOOTSCHAP "CAVAHOLD"

De vergadering van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" besluit de statuten van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" te wijzigen als volgt:

A. Gelet op de verwezenlijking van de kapitaalverhogingen in de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" zoals vermeld in het vijfde en negende besluit hiervoor, stelt de vergadering van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" vast dat het kapitaal van de vennootschap thans dertig miljoen vijfhonderdduizend euro

(€ 30.500.000,00) bedraagt, vertegenwoordigd door negentienduizend honderd veertien (19.114) aandelen.

De vergadering van de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" besluit bijgevolg artikel 5 van de statuten aan te passen als volgt:

"Het maatschappelijk kapitaal bedraagt dertig miljoen vijfhonderdduizend euro

(€ 30.500.000,00) en is verdeeld in negentienduizend honderd veertien (19.114) aandelen zonder aanduiding van nominale waarde die ieder een gelijk deel in het kapitaal vertegenwoordigen."

DERTIENDE BESLUIT – OPDRACHTEN EN VOLMACHTEN

De vergaderingen van de overdragende vennootschap en van de overnemende vennootschappen geven opdracht en volmacht aan de instrumenterende notaris om:

- de formaliteiten van openbaarmaking van de partiële splitsing met betrekking tot alle aan de verrichting deelnemende vennootschappen te verrichten;
- over te gaan tot het opmaken, ondertekenen en neerleggen op de griffie van de Rechtbank van Koophandel van de gecoördineerde tekst der statuten van alle aan de verrichting deelnemende vennootschappen.

Zij stellen de hierna genoemde personen aan als bijzondere gevolmachtigden, die elk afzonderlijk kunnen optreden en met de mogelijkheid tot in de plaats stelling, aan wie de macht verleend wordt om alle wijzigingen in de kruispuntbank voor ondernemingen te vervullen en te dien einde ook alle stukken en akten te tekenen, alsmede om dienaangaande de nodige formaliteiten te vervullen bij enig ondernemingsloket naar keuze van de volmachtdrager, met name de hierna volgende medewerkers van Deloitte, die woonstkeuze doen op het kantoor te 8500 Kortrijk, President Kennedypark 8 A:

- 1/ Mevrouw Linda Martens;
- 2/ Mevrouw Isabelle Vansteenkiste;
- 3/ Mevrouw Eugénie Carrez.

De vergaderingen verklaren kennis genomen te hebben van de tarieven van de diverse ondernemingslokets.

VII. VASTSTELLING PARTIËLE SPLITSING

1/ De voorzitters van de vergaderingen van de respectieve vennootschappen, samen met ondergetekende notaris, stellen vast dat alle punten van de agenda besproken zijn en dat hierover werd besloten met eenparigheid van stemmen binnen elke algemene vergadering.

2/ Ondergetekende notaris stelt bijgevolg vast dat de afsplitsing van activa- en passivabestanddelen van de naamloze vennootschap "FIVANCO" naar de besloten vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid "DAVHOLD" en "CAVAHOLD" heeft plaatsgevonden.

3/ Ondergetekende notaris wijst er evenwel op dat schuldeisers van elke vennootschap een zekerheid kunnen eisen, uiterlijk tot twee maanden na de bekendmaking van de partiële splitsing in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad.

VIII. VERKLARINGEN PRO FISCO

1. Verklaringen in verband met de registratie:

I. Algemeen:

De optredende notaris heeft lezing gegeven van het eerste lid van artikel 203 van het Wetboek der registratie-, hypotheek- en griffierechten, dat luidt als volgt: "In geval van bewimpeling aangaande prijs en lasten of overeengekomen waarde is elk der contracterende partijen een boete verschuldigd gelijk aan het ontdoken recht. Dit recht is ondeelbaar door alle partijen verschuldigd."

II. Betreffende de inbreng in de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "DAVHOLD":

a) De inbreng in de overnemende vennootschap "DAVHOLD" wordt volledig vergoed door de gecreëerde aandelen.

b) De partiële splitsing en de inbreng van de activa- en passivabestanddelen is in toepassing van de artikelen 115 en 115bis van het Wetboek der registratie-, hypotheek- en griffierechten onderworpen aan het evenredig registratierecht van nul (0) procent.

III. Betreffende de inbreng in de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "CAVAHOLD":

a) De inbreng in de overnemende vennootschap "CAVAHOLD" wordt volledig vergoed door de gecreëerde aandelen.

b) De partiële splitsing en de inbreng van de activa- en passivabestanddelen is in toepassing van het artikel 115 van het Wetboek der registratie-, hypotheek- en griffierechten onderworpen aan het evenredig registratierecht van nul (0) procent.

IV. Betreffende de overige kapitaalverhoging:

De kapitaalverhoging in de overdragende vennootschap (opgenomen in het zevende besluit hiervoor) is onderworpen aan het evenredig registratierecht van nul (0) procent overeenkomstig artikel 116 van het Wetboek der registratie-, hypotheek- en griffierechten.

2. Verklaringen in verband met de vennootschapsbelasting:

De partiële splitsing geschiedt in toepassing van artikel 211 van het Wetboek van de Inkomstenbelastingen 1992.

3. Verklaringen in verband met de belasting over de toegevoegde waarde:

De optredende notaris heeft lezing gegeven van de artikelen 62 §2 en 73 van het BTW-Wetboek en heeft de vraag gesteld aan de overdragende vennootschap, of zij belastingplichtige is voor de toepassing van het BTW-Wetboek, dan wel of zij binnen de vijf jaar vóór heden een gebouw heeft vervreemd overeenkomstig het bepaalde in artikel 8 §2 of §3 van zelfde wetboek.

Daarop verklaart de overdragende vennootschap geregistreerd te zijn als BTW-belastingplichtige onder nummer BE 0407.099.793.

IX. WETTIGHEIDSVKRLARINGEN

Overeenkomstig artikel 737 van het Wetboek van vennootschappen, verklaart ondergetekende notaris vastgesteld te hebben dat alle formaliteiten werden nageleefd zoals die door de wet zijn voorgeschreven. Hij bevestigt derhalve het bestaan en zowel de interne als de externe wettigheid van de rechtshandelingen en formaliteiten in de zin van artikel 737 van het Wetboek van vennootschappen.

Op zijn vraag hieromtrent gesteld aan de aanwezige bestuurders van de overdragende vennootschap respectievelijk de zaakvoerders van de overnemende vennootschappen, hebben deze meegedeeld dat zich geen moeilijkheden hebben voorgedaan bij de vaststelling van de in het voorstel van partiële splitsing opgegeven ruilverhouding, en dat geen overeenkomsten bestaan waarbij de vennootschappen zich hebben verbonden geen partiële splitsing aan te gaan of waarbij de vennootschappen zich verplicht hebben de verrichting te onderwerpen aan bijzondere voorwaarden waarmee hiervoor geen rekening werd gehouden noch overeenkomsten waarvan de opgenomen verbintenissen strijdig zijn met de gevolgen van de partiële splitsing zoals ze hiervoor is doorgevoerd.

VOOR GELIJKVORMIG ONTLEDEND UITTREKSEL

Tegelijk hiermede neergelegd :

- expeditie van de akte-splitsing
- bijzonder verslag van het bestuursorgaan betreffende de inbreng in natura
- verslag van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura
- gecoördineerde statuten

Geassocieerd Notaris Annelies Himpe te Ieper