

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



16035517

MONITEUR BELGE

02-03-2016

BELGISCH STAATSBLADE

NEERGELEGD

05 JAN. 2016

Rechtbank van KOOPHANDEL
Gent, afd. KORTRIJK

Ondernemingsnr : 0597.649.959

Benaming

(voluit) : **BENAVA**

(verkort) :

Rechtsvorm : besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : Vaarnewijkstraat 11 - 8530 Harelbeke

(volledig adres)

Onderwerp akte : PARTIELE SPLITSING DOOR OVERNEMING DOOR DE BVBA BENAVA VAN EEN DEEL VAN HET VERMOGEN VAN DE BVBA KOVANTEX

Er blijkt uit een proces verbaal opgemaakt door Notaris Patrick TORRELLE te Harelbeke op 23 december 2015, inhoudende de buitengewone algemene vergadering van de in hoofde vermelde vennootschap, dat onder meer de volgende besluiten genomen werden :

Vaststelling dat aan de voorafgaande wettelijke vereisten voldaan werd

De comparanten verklaren dat:

1. Op vier november tweeduizend vijftien een voorstel tot partiële splitsing werd opgemaakt door de bestuursorganen van de vennootschappen die aan de partiële splitsing deelnemen.

2. Het voorstel tot partiële splitsing door elk van de vennootschappen die aan de partiële splitsing deelneemt neergelegd werd op de griffie van de rechtbank van koophandel te Gent (afdeling Kortrijk) op zes november tweeduizend vijftien.

3. De neerleggingen van het voorstel tot partiële splitsing werden per mededeling bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van achttien november tweeduizend vijftien onder nummers 15161516 (besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX) en 15161517 (besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA).

4. Er zich vanaf de datum van het opstellen van het voorstel tot partiële splitsing tot op heden geen belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in de activa en passiva van het vermogen van de vennootschap.

Na onderzoek, nemen de buitengewone algemene vergaderingen, ieder afzonderlijk, bij eenparigheid van stemmen, volgende besluiten :

EERSTE BESLUIT : BESLUIT TOT PARTIELE SPLITSING

a) De vennoten besluiten uitdrukkelijk te verzaken aan de opmaak van het omstandig schriftelijk verslag van het bestuursorgaan van elke bij de splitsing betrokken vennootschap, zoals bedoeld in artikel 734 van het Wetboek van Vennootschappen.

Artikel 734, lid 1 en 2, van het Wetboek van Vennootschappen bepaalt dienaangaande:

"De vennootschappen die aan de splitsing deelnemen, behoeven de artikelen 730 en 733 niet toe te passen, in zover dit laatste naar de verslagen verwijst, indien alle vennoten en alle houders van effecten waaraan stemrecht in de algemene vergadering is verbonden, daarvan hebben afgezien.

De afstand van dat recht wordt vastgesteld bij een uitdrukkelijke stemming in de algemene vergadering die over de deelneming aan de splitsing moet besluiten."

b) De vennoten besluiten uitdrukkelijk te verzaken aan de opmaak van het schriftelijk verslag over het splitsingsvoorstel door de commissaris, bedrijfsrevisor of externe accountant, zoals bedoeld in artikel 731, § 1 laatste lid van het Wetboek van Vennootschappen.

c) De vergaderingen aanvaarden het aangekondigde voorstel van partiële splitsing. De voorzitter wordt ontslagen van het voorlezen van voormeld voorstel tot partiële splitsing.

De vergaderingen besluiten aldus dat een deel van het vermogen van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX, zowel de rechten als de plichten, zonder ontbinding, wordt ingebracht in de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA, tegen uitreiking aan de aandeelhouders van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX van aandelen van de overnemende vennootschap, met name de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA.

Het af te splitsen vermogen betreft de bedrijfstak met als voorwerp het beheer van een onroerend vermogen, welk een afzonderlijk beheersbaar goed vormt, met eigen inkomsten en uitgaven (alle overeenkomsten met betrekking tot dit vermogen maken deel uit van de overdracht).

De voorwaarden gesteld in het voorstel tot partiële splitsing bepalen onder meer:

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 09/03/2016 - 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 ruilverhouding van de aandelen worden bepaald als volgt :

De aandeelhouders van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX verwerven in ruil voor de overdracht van een deel van haar vermogen aan de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA duizend tweehonderdvijftig (1.250) nieuw uit te geven aandelen van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA in verhouding tot het aantal aandelen dat zij op heden bezitten in de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX.

Voormelde verrichtingen gebeuren zonder betaling van opleg in geld.

* de handelingen gesteld door de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX met betrekking tot het deel van haar vermogen dat wordt overgedragen aan de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA worden boekhoudkundig geacht te zijn verricht voor rekening van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA vanaf één september tweeduizend vijftien.

Alle verrichtingen sinds één september tweeduizend vijftien gedaan door de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX met betrekking tot het deel van haar vermogen dat wordt overgedragen, komen voor rekening van de verkrijgende besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA en de sindsdien verworven resultaten zullen aldus in de rekeningen van de verkrijgende vennootschap gebracht worden.

Er wordt expliciet overeengekomen tussen de beide vennootschappen dat de mogelijke financiële gevolgen naar aanleiding van hangende geschillen, waarborgverplichtingen, fiscale en sociale controles die betrekking hebben op de afgesplitste bedrijfsactiviteit uit gebeurtenissen vóór datum van één september tweeduizend vijftien integraal ten laste komen van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA. Anderzijds blijven de financiële gevolgen naar aanleiding van hangende geschillen, waarborgverplichtingen, fiscale en sociale controles die betrekking hebben op de overige bedrijfstak van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX en voortvloeien uit gebeurtenissen vóór datum van één september tweeduizend vijftien integraal ten laste van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX. Waar geen toewijzing kan gebeuren aan enige activiteit, komen de financiële gevolgen naar aanleiding van hangende geschillen, waarborgverplichtingen, fiscale en sociale controles enz ... die voortvloeien uit gebeurtenissen vóór datum van één september tweeduizend vijftien zowel ten laste van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX als van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA en dit in verhouding van het eigen vermogen zoals blijkt uit de onderliggende splitsingsstaat.

* de nieuwe aandelen, uitgereikt door de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA in ruil voor de overdracht van een deel van het vermogen van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX, geven recht op deelname in de winst vanaf één september tweeduizend vijftien.

* de nieuwe aandelen, uitgereikt door de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA in ruil voor de overdracht van een deel van het vermogen van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX, zullen door de raad van bestuur van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA worden ingeschreven in het aandelenregister van aandelen op naam van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA in de voornoemde ruilverhouding.

TWEEDE BESLUIT : BESCHRIJVING VAN HET DEEL VAN HET VERMOGEN VAN DE BESLOTEN VENNOOTSCHAP MET BEPERKTE AANSPRAKELIJKHEID KOVANTEX DAT WORDT OVERGEDRAGEN

A) De vergaderingen besluiten dat voortvloeiende uit

voormelde partiële splitsing een deel van het vermogen van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX in volle eigendom en in natura wordt ingebracht in de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA, met name : de bedrijfstak met als voorwerp het beheer van een onroerend vermogen, welk een afzonderlijk beheersbaar goed vormt, met eigen inkomsten en uitgaven (alle overeenkomsten en vergunningen met betrekking tot dit vermogen maken deel uit van de overdracht).

B) verslag

De vergaderingen besluiten de voorzitter te ontslaan van het voorlezen van het verslag opgemaakt op éénentwintig december tweeduizend vijftien door de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Bedrijfsrevisorenkantoor Dujardin, met zetel te 8560 Wevelgem, Kortrijkstraat 12, vertegenwoordigd door de heer Piet Dujardin, bedrijfsrevisor, overeenkomstig artikel 313 van het Wetboek van Vennootschappen met betrekking tot voormelde inbreng in natura, aangezien iedere aandeelhouder erkent een afschrift van dit verslag te hebben ontvangen en er kennis van heeft genomen.

De besluiten van het verslag van de bedrijfsrevisor met betrekking tot de inbreng in de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVA luiden als volgt :

"Ingevolge het ingestelde onderzoek overeenkomstig de controlenormen van het Instituut der Bedrijfsrevisoren, bij de kapitaalverhoging met inbreng in natura bij de BVBA BENAVA in het kader van de partiële splitsing met overdracht van een deel van het vermogen van de BVBA KOVANTEX, bestaande uit de bedrijfstak met als voorwerp het beheer van een onroerend vermogen, naar de BVBA BENAVA, kan ik besluiten dat :

1.De verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut der Bedrijfsrevisoren inzake kapitaalverhoging door inbreng in natura; de bestuursorganen van de vennootschap zijn verantwoordelijk voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen en voor de bepaling van het aantal en de fractiewaarde van de door de vennootschap uit te geven aandelen, verhoogd met de overige eigen vermogensbestanddelen die ten gevolge van de partiële afsplitsing van activa en passiva vanuit de BVBA KOVANTEX volgens het boekhoudkundig continuïteitsprincipe overgaan naar de reeds bestaande vennootschap BVBA BENAVA.

2.De beschrijving van de inbreng voldoet aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid.

3. De voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering ter bepaling van het aantal uit te geven aandelen en ter bepaling van de ruilverhouding voor de toebedeling aan de aandeelhouders van de partieel te splitsen BVBA KOVANTEX bedrijfseconomisch verantwoord zijn.

De waardebepalingen waartoe de toegepaste waarderingmethoden leiden komen tenminste overeen met het aantal en de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, verhoogd met de overige eigen vermogensbestanddelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

Ik dien hierbij wel een principieel voorbehoud te formuleren nopens de mogelijke financiële gevolgen naar aanleiding van eventuele fiscale controles bij de betrokken vennootschappen.

4. De inbreng van de actief- en passiefbestanddelen van de BVBA KOVANTEX leidt volgens het boekhoudkundig continuïteitsprincipe tot de overgang van eigen vermogensbestanddelen naar de verkrijgende vennootschap BVBA BENAVAL voor een bedrag van 444.542,67 EUR, bestaande uit 96.652,52 EUR kapitaal en 347.890,15 EUR andere eigen vermogensbestanddelen.

5. De als tegenprestatie verstrekte vergoeding bestaat uit 1.250 aandelen zonder vermelding van nominale waarde van de BVBA BENAVAL, welke aandelen zullen worden toegekend aan de aandeelhouders van de BVBA KOVANTEX, in verhouding tot hun huidig aandelenbezit in de BVBA KOVANTEX.

Ik wil er ten slotte aan herinneren dat onze opdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en de billijkheid van de verrichting."

Na beraadslaging keuren de vergaderingen het verslag van de bedrijfsrevisor integraal goed.

De vergaderingen besluiten de voorzitter te ontslaan van het voorlezen van het verslag van de zaakvoerders van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVAL, opgemaakt op zeventien november tweeduizend vijftien.

Het verslag van de bedrijfsrevisor zal neergelegd worden in het vennootschapsdossier bij de griffie van de Rechtbank van Koophandel te Gent (afdeling Kortrijk), samen met het verslag van de zaakvoerders van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVAL.

C) voorwaarden van de inbreng

DERDE BESLUIT : AANPASSING VAN HET KAPITAAL EN KAPITAALVERHOOGING IN DE BEIDE VENNOOTSCHAPPEN

a) De vergaderingen stellen vast dat het kapitaal van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVAL ingevolge de partiële splitsing werd verhoogd met een bedrag van zesennegentigduizend zeshonderdtweënvijftig euro tweeënvijftig cent (96 652,52 EUR) mits uitgifte van duizend tweehonderdvijftig (1.250) nieuwe aandelen, om het te brengen van honderdentwee duizend euro (102 000,00 EUR) op honderdachtennegentigduizend zeshonderdtweënvijftig euro tweeënvijftig cent (198 652,52 EUR), vertegenwoordigd door duizend driehonderdtweënvijftig (1.352) aandelen zonder vermelding van nominale waarde.

b) Vervolgens besluit de vergadering van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVAL om het kapitaal van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVAL te verhogen met duizend driehonderdzevenenveertig euro achtenveertig cent (1 347,48 EUR) om het te brengen van honderdachtennegentigduizend zeshonderdtweënvijftig euro tweeënvijftig cent (198 652,52 EUR) op een bedrag van tweehonderdduizend euro (200 000,00 EUR) door incorporatie in het kapitaal van beschikbare reserves ten bedrage van duizend driehonderdzevenenveertig euro achtenveertig cent (1 347,48 EUR), zonder creatie van nieuwe aandelen, maar met verhoging van de fractiewaarde van elk aandeel.

c) De vergadering van de besloten vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid KOVANTEX en BENAVAL hebben hierop vastgesteld en ons notaris verzocht akte ervan te nemen dat de kapitaalverhogingen verwezenlijkt zijn.

VIERDE BESLUIT : AANPASSING VAN ARTIKEL 5 VAN DE STATUTEN VAN DE BETROKKEN VENNOOTSCHAPPEN

- In navolging en overeenkomstig de voormelde besluiten besluit de vergadering van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid BENAVAL artikel 5 van de statuten aan te passen als volgt :

"Het kapitaal bedraagt tweehonderdduizend euro (200 000,00 EUR), vertegenwoordigd door duizend driehonderd tweeënvijftig (1.352) gelijke aandelen zonder nominale waarde."

VIJFDE BESLUIT :

De vergadering verleent machtiging aan de zaakvoerders van de beide vennootschappen tot het uitvoeren van de besluiten die aangaande bovenvermelde punten van de agenda zullen genomen worden en tot coördinatie van de statuten.

VOOR BEREDENEERD UITTREKSEL

(get.) Patrick TORRELLE, Notaris te Harelbeke

Tegelijk hiermee neergelegd :

- Expeditie van de akte dd. 23/12/2015;
- Het verslag opgemaakt op éénentwintig december tweeduizend vijftien door de bedrijfsrevisor overeenkomstig artikel 313 van het Wetboek van Vennootschappen;
- Het verslag van de zaakvoerders, opgemaakt op zeventien november tweeduizend vijftien.
- Gecoördineerde statuten met lijst publicatiedata.