

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



17155627

Neergelagd ter griffie der rechtbank
v. koophandel Antwerpen, afd. Tongeren

24-10-2017

De Griffier,

Ondernemingsnr : 0460 644 090

Benaming

(voluit) : **VINCHE & KOOPMANS**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten Vennootschap met Beperkte Aansprakelijkheid

Volledig adres v.d. zetel : 3660 Opglabbeek, Nijverheidslaan 1543 bus 2

Onderwerp akte : Partiële splitsing door overneming kapitaalvermindering - naamswijziging - doelswijziging

Ingevolge akte verleden voor notaris Myriam Fransman-Daelemans te Bree op 18 oktober 2017, aangeboden ter registratie, blijkt dat de buitengewone algemene vergadering der vennoten eenparig de volgende beslissingen hebben genomen:

De vergadering bevestigt deze uiteenzetting van de voor-zitter en neemt, na beraadslaagd te hebben, volgende be-sluiten met éénparigheid van stemmen en met onmiddellijke ingang:

I - PARTIËLE SPLITSING

EERSTE BESLUIT

a. De vergadering ontslaat de voorzitter van het voorlezen van het partieel splitsingsvoorstel.

Voor zoveel als nodig verklaren en bevestigen alle voor-noemde vennoten, allen aanwezig en vertegenwoordigd zoals gezegd, hiervan voorafgaandelijk aan heden:

- een kopie te hebben bekomen, en;
- omstandig kennis genomen te hebben, en;

dienaangaande alle benodigde informatie bekomen te hebben.

Voor zoveel als nodig verklaart en erkent de vergadering bovendien voorafgaandelijk aan heden kennis genomen te hebben van en omstandig ingelicht te zijn omtrent zowel het revisoraal verslag als het verslag van het bestuurs-orgaan aangaande de inbreng in natura in hoofde van de verkrijgende vennootschap in welke verslagen:

- de uitsplitsing van het eigen vermogen naar de verkrij-gende vennootschap in detail wordt weergegeven, alsmede:

- het aantal toe te kennen aandelen in vergoeding voor de inbreng wordt gespecificeerd;

b. Nadat de vergadering heeft vastgesteld dat alle ven-noten aanwezig of vertegenwoordigd zijn op onderhavige buitengewone algemene vergadering, beslist zij toepassing te maken van de vereenvoudigde procedure zoals voorzien door artikel 734 van het Wetboek van vennootschappen en dus af te zien van het opmaken van het verslag zoals voorzien bij artikel 730 van het Wetboek van vennoot-schappen.

Alle vennoten, aanwezig en vertegenwoordigd zoals gezegd, stemmen er bovendien uitdrukkelijk mee in dat artikel 731 van het Wetboek van vennootschappen niet van toepassing is en dat er bijgevolg geen controleverslag van een bedrijfs-revisor of een extern accountant wordt opgemaakt.

De vergadering keurt vervolgens het partieel splitsings-voorstel goed zonder enige verdere bemerking noch afwij-king.

TWEDE BESLUIT

De vergadering besluit zodoende tot partiële splitsing en betuigt haar instemming met de verrichting waarbij:

a) bepaalde vermogensbestanddelen van onderhavige overdra-gende, partieel te splitsen vennootschap, bij wijze van partiële splitsing, overgaan op de bestaande Besloten Vennootschap met Beperkte Aansprakelijkheid "TAB", met dien verstande dat:

- naar aanleiding van deze verrichting geen aandelen van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap zullen worden vernietigd;

- de voormelde verkrijgende vennootschap meteen haar maat-schappelijke benaming zal wijzigen in "VINCHE & KOOPMANS 1864";

b) de inbreng wordt vergoed door zevenhonderd vijftig (750) nieuwe aandelen van voormelde verkrijgende vennoot-schap zonder dat er een opleg in geld wordt voorzien noch enige andere bijkomende dan wel alternatieve vergoeding of compensatie;

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 06/11/2017 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van Luk 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 (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

c) vastgesteld wordt dat alle handelingen in verband met de afgesplitste en overgedragen vermogensbestanddelen vanaf 1 juni 2017 boekhoudkundig geacht zullen worden te zijn verricht voor rekening van de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap;

d) overeenkomstig de bepalingen van artikel 677 van het Wetboek van vennootschappen, onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap blijft bestaan;

MODALITEITEN VAN DE PARTIËLE SPLITSING

Onderhavige partiële splitsing heeft plaats overeenkomstig de hierna weergegeven modaliteiten:

1.a. de overdracht heeft plaats op basis van de splitsingsbalans afgesloten op 31 mei 2017;

1.b. vanaf 1 juni 2017 worden alle verrichtingen welke nog gesteld werden door onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap met betrekking tot de over te dragen vermogensbestanddelen, boekhoudkundig geacht verricht te zijn in naam en voor rekening van de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap;

2. er worden geen bijzondere rechten toegekend aan de vennoten van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap, noch zijn er bij laatstgemelde vennootschap houders van andere effecten dan aandelen;

3. noch aan de leden van het bestuursorgaan van onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap noch aan de leden van het bestuursorgaan van de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap zal enig bijzonder voordeel worden toegekend naar aanleiding van onderhavige herstructurering;

4. de overdracht omvat alle elementen waarvan sprake in het partiële splitsingsvoorstel en hierna meer uitvoerig omschreven; teneinde onduidelijkheid te vermijden omtrent de toewijzing van vermogensbestanddelen vermeend deel uitmakend van het over te dragen vermogen en in afwijking van artikel 729 van het Wetboek van vennootschappen wordt bepaald dat alle activa en passiva, rechten en verplichtingen, die niet uitdrukkelijk toegewezen worden door onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap en waaromtrent inzake hun toedeling geen duidelijkheid kan geschapen worden aan de hand van de splitsingsakten, het splitsingsvoorstel of de interpretatie daarvan, voorbehouden worden door en behouden worden bij onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap.

5. de partiële splitsing zal, in toepassing van artikel 738 van het Wetboek van vennootschappen, slechts gerealiseerd zijn na:

- overeenstemmende besluiten tot splitsing van alle bij de herstructurering betrokken vennootschappen, en;
- vaststelling van de eventuele wijzigingen van de statuten van de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap; in dit verband wordt, voor zoveel als nodig, medegedeeld dat geen wijziging van het maatschappelijk doel in hoofde van de verkrijgende vennootschap vereist is teneinde de over te dragen vermogensbestanddelen en activiteiten te aanvaarden;

6. indien onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap, overeenkomstig artikel 684 van het Wetboek van vennootschappen, zou verzocht worden zekerheid te stellen met betrekking tot het af te splitsen vermogen, dan zal de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap haar desgevallend dienen te vergoeden en schadeloos stellen voor de geleden schade;

7. alle (ook latere) inkomstenbelastingen die zouden verschuldigd zijn naar aanleiding van onderhavige herstructurering zullen gedragen en ten laste genomen worden door onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap;

8. overeenkomstig artikel 686 van het Wetboek van vennootschappen zal de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap hoofdelijk gehouden zijn tot betaling van:

* de zekere en opeisbare schulden welke bestaan op datum dat de akte(n) houdende vaststelling van het besluit tot deelneming aan de splitsing word(t)(en) bekendgemaakt in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad, en van:

* de schulden waarvoor in rechte of via arbitrage een bezwaar werd ingesteld tegen de gesplitste vennootschap vóór de algemene vergadering die zich over de splitsing moet uitspreken,

in de mate dat gezegde schulden overgaan op zelfde verkrijgende vennootschap en met dien verstande evenwel dat haar mogelijke aansprakelijkheid uitsluitend geldt tot beloop van het netto-actief dat haar wordt toegekend.

OMSCHRIJVING VAN DE OVER TE DRAGEN VERMOGENSBESTANDDELEN:

Ingevolge de goedkeuring van het voorstel tot partiële splitsing verzoekt de vergadering mij, notaris, akte te verlenen van de omschrijving van de in het kader van onderhavige herstructureringsverrichting aan de verkrijgende vennootschap over te dragen vermogensbestanddelen, en dit:

- voor een netto-actief waarde van negenhonderd zesen-vijftigduizend vierhonderd éénendertig euro negenendertig cent (956.431,39 €);

- op basis van de splitsingsbalans afgesloten per 31 mei 2017, en omvattende de hierna opgelijste activa en passiva vermogensbestanddelen deel uitmakende van en verbonden aan de tak van werkzaamheid "groothandel in rook- en tabakswaaren":

Activa.

- Installaties & machines: 43.053,15 €
- Afschrijvingen installaties & machines: - 33.355,11 €
- Bureelmeubilair & kantooruitrusting: 74.342,79 €
- Afschrijvingen bureelmeubilair & kantooruitrusting: - 61.347,69 €
- Software: 44.571,02 €
- Afschrijvingen software: - 29.663,88 €
- Rollend materieel: 163.185,11 €

- Afschrijving rollend materieel: - 113.166,00 €
- Handelsgoederen: 567.533,50 €
- Klanten: 360.422,78 €
- KBC-Bank - R/C: 39.075,70 €
- Bank van Breda - R/C: 46.947,69 €
- Bank van Breda - USD: 16.410,58 €
- Bank van Breda - deposito: 86,48 €
- ING - R/C: 31.741,48 €
- Banque et Caisse d'Epargne de l'Etat - R/C: 305,50 €
- Banque et Caisse d'Epargne de l'Etat - spaarrekening:
7.596,24 €
- Kas: 2.853,48 €
- Totaal activa: één miljoen honderd zestigduizend vijfhonderd tweeënnegentig euro tweeëntachtig cent
1.160.592,82 €
- Passiva.
- Leveranciers: 121.562,07 €
- Te betalen BTW: 24.413,28 €
- Te betalen vennootschapsbelasting: 20.778,35 €
- Te betalen bezoldigingen: 8.664,53 €
- Voorziening vakantiegeld: 28.743,20 €
- Totaal passiva: tweehonderd en vier duizend honderd éénenzestig Euro, en drieënveertig Cent:
204.161,43 €

Herhaling.

* het actief bedraagt: één miljoen honderd zestig duizend vijfhonderd tweeënnegentig euro tweeëntachtig cent.

1.160.592,82 €

* het passief bedraagt: - tweehonderd en vierduizend honderd éénenzestig euro drieënveertig Cent:
204.161,43 €

Netto-waarde van de inbreng: negenhonderd zesenvijftig-duizend vierhonderd éénendertig euro negenendertig Cent.

956.431,39 €

VOORWAARDEN VAN DE OVERGANG ONDER ALGEMENE TITEL:

1. De verkrijgende vennootschap zal de eigendom hebben van alle lichamelijke vermogensbestanddelen en zal, zonder dat hieruit schuldvernieuwing kan voortvloeien, in de plaats gesteld worden in alle overgedragen rechten, overeenkomsten en schuldvorderingen, te rekenen vanaf heden met dien verstande dat zelfde verkrijgende vennootschap hiervan het genot zal hebben vanaf 1 juni 2017.

2. De verkrijgende vennootschap zal vanaf hetzelfde ogenblik alle belastingen, bijdragen, taksen, verzekeringspremies en, in het algemeen, alle lasten dragen die de haar overgedragen vermogensbestanddelen belasten of zouden kunnen belasten en die inherent zijn aan de eigendom of het genot ervan.

3. De verkrijgende vennootschap zal de overgegangene vermogensbestanddelen nemen in de staat waarin deze zich thans bevinden, zonder enig verhaal te kunnen uitoefenen tegen de overdragende vennootschap voor welke reden dan ook.

4. De eventuele overgedragen schulden van onderhavige partieel te splitsen, overdragende vennootschap zullen van rechtswege overgaan op de verkrijgende vennootschap die, desgevallend, in dat opzicht, zonder dat hieruit schuldvernieuwing voortvloeit, in de plaats zal gesteld zijn in de rechten en plichten van de overdragende vennootschap, met dien verstande dat:

- de verkrijgende vennootschap desgevallend in de plaats van de partieel gesplitste, overdragende vennootschap zal instaan voor het ganse passief dat, desgevallend, betrekking heeft op de gedane inbreng; zij zal meer bepaald de betaling van de intresten en de terugbetaling van alle overeengekomen en door de partieel gesplitste vennootschap overgedragen schulden en leningen verzekeren, dit alles op de tussen deze laatste en haar schuldeisers overeengekomen vervaldagen;

- de eventuele zakelijke en persoonlijke, wettelijke of conventionele zekerheden die er het accessorium van zijn, niet zullen getroffen worden door deze partiële splitsing, zonder verplichting van betekening, endossement of inschrijving voor pand op het handelsfonds;

5. De verkrijgende vennootschap zal alle transacties, overeenkomsten en welkdanige verbintenissen ook moeten uitvoeren met betrekking tot de haar overgedragen activa- en passivabestanddelen, zoals deze contracten en verbintenissen zullen bestaan op de dag van de effectieve verwezenlijking van de partiële splitsing.

6. De verkrijgende vennootschap zal alle betwistingen en rechtsvorderingen, gerechtelijke of niet, zowel in hoedanigheid van eiser als van verweerder vervolgen en zal hieruit voordeel trekken of er de nadelige gevolgen van dragen met volledige en gehele ontheffing van de overdragende vennootschap.

7. Alle, al dan niet verworven betoelagingen in het kader van economische of fiscale steunmaatregelen zoals ondermeer, zonder dat deze opsomming limitatief is, rentesubsidies, kapitaalpremies, versnelde afschrijvingen, blijven verworven of worden overgenomen door de verkrijgende vennootschap die zelf de nodige formaliteiten zal vervullen dienaangaande in de mate en voor zover deze betrekking hebben op de over te dragen vermogensbestanddelen.

8. Alle kosten, erelonen, uitgaven en lasten verband houdende met onderhavige partiële splitsing en de daarmee gepaard gaande overgang van vermogen zullen, overeenkomstig hetgeen bepaald is in het fusievoorstel, ieder voor de helft gedragen worden en ten laste genomen worden door de overdragende, partieel te splitsen vennootschap en de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap.

9. De overdracht van het vermogen zal op algemene wijze bevatten:

a. alle rechten, schuldvorderingen, gerechtelijke en buitengerechtelijke vorderingen, persoonlijke waarborgen en waarborgen waarvan, om welke reden dan ook, de overdragende vennootschap tegenover alle derden, hierin begrepen de openbare administraties, geniet of titularis is;

b. de last van het eventueel overgedragen passief van de partieel gesplitste, overdragende vennootschap tegenover derden, hierin begrepen het passief later voortvloeiend uit verplichtingen aangegaan voor de datum van onderhavige notulen;

c. de archieven en boekhoudkundige documenten betreffende de ingebrachte vermogensbestanddelen, met last voor de verkrijgende vennootschap om deze te bewaren, gedurende de wettelijk voorziene termijnen.

Bijzondere beschrijving van de eigendomsovergang van goederen waarvoor bijzondere publiciteitsvoorschriften gelden

Tot de over te dragen vermogensbestanddelen van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap behoren geen:

- onroerende goederen noch onroerende zakelijke rechten;
- schuldvorderingen gewaarborgd door een hypothecaire inschrijving;
- bestanddelen waarop enige Ordonnantie of Decreet inzake bodemsanering van toepassing zou zijn, andere dan, desgevallend, hierboven vermeld.

BOEKHOUDKUNDIGE VERWERKING:

De vergadering verzoekt mij, notaris, vast te stellen dat de netto-waarde van de hierboven omschreven vermogensbestanddelen van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap, welke in eigendom overgaan op de verkrijgende vennootschap ten bedrage van negenhonderd zesenvijftig duizend vierhonderd éénendertig euro negenendertig cent (956.431,39 €) als volgt zal geboekt worden in het eigen vermogen van de verkrijgende vennootschap:

- * Geplaatst kapitaal: zeshonderd negenenvertig duizend vijfhonderd twintig euro. 649.520,00 €
- * Wettelijke reserves: twaalf duizend negenhonderd vierenzeventig euro achttien cent. 12.974,18 €
- * Belastingvrije investeringsreserve: negenentwintig duizend vijftwintig euro drieënveertig cent 29.025,43 €
- * Beschikbare reserve: negenendertig duizend tweehonderd zeventig euro vierenzeventig cent. 39.270,74 €
- * Beschikbare liquidatiereserve – artikel 184: honderd dertien duizend zeshonderd zesenzestig euro 113.666,00 €
- * Beschikbare liquidatiereserve – artikel 185: negenen-tachtig duizend driehonderd en negen euro. 89.309,00 €
- * Overgedragen resultaat lopend boekjaar: tweeëntwintig duizend zeshonderd zesenzestig euro vijf cent: 22.666,05 €

Totaal eigen vermogen: negenhonderd zesenvijftig duizend vierhonderd éénendertig euro negenendertig cent.

956.431,39 €

TOEBEDELING AANDELEN – RUILVERHOUDING

Aan de vennoten van onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap zullen rechtstreeks zevenhonderd vijftig (750) nieuw uit te geven aandelen van de verkrijgende, vooraf bestaande vennootschap worden toegekend in verhouding tot hun huidige participatie in het kapitaal van onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap, als volgt:

1. Aan de heer KOOPMANS Ben, voornoemd:
Driehonderd vijftachtig aandelen; 385
2. Aan de heer KOOPMANS Wim, voornoemd:
Driehonderd zestig aandelen; 360
3. Aan mevrouw JACOBS Maria, voornoemd:
Vier aandelen; 004
4. Aan de heer VINCHE Jacques, voornoemd:
Eén aandeel; 001

Totaal: zevenhonderd vijftig aandelen: 750

De vergoeding bestaat uitsluitend in aandelen van de verkrijgende vennootschap waarbij er geen opleg in geld noch enige andere bijkomende dan wel alternatieve vergoeding of compensatie is voorzien.

Gezegde nieuwe aandelen zullen, zoals bepaald in het splitsingsvoorstel, door de zorgen van het bestuursorgaan van de verkrijgende vennootschap ingeschreven worden in het aandelenregister van zelfde vennootschap onverwijld na de publicatie van de overeenstemmende splitsingsbesluiten in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad.

Alle voornoemde vennoten, aanwezig dan wel vertegenwoordigd zoals gezegd, verklaren en erkennen:

- a) lezing te hebben gekregen van hetgeen voorafgaat;
- b) kennis genomen te hebben van en zich afdoende geïnformeerd te achten door de op de agenda aangekondigde informatie en verslaggeving;

- c) volledig op de hoogte te zijn van de fiscale, boek-houdkundige en vennootschapsrechtelijke toestand en de interne evenwichten van de beide bij onderhavige partiële splitsing betrokken vennootschappen;
 - d) akkoord te zijn met de wijze van berekening van en het aantal nieuw uit te geven aandelen;
 - e) de hen ten gevolge van de verrichting van partiële splitsing toegewezen aandelen te aanvaarden;
- In dit kader bevestigen de voornoemde vennoten sub 1. en 2. welke tevens optreden als lasthebbers voor de voornoemde vennoten sub 3. en 4. dat:

- voorschreven (om praktische redenen) toegepaste ruil-verhouding de facto een relatieve bevoordeling inhoudt van zelfde minderheidsvennoten;
 - er zich zodoende in hunnen hoofde geen tegenstrijdigheid van belangen voordoet;
- Alle voornoemde vennoten, aanwezig dan wel vertegenwoordigd zoals gezegd, bevestiging:
- zodoende dat zij alle voorwaarden verbonden aan onderhavige partiële splitsing door overneming voor evenwichtig houden en deze aanvaarden, en:
 - dienaangaande geen nadere inlichtingen wensen en de instrumenterende notaris ontslaan van alle om het even welke verantwoordelijkheid dienaangaande.

DERDE BESLUIT

Na omstandige kennisname, bespreking en goedkeuring van het ontwerp van statutenwijziging van de bestaande, verkrijgende vennootschap, wordt deze, voor zoveel als nodig, goedgekeurd door onderhavige vergadering.

De vergadering neemt er akte van dat, conform artikel 738 van het Wetboek van vennootschappen, zowel de voorgaande besluiten als de wijzigingen der statuten van alle bij onderhavige herstructurering betrokken vennootschappen én de overgang van het afgesplitste vermogen slechts effectief zullen zijn nadat in hoofde van alle zelfde vennootschappen daadwerkelijk overeenstemmende besluiten werden genomen.

VIERDE BESLUIT

De vergadering beslist om de heren Ben en Wim KOOPMANS aan te duiden tot bijzondere lasthebbers met de bevoegdheid om ieder afzonderlijk te handelen en met recht van in de plaats stelling, om:

1. onderhavige vennootschap te vertegenwoordigen bij de verrichtingen van de partiële splitsing door overneming door de voormelde bestaande verkrijgende vennootschap "TAB";
2. inbreng in voormelde bestaande, verkrijgende vennootschap te doen bij wijze van partiële splitsing van de hogerbeschreven vermogensbestanddelen;
3. de vennoten van onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap te vertegenwoordigen bij de inschrijving in het aandelenboek van de verkrijgende vennootschap van de nieuw gecreëerde aandelen;
4. daartoe, in het algemeen, alle akten en stukken te tekenen, alle verklaringen af te leggen, woonplaats te kiezen, in de plaats te stellen en in het algemeen al het nodige te doen.

VIJFDE BESLUIT

De vergadering beslist, in het kader van onderhavige partiële splitsing door overname en overeenkomstig voorschreven boekhoudkundige verwerking, tot de vermindering van het maatschappelijk kapitaal van onderhavige overdragende vennootschap met een bedrag van zeshonderd negenen-veertigduizend vijfhonderd twintig euro (649.520,00 €) om het te herleiden van achthonderdduizend euro (800.000,00 €) tot honderd vijftigduizend vierhonderd tachtig euro (150.480,00 €);

Onderhavige kapitaalvermindering:

- geschiedt zonder vernietiging van aandelen;
- wordt voor de totaliteit aangerekend op het werkelijk gestort fiscaal kapitaal zonder dat geraakt wordt aan de eventuele eerder gevormde reserves;

Herstructurering binnen de wachtermijn van artikel 537 WIB.

Ondergetekende notaris doet opmerken dat onderhavige kapitaalvermindering plaatsvindt tijdens de wachtermijn na de zogenaamde "interne vereffening" doch dat ook in deze het principe van de belastingneutraliteit, zoals aangehaald in de "Verklaring pro fisco" hierna, ten volle speelt en onderhavige belastingneutrale herstructurering tijdens bedoelde wachtperiode de aanvullende roerende voorheffing zodoende niet verschuldigd maakt.

Hierbij wordt, onder verwijzing naar:

- littera 8 van Circulaire nummer Ci.RH.233/630.825 (AAFisc Nr. 4/2014) de dato 23 januari 2014,
 - de Voorafgaande beslissingen nummers 2014.343 en 2015.156 van de Dienst Voorafgaande Beslissingen in fiscale zaken (DVB),
- en onder voorbehoud van de mogelijke toepassing van de desbetreffende anti-misbruikbepalingen, opgemerkt dat:

- een kapitaalvermindering in het kader van een belastingvrije herstructurering niet kwalificeert als een kapitaalvermindering in de zin van artikel 537 WIB;
- het zogenaamde "nieuw" kapitaal (in hoofde van de overdragende vennootschap) zijn aard behoudt wanneer dit wordt overgedragen (naar de overnemende vennootschap);
- het aanvangspunt van de wachtermijn niet beïnvloed wordt door de belastingvrije reorganisatie;

Zoals hoger aangegeven onder de rubriek "boekhoudkundige verwerking" wordt het (fiscaal) gestort kapitaal van de gesplitste vennootschap, inbegrepen de diverse componenten waaruit dit mocht samengesteld zijn, evenredig verdeeld met de fiscale netto-waarde van de bestanddelen die aan de verkrijgende vennootschap worden overgedragen (artikel 213, 3° WIB).

II – AANPASSING STATUTEN

ZESDE BESLUIT

De maatschappelijke benaming van de vennootschap luidt voortaan: "KOOPMANS & KOOPMANS".

ZEVENDE BESLUIT

Na voorafgaandelijke kennisname en goedkeuring van de desbetreffende verslaggeving, gedateerd op 25 september 2017 vanwege het bestuursorgaan bij welk verslag een staat van actief en passief afgesloten per 31 augustus 2017 gevoegd is, wordt agendapunt 7 goedgekeurd.

De huidige tekst van het maatschappelijk doel wordt integraal opgeheven en vervangen door volgende activiteiten:

"1. Onderneming in onroerende goederen, welke onder meer omvat: de verwerving, de vervreemding, het beheer, de borgstelling, de uitbating, de valorisatie, de verkaveling, de ordening, de huur en de verhuur, het doen bouwen en verbouwen, evenals alle welkdanige onroerende verhandelingen in de meest brede zin, met inbegrip van de onroerende leasing.

2. Onderneming voor het beheer van eigen beleggingen en vermogens.

3. De participatie, onder welke vorm het ook zij, in de oprichting, ontwikkeling, omvorming en controle van alle ondernemingen, Belgische of buitenlandse, commerciële, financiële, industriële of andere; de verwerving voor eigen rekening van eender welke titels of rechten door middel van participatie, inbreng, onderschrijving, koop op vaste levering of aankoopoptie, verhandeling, of op iedere andere wijze.

4. Het verlenen aan de ondernemingen waarin zij deelneemt en aan derden, al dan niet bezoldigd, van alle bijstand, hetzij technisch, industrieel, commercieel of administratief, hetzij financieel, met inbegrip van de borgstelling, avalgeving of inpandgeving van onroerende goederen.

5. De verwerving en de uitbating van brevetten en concessies.

6. Tussenpersoon in de handel, als makelaar in goederen, als zelfstandige handelsvertegenwoordiger en als commissisionair.

7. De verhuring van installaties, uitrusting en materieel.

8. Bemiddelaar bij alle geldbeleggingen, alle geldleningen en kredietverrichtingen, alle spaarverrichtingen.

De vennootschap kan overgaan tot alle handelsverrichtingen, nijverheidsverrichtingen, financiële en onroerende verrichtingen, zo voor eigen rekening als voor rekening van derden, die van aard zijn de verwezenlijking van haar doel, rechtstreeks of onrechtstreeks, te bevorderen, dit zowel in België als in het buitenland.

De vennootschap kan ook functies van bestuurder of vereffenaar van andere vennootschappen uitoefenen."

ACHTSTE BESLUIT

Agendapunt 8 wordt goedgekeurd.

De artikelen 1, 3, 5 en 13 der statuten worden aangepast aan de besluiten genomen omtrent voorgaande agendapunten en luiden voortaan als volgt:

Artikel 1: Rechtsvorm-Benaming

De vennootschap heeft de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid en draagt de naam "KOOPMANS & KOOPMANS".

Artikel 3: Doel

De vennootschap heeft tot doel:

1. Onderneming in onroerende goederen, welke onder meer omvat: de verwerving, de vervreemding, het beheer, de borgstelling, de uitbating, de valorisatie, de verkaveling, de ordening, de huur en de verhuur, het doen bouwen en verbouwen, evenals alle welkdanige onroerende verhandelingen in de meest brede zin, met inbegrip van de onroerende leasing.

2. Onderneming voor het beheer van eigen beleggingen en vermogens.

3. De participatie, onder welke vorm het ook zij, in de oprichting, ontwikkeling, omvorming en controle van alle ondernemingen, Belgische of buitenlandse, commerciële, financiële, industriële of andere; de verwerving voor eigen rekening van eender welke titels of rechten door middel van participatie, inbreng, onderschrijving, koop op vaste levering of aankoopoptie, verhandeling, of op iedere andere wijze.

4. Het verlenen aan de ondernemingen waarin zij deelneemt en aan derden, al dan niet bezoldigd, van alle bijstand, hetzij technisch, industrieel, commercieel of administratief, hetzij financieel, met inbegrip van de borgstelling, avalgeving of inpandgeving van onroerende goederen.

5. De verwerving en de uitbating van brevetten en concessies.

6. Tussenpersoon in de handel, als makelaar in goederen, als zelfstandige handelsvertegenwoordiger en als commissisionair.

7. De verhuring van installaties, uitrusting en materieel.

8. Bemiddelaar bij alle geldbeleggingen, alle geldleningen en kredietverrichtingen, alle spaarverrichtingen.

De vennootschap kan overgaan tot alle handelsverrichtingen, nijverheidsverrichtingen, financiële en onroerende verrichtingen, zo voor eigen rekening als voor rekening van derden, die van aard zijn de verwezenlijking van haar doel, rechtstreeks of onrechtstreeks, te bevorderen, dit zowel in België als in het buitenland.

De vennootschap kan ook functies van bestuurder of vereffenaar van andere vennootschappen uitoefenen.

Artikel 5: Kapitaal

Het geplaatst kapitaal is vastgesteld op honderd vijftig duizend vierhonderd tachtig euro (150.480,00 €) en is vertegenwoordigd door zevenhonderd vijftig (750) aandelen zonder vermelding van nominale waarde, die ieder een gelijk deel van het kapitaal vertegenwoordigen.

Artikel 13: Zaakvoerder-Benoeming

De vennootschap wordt bestuurd door één of meer zaakvoerders, al dan niet vennoten, benoemd door de algemene vergadering.

Het vrijwillig aftreden van de enige zaakvoerder kan niet eerder in voege treden dan nadat de algemene vergadering van het ontslag kennis heeft genomen en een nieuwe zaakvoerder heeft benoemd. Is er meer dan één zaakvoerder, dan kan een zaakvoerder ten allen tijde aftreden, mits hij zijn voornemen ten minste een maand vooraf bij middel van een gewone brief ter kennis brengt aan de andere zaakvoerders.

De aftredende zaakvoerder is verplicht zijn opdracht verder te vervullen totdat redelijkerwijze in zijn vervanging kan worden voorzien.

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.

Alle voormelde besluiten werden genomen met éénparigheid van stemmen.

De agenda volledig afgehandeld zijnde wordt de vergadering geheven om veertien uur dertig minuten.

BIJZONDERE VOLMACHT

De voornoemde zaakvoerders verlenen een bijzondere volmacht met recht van indeplaatsstelling en met de bevoegdheid om ieder afzonderlijk op te treden aan de burgerlijke vennootschap met handelsvorm welke de rechtsvorm heeft aangenomen van een Besloten Vennootschap met Beperkte Aansprakelijkheid ACCURAAD te 3740 Bilzen, Zeepstraat 4 en met ondernemingsnummer BTW BE0630.624.516 RPR Antwerpen, afdeling Tongeren, aan haar zaakvoerders evenals aan haar bedienden, medewerkers en aangestelden, waaronder mevrouw Tania Driesen, teneinde de vennootschap te vertegenwoordigen tegenover:

- a. alle om het even welke fiscale administraties, waaronder de administraties der directe belastingen, de B.T.W., de administratie van Douane & Accijnzen en de administratie van registratie- en successierechten; daarbij alle aangiften in te vullen, alle bezwaarschriften in te dienen, alle briefwisseling te voeren alsmede alle overeenkomsten en akkoorden aan te gaan;
- b. alle administraties van de ondernemingsloketten en het rechtspersonenregister teneinde alle aanvragen, inschrijvingen, wijzigingen, doorhalingen en schrappingen en alle administratieve verrichtingen uit te voeren;
- c. alle om het even welke sociaalrechtelijke administraties en sociale secretariaten;
- d. alle om het even welke overige overheidsdiensten en administraties;

(get.) Notaris Myriam Fransman-Daelemans, notaris te Bree

tegelijk neergelegd: uitgifte van de akte, gecoördineerde statuten, staat actief en passief, bijzonder verslag zaakvoerders