

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



17178725

Gent
Afdeling Oudenaarde

08 DEC. 2017
Griffie

Ondernemingsnr : 0899.708.454

Benaming

(voluit) : **ACC&T**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Volledig adres v.d. zetel : Ronsen Heerweg 42, 9700 Oudenaarde

Onderwerp akte : Statutenwijziging

Het blijkt uit het proces-verbaal van de buitengewone algemene vergadering der aandeelhouders van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "ACC&T, met maatschappelijke zetel te 9700 Oudenaarde, Ronsen Heerweg 42, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder nummer 0899.708.454 en onderworpen aan de B.T.W. onder nummer BE899.708.454, verleden voor geassocieerd notaris Anne-Sophie Willems, te Zwalm op 6 december 2017 dat er onder meer beslist werd:

EERSTE BESLISSING

De vergadering beslist het maatschappelijk kapitaal te verminderen met tweeënveertigduizend euro (42.000,00 EUR), om het te brengen van tachtigduizend euro (80.000,00 EUR) op achtendertigduizend euro (38.000,00 EUR), zonder vernietiging van aandelen, door terugbetaling op elk aandeel van een som van vierhonderd twintig euro (420,00 EUR) in specien. Deze terugbetaling wordt gedaan door afhouding van het reële volgestorte kapitaal.

Doel van deze kapitaalvermindering

Er wordt uitdrukkelijk gesteld dat deze kapitaalvermindering gebeurt in toepassing van artikel 537 WIB92 zoals ingevoerd door de programmawet van 28 juni 2013, met het oog op de uitkering aan de begunstigde vennoten van het destijds in het kapitaal opgenomen bedrag afkomstig van de verdeling van de belaste reserves overeenkomstig voormeld artikel 537 WIB92, en dit teneinde het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap aan te passen aan het werkelijke peil van de economische en juridische behoeften van de vennootschap.

Aanrekening van kapitaalvermindering

De vergadering verklaart en verzoekt de instrumenterende notaris uitdrukkelijk te akteren, dat het bedrag van deze kapitaalvermindering integraal en uitsluitend wordt aangerekend op het in de vennootschap ingebrachte kapitaal volgens het regime van artikel 537 WIB92, zijnde effectief het kapitaal geplaatst en volledig gestort zoals vastgesteld bij de akte van kapitaalverhoging en statutenwijziging verleden voor notaris Marc Sobrie, te Zwalm op 29 oktober 2013, gepubliceerd in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad op 19 november daarna, onder nummer 13173182 (hierna de "Relevante Kapitaalverhoging").

Verklaringen pro fisco

Na door de instrumenterende notaris hierop te zijn gewezen, wordt door de voorzitter en de vergadering in dit verband uitdrukkelijk verklaard en bevestigd:

1. dat de Relevante Kapitaalverhoging destijds is gebeurd in overeenstemming met de voorwaarden van artikel 537 WIB92.
2. dat er sinds de Relevante Kapitaalverhoging tot op heden niet eerder werd beslist tot enige reële of formele kapitaalvermindering zodat het integrale bedrag van de Relevante Kapitaalverhoging nog intact beschikbaar is.
3. dat de vennootschap voor het relevante aanslagjaar dat verbonden is aan het belastbare tijdperk waarin de Relevante Kapitaalverhoging plaatsvond, kan worden aangemerkt als een kleine vennootschap in de zin van artikel 15 van het Wetboek van Vennootschappen en dat er inmiddels meer dan vier (4) jaar verstreken zijn sinds de Relevante Kapitaalverhoging zodat de vennootschap zich thans wenst te beroepen op de afwijking in het laatste lid van artikel 537 WIB92.

Vaststelling van totstandkoming van kapitaalvermindering

De vergadering doet hierop de volgende vaststellingen ingevolge de beslissing tot de reële kapitaalvermindering zonder vernietiging van aandelen, met verzoek aan de instrumenterende notaris aldus te akteren, te weten:

- dat het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap thans effectief is gebracht op achtendertigduizend euro (38.000,00 EUR), verdeeld over honderd aandelen zonder vermelding van nominale waarde.
- dat de kapitaalwaarde van de bestaande 100 aandelen op evenredige wijze verminderd is.

Naleving wettelijke termijn

Op de laatste blz. van Lijk 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").

De vergadering stelt bovendien dat, overeenkomstig de voorschriften van artikel 317 van het Wetboek van Vennootschappen, de gezegde uitkering aan de vennoten ingevolge deze kapitaalvermindering niet kan plaatsvinden zolang de schuldeisers die binnen de termijn van twee (2) maanden na de bekendmaking van deze akte in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad een zekerheid hebben geëist voor de schuldvorderingen die op het ogenblik van de bekendmaking van deze akte nog niet zijn vervallen en voor de schuldvorderingen waarvoor in rechte of via arbitrage een bezwaar werd ingesteld vóór deze algemene vergadering, geen voldoening hebben gekregen, tenzij hun aanspraak om zekerheid te verkrijgen bij een uitvoerbare rechterlijke beslissing is afgewezen.

Bijzondere machtigingen

De vergadering verleent de ruimste machtigingen aan het bestuursorgaan – extern optredend zoals voorzien in de statuten van de vennootschap en met recht van indeplaatsstelling - tot uitvoering van de hoger genomen beslissing tot reële kapitaalvermindering zonder vernietiging van aandelen en in het bijzonder om de uitkering van kapitaal aan de vennoten te doen bij het verstrijken van de wettelijke termijn.

Het bestuursorgaan wordt bovendien gelast met het formaliseren van deze operatie alsmede om de overige betalings- en uitvoeringsmodaliteiten van de kapitaalvermindering vast te stellen en praktisch te regelen en alle noodzakelijke of nuttige handelingen dienaangaande te stellen, met inbegrip van de boekhoudkundige verwerking van die beslissing in de balans van de vennootschap.

De vergadering beslist eveneens om de ruimste bevoegdheden te verlenen aan iedere zaakvoerder tot uitvoering van de nodige aanpassingen, inschrijvingen, meldingen en schrappingen in het register van aandelen.

TWEDE BESLISSING

De vergadering beslist het maatschappelijk kapitaal te verminderen met negentienduizend vierhonderd euro (19.400,00 EUR), om het te brengen van achtendertigduizend euro (38.000,00 EUR) op achttienduizend zeshonderd euro (18.600,00 EUR), zonder vernietiging van aandelen, door terugbetaling op elk aandeel van een som van honderd vierennegentig euro (194,00 EUR) in speciën. Deze terugbetaling wordt gedaan door afhouding van het reële volgestorte kapitaal.

Vaststelling van totstandkoming van kapitaalvermindering

De vergadering doet hierop de volgende vaststellingen ingevolge de beslissing tot de reële kapitaalvermindering zonder vernietiging van aandelen, met verzoek aan de instrumenterende notaris aldus te akteren, te weten:

- dat het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap thans effectief is gebracht op achttienduizend zeshonderd euro (18.600,00 EUR), verdeeld over honderd aandelen zonder vermelding van nominale waarde.
- dat de kapitaalwaarde van de bestaande 100 aandelen op evenredige wijze verminderd is.

Naleving wettelijke termijn

De vergadering stelt bovendien dat, overeenkomstig de voorschriften van artikel 317 van het Wetboek van Vennootschappen, de gezegde uitkering aan de vennoten ingevolge deze kapitaalvermindering niet kan plaatsvinden zolang de schuldeisers die binnen de termijn van twee (2) maanden na de bekendmaking van deze akte in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad een zekerheid hebben geëist voor de schuldvorderingen die op het ogenblik van de bekendmaking van deze akte nog niet zijn vervallen en voor de schuldvorderingen waarvoor in rechte of via arbitrage een bezwaar werd ingesteld vóór deze algemene vergadering, geen voldoening hebben gekregen, tenzij hun aanspraak om zekerheid te verkrijgen bij een uitvoerbare rechterlijke beslissing is afgewezen.

Bijzondere machtigingen

De vergadering verleent de ruimste machtigingen aan het bestuursorgaan – extern optredend zoals voorzien in de statuten van de vennootschap en met recht van indeplaatsstelling - tot uitvoering van de hoger genomen beslissing tot reële kapitaalvermindering zonder vernietiging van aandelen en in het bijzonder om de uitkering van kapitaal aan de vennoten te doen bij het verstrijken van de wettelijke termijn.

Het bestuursorgaan wordt bovendien gelast met het formaliseren van deze operatie alsmede om de overige betalings- en uitvoeringsmodaliteiten van de kapitaalvermindering vast te stellen en praktisch te regelen en alle noodzakelijke of nuttige handelingen dienaangaande te stellen, met inbegrip van de boekhoudkundige verwerking van die beslissing in de balans van de vennootschap.

De vergadering beslist eveneens om de ruimste bevoegdheden te verlenen aan iedere zaakvoerder tot uitvoering van de nodige aanpassingen, inschrijvingen, meldingen en schrappingen in het register van aandelen.

DERDE BESLISSING

Om artikel 5 der statuten in overeenstemming te brengen met de hiervoor genomen beslissing in verband met de kapitaalvermindering, zal dit voortaan luiden als volgt:

"Het kapitaal bedraagt achttienduizend zeshonderd euro (18.600,00 EUR), gesplitst in honderd (100) aandelen, zonder aanduiding van nominale waarde."

VIERDE BESLISSING

De zaakvoerder wordt gemachtigd om de statuten te wijzigen.



(Volgen de handtekeningen)
VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL
De Notaris
Afgeleverd voor registratie

Tegelijk hiermee neergelegd: expeditie van de akte - gecoördineerde statuten