

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



18020780

Rechtbank van koophandel
Antwerpen

17 JAN. 2018

afdeling Antwerpen
Griffie

Ondernemingsnr : **0478 124 678**

Benaming

(voluit) : **Dhruv Star**

(verkort) :

Rechtsvorm : **besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid**

Volledig adres v.d. zetel : **Hoveniersstraat 53 bus 28, 2018 Antwerpen**

Onderwerp akte : Fusie door overneming - realisatie

Het blijkt uit een akte verleden voor Erik VAN TRICHT, notaris met standplaats te Merksem, stad Antwerpen, in de associatie van notarissen Erik Van Tricht en Katherine De Wispelaere, geassocieerde notarissen, met zetel te 2170 Antwerpen-Merksem, Bredabaan 644,

op negenentwintig december tweeduizend zeventien "Ter Registratie aangeboden op het Tweede Registratiekantoor van Antwerpen", dat door:

-De heer DESAI Neil Jyontindra, geboren te Bombay op 14 december 1963, wonende te 2630 Aartselaar, Carillolei 72;

-DS Universal PTE Ltd., onderneming naar Singaporees recht met ondernemingsnummer 200204515K, met zetel te Temasek Boulevard 6, 09-05 Suntec Tower Four, 038986 Signapore,

vertegenwoordigd door haar directeur, de heer MEHTA Amish Anil, wonende in Flat-08 (E-W-SUB-METER), 392 Marsa Dubai, postofficebox 62596, Dubai, Verenigde Arabische Emiraten;

de buitengewone algemene vergadering werd gehouden van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid DHRUV STAR, met zetel te 2018 Antwerpen, Hoveniersstraat 53 bus 28, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Antwerpen met ondernemingsnummer 0478.124.678.

Met betrekking tot de fusie door overneming

- Een fusievoorstel werd opgemaakt door de bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen, met name door de zaakvoerder van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid SELECT JEWELLERY (over te nemen vennootschap) op 21 mei 2017 en door de zaakvoerder van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid DHRUV STAR (overnemende vennootschap) op 21 mei 2017.

- In uitvoering van het laatste lid van artikel 693 van het Wetboek van vennootschappen, werden deze fusievoorstellen neergelegd op de griffie van de rechtbank van koophandel te Antwerpen op 30 juni 2017 en bekendgemaakt in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad op 11 juli 2017 onder het nummer 17098992 voor de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid DHRUV STAR en op 11 juli 2017 onder het nummer 17098991 voor de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid SELECT JEWELLERY.

De fusievoorstellen zijn dus tijdig, dit is zes weken voor deze algemene vergaderingen, neergelegd.

- In toepassing van het tweede lid van artikel 694 van het Wetboek van vennootschappen werd voorgesteld dat alle vennoten van elk bij de fusie betrokken vennootschappen zouden instemmen om geen verslag op te maken waarin de stand van het vermogen van de te fuseren vennootschappen wordt uiteengezet en waarin tevens uit een juridisch en economisch oogpunt de fusie wordt toegelicht en verantwoord. De vennoten van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid DHRUV STAR, tevens de enige vennoten van de overgenomen vennootschap, hebben hiermee ingestemd.

- In toepassing van het laatste lid van artikel 695, §1 van het Wetboek van vennootschappen werd voorgesteld dat alle vennoten van elk bij de fusie betrokken vennootschappen zouden instemmen om geen verslag te laten opmaken door een bedrijfsrevisor over het fusievoorstel. De vennoten van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid DHRUV STAR, tevens de enige vennoten van de overgenomen vennootschap, hebben hiermee ingestemd.

- Daar het boekjaar in beide vennootschappen loopt tot 31 december en de fusievoorstellen dateren van 21 mei 2017 dienen er geen tussentijdse cijfers omtrent de stand van het vermogen te worden ter beschikking gesteld.

- Voor de vereiste aanwezigheid en meerderheid wordt verwezen naar artikel 699 van het Wetboek van vennootschappen dat voor deze fusie een aanwezigheid van tenminste van de helft van het maatschappelijk kapitaal vereist en een meerderheid van drie vierde van de stemmen voor aanneming van het voorstel tot fusie.

Er werden volgende beslissingen genomen:

- Vaststellingen met betrekking tot de fusievoorstellen

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 29/01/2018 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van Luik B vermelden : **Recto** : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(n)en bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

Verso : Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

Zoals hiervoor reeds uiteengezet door de voorzitter, werden fusievoorstellen opgemaakt door de bestuursorganen van de te fuseren vennootschappen, met name door de zaakvoerder van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid SELECT JEWELLERY (over te nemen vennootschap) op 21 mei 2017 en door de zaakvoerder van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid DHRUV STAR (overnemende vennootschap) op 21 mei 2017.

In uitvoering van het laatste lid van artikel 693 van het Wetboek van vennootschappen, werden deze fusievoorstellen neergelegd op de griffie van de Rechtbank van koophandel te Antwerpen op 30 juni 2017 en bekendgemaakt in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad op 11 juli 2017 onder het nummer 17098992 voor de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid DHRUV STAR en op 11 juli 2017 onder het nummer 170098991 voor de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid SELECT JEWELLERY.

De fusievoorstellen zijn dus tijdig, dit is zes weken voor deze algemene vergaderingen, neergelegd.

- Vaststellingen met betrekking tot de verslagen voorzien in de artikelen 694 en 695 van het Wetboek van vennootschappen.

De voorzitter heeft ook reeds uiteengezet dat, in toepassing van het tweede lid van artikel 694 van het Wetboek van vennootschappen, werd voorgesteld dat alle vennoten van elk bij de fusie betrokken vennootschappen zouden instemmen om geen verslag op te maken waarin de stand van het vermogen van de te fuseren vennootschappen wordt uiteengezet en waarin tevens uit een juridisch en economisch oogpunt de fusie wordt toegelicht en verantwoord en dat, in toepassing van het laatste lid van artikel 695, §1 van het Wetboek van vennootschappen, werd voorgesteld dat alle vennoten van elk bij de fusie betrokken vennootschappen zouden instemmen om geen verslag te laten opmaken door een bedrijfsrevisor over het fusievoorstel.

Er wordt vastgesteld en bevestigd dat de vennoten van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid DHRUV STAR, tevens de enige vennoten van de overgenomen vennootschap, hiermee hebben ingestemd.

- Informatie van de vennoten en de mogelijkheid om voormelde verslagen kosteloos te bekomen.

Sedert het ogenblik van het opstellen van het fusievoorstel, lag dit verslag ter inzage op de zetel van de vennootschap en konden de vennoten er op hun vraag kosteloos een exemplaar van bekomen.

Dit verslag werd uiterlijk één maand voor vandaag toegezonden aan de vennoten.

Aan de zaakvoerder is meegedeeld dat dezelfde informatie van de vennoten is geschied bij de over te nemen vennootschap.

In toepassing van artikel 697 §2 van het Wetboek van vennootschappen heeft iedere vennoot de mogelijkheid gekregen om gedurende ten minste een maand kennis te nemen van

-het hiervoor vermelde verslag;

-de jaarrekeningen van de laatste drie boekjaren, zowel van de over te nemen als van de overnemende vennootschap;

-de verslagen van de zaakvoerders over de laatste drie boekjaren, zowel van de over te nemen als van de overnemende vennootschap;

In toepassing van artikel 697 §3 van het Wetboek van vennootschappen heeft iedere vennoot de mogelijkheid gekregen om van de stukken welke hem/haar nog niet waren toegezonden kosteloos een afschrift te ontvangen.

De algemene vergadering stelt vast dat hiermee op voldoende wijze is tegemoet gekomen aan de informatieplicht vanwege de vennootschap tegenover de individuele vennoten,

- Bevestiging van voorafgaande rechtshandelingen en formaliteiten

Op basis van de voorgelegde verslagen en van de voorgaande verklaringen en vaststellingen door de algemene vergadering kan de notaris het bestaan en zowel de interne als de externe wettigheid bevestigen van de rechtshandelingen en formaliteiten waartoe de vennootschap gehouden is.

- Goedkeuring van de fusie

Fusie door overneming

De buitengewone algemene vergadering van de over te nemen vennootschap SELECT JEWELLERY heeft de voorgestelde fusie reeds goedgekeurd.

Na kennisname en goedkeuring van de voorgaande verslagen, besluit de algemene vergadering tot de fusie door overneming van de besloten vennootschap SELECT JEWELLERY door deze vennootschap, waardoor het gehele vermogen van de over te nemen vennootschap, zowel de rechten als de plichten, overgaat op deze vennootschap, dit alles volgens de voorwaarden van het fusievoorstel.

Verhoging van het kapitaal en uitgifte van nieuwe aandelen

Het kapitaal van de vennootschap zal worden verhoogd met 18.600 euro om het te brengen van 654.085,51 euro op 672.685,51 euro. Hiertoe zullen 100 nieuwe aandelen uitgegeven worden met dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen.

Ruilverhouding van de aandelen.

In ruil voor 1 aandeel, bekomt iedere vennoot van de overgenomen vennootschap, 1 nieuw aandeel van de overnemende vennootschap.

Wijze van uitreiking van de aandelen.

De heer DESAI Neil, voornoemd, zaakvoerder van de vennootschap, wordt gelast met de ruiling van de aandelen zoals hiervoor vermeld. Hiertoe zal hij

de nieuwe aandelen inschrijven op naam van de vennoten van de over te nemen vennootschap binnen de 15 dagen na bekendmaking van het fusiebesluit in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad in het aandelenregister van deze vennootschap en zal hij in het aandelenregister van de overgenomen vennootschap

naast het aantal aandelen dat elke vennoot van SELECT JEWELLERY voor de fusie bezat, inschrijven dat deze aandelen omgeruild zijn tegen aandelen van DHRUV STAR BVBA met toevoeging van de datum van de fusie.

Winst- en verliesdeling

De aandelen van de verkrijgende vennootschappen zullen delen in winst en verlies vanaf 1 januari 2017.

Datum

De datum vanaf welke de handelingen van de overgenomen vennootschap boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de overnemende vennootschap, wordt bepaald op 1 januari 2017.

Geen bijzondere rechten in hoofde van de vennoten

De overgenomen vennootschap heeft twee vennoten en zij hebben geen bijzondere rechten zodat uit dien hoofde geen bijzondere rechten toegekend of maatregelen voorgesteld moesten worden.

Fiscale verklaringen in kader van de fusie

De vergadering stelt vast dat de doorgevoerde fusie door overname fiscaal dient beschouwd te worden als een fiscaal neutrale verrichting ingevolge de overdracht van de universaliteit van goederen en schulden van de overgenomen vennootschap aan de overnemende vennootschap, die beantwoordt aan alle fiscale voorschriften terzake. (artikelen 183bis, 211 en 212 van het Wetboek van de inkomstenbelasting en artikel 117 van het Wetboek der registratierechten).

- Ontbinding zonder vereffening van de overgenomen vennootschap

Ingevolge de ontbinding zonder vereffening van de overgenomen vennootschap, komt er een einde aan het mandaat van de zaakvoerder van de over te nemen vennootschap. Er wordt hem geen bijzonder voordeel toegekend.

- Voorstel tot kapitaalverhoging door inbreng in natura en verslagen

De zaakvoerder heeft in zijn verslag van 14 december 2017 voorgesteld om het kapitaal van de vennootschap te verhogen met 18.600 euro door een inbreng van gans het vermogen van de over te nemen vennootschap, de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid SELECT JEWELLERY.

Betreffende deze niet geldelijke inbreng werd een verslag opgemaakt door de commissaris van de vennootschap, de burgerlijke vennootschap met de handelsvorm van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid RSM InterAudit, vertegenwoordigd door de heer Luc TOELEN, met zetel te 1180 Brussel, Waterloo-sesteenweg 1151, door tussenkomst van zijn exploitatiezetel te 2600 Antwerpen-Berchem, Posthofbrug 10 bus 4, op 11 december 2017.

Dit verslag komt tot het volgende besluit:

"De inbreng in natura ter gelegenheid van de kapitaalverhoging in de BVBA DHRUV STAR bestaat uit de inbreng van het gehele vermogen van de vennootschap BVBA SELECT JEWELLERY naar aanleiding van de fusie door overneming, waarbij zowel de activa als passiva, als de rechten de verplichtingen als gevolg van de ontbinding zonder vereffening overgaan naar de BVBA DHRUV STAR tegen de uitreiking van aandelen van de BVBA DHRUV STAR aan de aan-deelhouders van de overgenomen vennootschap. De vergoeding van de inbreng in natura bij kapitaalverhoging bestaat uit 100 nieuwe aandelen van de BVBA DHRUV STAR, zonder vermelding van nominale waarde aan de aandeelhouders van de BVBA SELECT JEWELLERY.

De verrichting werd nagezien overeenkomstig de geldende standaarden uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren in zake inbreng in natura.

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor de waardebepaling van de ingebrachte goederen, alsook voor de bepaling van het aantal aandelen of deelbewijzen die als tegenprestatie van de inbreng moeten worden uitgegeven.

Bij het beëindigen van onze controlewerkzaamheden, zijn wij van oordeel dat:

a. de beschrijving van de inbreng in natura voldoet aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid.

b. Dat de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord zijn door het beginsel van boekhoudkundige continuïteit, van toepassing op onderhavige verrichting, en dat deze leiden tot inbrengwaarden die tenminste overeenkomen 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.

c. De aandeelhouders met kennis van zaken handelen en dat de rechten en plichten van de tussenkomende partijen volledig vastgelegd zijn.

Wij menen tenslotte dat het nuttig is eraan te herinneren dat onze opdracht er niet in bestaat ons uit te spreken over het rechtmatig en billijk karakter van de verrichting. Men andere woorden, ons verslag bestaat niet uit een "fairness opinion".

Deze verslagen worden aan de vergadering voorgelegd.

- Realisatie van de kapitaalverhoging door inbreng in natura

Vervolgens wordt het kapitaal van de vennootschap verhoogd met 18.600 euro om het te verhogen van 654.085,51 euro tot 672.685,51 euro met uitgifte van 100 nieuw te creëren aandelen, van dezelfde soort als de bestaande aandelen, met dezelfde rechten eraan verbonden, die zullen delen in winst en verlies te rekenen vanaf 1 januari 2017.

Hiertoe werd gans het vermogen van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid SELECT JEWELLERY ingebracht in de vennootschap. Door het gebruik dat de vennootschap hiervan kan maken, te rekenen vanaf heden, is deze inbreng volgestort.

In ruil hiervoor ontvangen de vennoten van de overgenomen vennootschap de 100 nieuw te creëren aandelen op naam.



Ingevolge al het voorgaande bedraagt het kapitaal van de vennootschap thans 672.685,51 euro dat verdeeld is in 3.617 aandelen die elke een/drieduizend zeshonderd zeventiende van het kapitaal vertegenwoordigen.

Artikel 5 van de statuten wordt aangepast aan de voorgaande besluiten.

- Coördinatie van de statuten

Bijzondere bevoegdheden worden toegekend aan de notaris om in te staan voor de coördinatie van de statuten.

- Volmacht

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "EILERS BOEKHOUDKANTOOR", met maatschappelijke zetel te 2060 Antwerpen, Lange Lobroekstraat 41, ingeschreven in het rechtspersonenregister Antwerpen afdeling Antwerpen, met ondernemingsnummer 0463.798.669, vertegenwoordigd door de heer EILERS Dirk, enig zaakvoerder, benoemd voor onbepaalde duur bij de oprichting van de vennootschap en met de oprichting bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad, of door een aangestelde,

wordt aangesteld tot bijzondere lasthebber van de vennootschap,

met recht van indeplaatsstelling, teneinde alle formaliteiten te verrichten,

om deze en latere wijzigingen of opheffing in het rechtspersonenregister bij de griffie van de bevoegde rechtbank van koophandel te bekomen

in verband met de wijzigingen van vestigingsgetuigschriften, registratienummers en der-gelijke.

Om deze wijziging en latere wijzigingen inzake de statuten en/of het bestuur van de vennootschap te realiseren bij de belastingen over de toegevoegde waarde en alle andere fiscale administraties en diensten.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL

Meester Erik Van Tricht, geassocieerd notaris te Merksem-Antwerpen

Tegelijk hiermee neergelegd:

-Afschrift buitengewone algemene vergadering dd. 29 december 2017