



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



18147788

MONITEUR BELGE

28-09-2013

BELGISCH STAATSBLAD

BERGELEED

01 SEP 2013

Rechtbank van KOOPHANDEL
Gent, afd. KORTRIJK

Griffie

Ondernemingsnr : 0428.164.136

Benaming

(voluit) : DUANA

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze Vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : 8560 Wevelgem, Lode de Boningestraat 39A

Onderwerp akte : PARTIËLE SPLITSING - KAPITAALVERHOOGING - WIJZIGING STATUTEN - VOLMACHTEN

Uit een akte verleden voor notaris Dirk Declercq met standplaats te Zwevegem, op twintig juli tweeduizend en achttien, geregistreerd op het registratiekantoor Kantoor Rechtszekerheid Brugge op vierentwintig juli tweeduizend achttien, Register OBA (5), Boek 000 Blad 000 Vak 14925, en waarvan hier een ontleend uittreksel volgt, blijkt dat de algemene vergadering met éénparigheid van stemmen beslist heeft tot:

Splitsingsvoorstel

De vergadering beslist met eenparigheid van stemmen de voorzitter te ontslaan van de voorlezing van het splitsingsvoorstel opgesteld door het bestuursorgaan op dertig mei tweeduizend en achttien.

De vergadering verklaart met eenparigheid kennis genomen te hebben van de inhoud van dit voorstel.

Na lezing te hebben gehoord van artikel 731 en de eerste twee leden van artikel 734 van het Wetboek van Vennootschappen beslist de vergadering met eenparigheid afstand te nemen van de toepassing van de artikelen 730, 731 en 733 van het wetboek van Vennootschappen.

Overeenkomstig artikel 732 van het Wetboek van vennootschappen blijkt uit de verklaring van het bestuursorgaan op heden gedaan dat er geen belangrijke wijzigingen in de activa en passiva van het vermogen van de naamloze vennootschap "DUANA" sedert de datum van het splitsingsvoorstel heeft voorgedaan.

Tevens blijkt uit de verklaringen van de zaakvoerder van van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "GHEYSENS", gedaan aan het bestuursorgaan van de naamloze vennootschap "DUANA" dat er geen belangrijke wijzigingen in de activa en passiva van hun vermogen sedert de datum van het splitsingsvoorstel heeft voorgedaan.

Partiële splitsing, zonder ontbinding noch vereffening van de vennootschap, door inbreng inbreng in de naamloze vennootschap "DUANA", met zetel te 8560 Wevelgem, Lode De Boningestraat 39, ondernemingsnummer 0428.164.136 RPR GENT afdeling KORTRIJK, van de bedrijfstak bestaande uit het beheer van een onroerend en een roerend vermogen van burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "GHEYSENS".

Kennisname van het bijzonder verslag van het bestuursorgaan en het verslag van de revisor aangaande de voorziene inbreng in natura, de manier van waardebepaling en de effectieve vergoeding die daartegenover wordt gesteld.

Het verslag van de revisor besluit als volgt:

"6. BESLUIT"

Ingevolge het ingestelde onderzoek overeenkomstig de controlenormen van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren, bij de kapitaalverhoging met inbreng in natura bij de NV DUANA ingevolge de partiële splitsing van de BV ovve BVBA GHEYSENS, kan ik besluiten dat :

1.De verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren, het bestuursorgaan van de vennootschap verantwoordelijk is 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 BV ovve BVBA GHEYSENS volgens het boekhoudkundig continuïteitsprincipe overgaan naar de reeds bestaande vennootschap NV DUANA.

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 BV ovve BVBA GHEYSENS zijn bedrijfseconomisch verantwoord. De waardebepalingen waartoe de toegepaste waarderingmethoden leiden komen tenminste overeen met het

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 (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

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 een voorbehoud te formuleren nopens een onverklaard verschil ten belope van 200.789,45 EUR op de bankrekening in Noorse Kronen, alsook voor de waarde van het goud opgenomen in de staat van actief en passief per 31 december 2017 van de BV ovve BVBA GHEYSENS, aangezien ik ingevolge het tijdstip van mijn aanstelling niet in de mogelijkheid ben geweest tot het uitvoeren van een fysieke inventarisatie ervan.

Ik dien hier eveneens een principieel voorbehoud te formuleren voor financiële gevolgen van eventuele fiscale controles bij de betrokken vennootschappen,

4. De inbreng van de actief- en passiefbestanddelen van de BV ovve BVBA GHEYSENS leidt volgens het boekhoudkundig continuïteitsprincipe tot de overgang van eigen vermogensbestanddelen voor een bedrag van 1.338.670,11 EUR, bestaande uit 15.092,89 EUR kapitaal, waarvan 5.026,65 EUR nog niet volstort, en 1.328.603,87 EUR andere eigen vermogensbestanddelen.

5. De als tegenprestatie verstrekte vergoeding bestaat uit 4.389 aandelen zonder vermelding van nominale waarde van de NV DUANA, die zullen worden toegekend aan de aandeelhouders van de BV ovve BVBA GHEYSENS.

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

Wevelgem, 17 juli 2018

BV ovve BVBA CERTAM BEDRIJFSREVISOREN,
vertegenwoordigd (ex ultimo) door
de heer Kristof Planquette, bedrijfsrevisor

"

De handelingen van de inbrengende vennootschap met betrekking tot voormelde ingebrachte onroerende goederen zullen sinds één januari tweeduizend en achttien boekhoudkundig en fiscaal geacht worden te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende naamloze vennootschap "DUANA".

De inbreng ingevolge de partiële splitsing in de begunstigde vennootschap is meer omstandig beschreven en gewaardeerd in het voorstel van partiële splitsing, waarnaar voor zoveel als nodig, wordt verwezen.

De ruilverhouding werd uitvoerig uiteengezet in het splitsingsvoorstel. Bijgevolg zullen aan de aandeelhouders van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "GHEYSENS", vier duizend driehonderd negenentachtig (4.389) aandelen uitgereikt worden door de verkrijgende naamloze vennootschap "DUANA". Er wordt geen opleg in geld betaald.

De nieuwe aandelen zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen van de verkrijgende naamloze vennootschap "DUANA". Zij zullen deelnemen in de winst vanaf één januari tweeduizend en achttien.

§3. Derde besluit : Vaststelling kapitaal

De algemene vergadering stelt vast dat het kapitaal van de vennootschap na inbreng zevenhonderd zeventig duizend vierhonderd zevenveertig euro vierenzestig cent (770.447,64€) bedraagt vertegenwoordigd door tienduizend vijfhonderd zesenvieftig (10.546) kapitaal aandelen zonder nominale waarde die ieder één/tienduizend vijfhonderd zesenvieftigste (1/10.546ste) van het kapitaal vertegenwoordigen.

De vergadering besluit artikel 5 eerste lid van de statuten te schrappen en te vervangen als volgt :

"Het geplaatst maatschappelijk kapitaal bedraagt zevenhonderd zeventig duizend vierhonderd zevenveertig euro vierenzestig cent (770.447,64€). Het wordt vertegenwoordigd door tienduizend vijfhonderd zesenvieftig (10.546) kapitaal aandelen zonder nominale waarde die ieder één/tienduizend vijfhonderd zesenvieftigste (1/10.546ste) van het kapitaal vertegenwoordigen."

Dit besluit wordt met éénparigheid van stemmen goedgekeurd.

Notariële verklaring

Na onderzoek bevestigt ondergetekende notaris dat alle wettelijke formaliteiten werden nageleefd. Hij bevestigt eveneens zowel de interne als de externe wettigheid van de rechtshandelingen en formaliteiten waartoe de vennootschap overeenkomstig het Wetboek van Vennootschappen toe gehouden is.

Verklaring Pro Fisco

De vergadering bevestigt en verzoekt ondergetekende notaris vast te stellen dat onderhavige splitsing geschiedt onder toepassing van artikel 117 §1 van het wetboek der registratie-, Hypotheek- en Griffierechten, van artikelen 11 en 18§3 van het Wetboek van de Belasting over de Toegevoegde Waarde en artikel 211 en volgende van het Wetboek der Inkomstenbelastingen.

Ondergetekende notaris heeft lezing gegeven van de artikels 62, §2 en 73 van het Wetboek van de Belasting over de Toegevoegde Waarde. De gesplitste vennootschap is belastingplichtige voor de toepassing van bedoelde belasting onder het nummer BTW BE 0460.761.282.

De vergadering beslist dat ingevolge voorgaande inbreng de opschortende voorwaarden opgenomen in het proces-verbaal van de algemene vergadering van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "GHEYSENS" werd vervuld.

De vergadering besluit aan het bestuursorgaan de nodige machten te verlenen tot uitvoering van de genomen besluiten en tot coördinatie van de statuten.

De agenda afgehandeld zijnde, wordt de vergadering gesloten.

Al de voorgaande beslissingen werden genomen met unanimiteit van stemmen.

VOOR EENSLUIDEND ONTLEDEND UITTREKSEL

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 05/10/2018 - Annexes du Moniteur belge

VOOR DE VENNOOTSCHAP

NOTARIS DIRK DECLERCQ MET STANDPLAATS TE ZWEVEGEM

Tegelijk hiermee neergelegde stukken:

- eensluidend afschrift;
- verslag bedrijfsrevisor en in bijlage het verslag van het bestuursorgaan;
- coördinatie van de statuten.

Op de laatste blz. van Luiik 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