

Luik B

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

18327134



Neergelegd

04-09-2018

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 06/09/2018 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnummer : 0407860749

Benaming : (voluit) : **De Fauw en zonen**
(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Zetel : Stationsstraat 133
(volledig adres) 9890 Gavere

Onderwerp akte : ONTSLAGEN, BENOEMINGEN, KAPITAAL, AANDELEN

Er blijkt uit een proces-verbaal van de buitengewone algemene vergadering gehouden voor notaris Geertrui VAN der PAAL te GAVERE op 27 augustus 2018, dat de buitengewone algemene vergadering der aandeelhouders van de naamloze vennootschap **DE FAUW EN ZONEN** met zetel te 9890 Gavere (Asper) Stationsstraat 133, met ondernemingsnummer 0407.860.749; met eenparigheid van stemmen de volgende beslissingen heeft genomen:

EERSTE BESLUIT – REELE KAPITAALVERMINDERING

De vergadering neemt kennis van het voornemen van de vennootschap om het kapitaal te verminderen.

De vergadering is op de hoogte van de financiële toestand van de vennootschap en beslist dat de kapitaalvermindering ertoe strekt het kapitaal van de vennootschap in overeenstemming te brengen met de huidige en toekomstige noden van de vennootschap.

De vergadering beslist daarop het kapitaal van de vennootschap te verminderen met een miljoen euro (1.000.000,00 €) door het geplaatst kapitaal te brengen van een miljoen vijfenzeventigduizend euro (1.075.000,00 €) naar vijfenzeventigduizend euro (75.000,00 €), volledig toe te rekenen op het met toepassing van artikel 537 WIB ingebrachte kapitaal, zonder vernietiging van de aandelen, door terugbetaling op ieder aandeel van een som van driehonderd drieëndertig euro drieëndertig cent (333,33 €) aan de twee voormelde aandeelhouders, waardoor het kapitaal vertegenwoordigd blijft door drieduizend (3.000) aandelen, zonder nominale waarde, die elk één/drieduizendste (1/3.000ste) van het maatschappelijk kapitaal vertegenwoordigen.

Aan voornoemde mevrouw VANHEUVERSWYN Caroline, zal een bedrag van vijfhonderdduizend euro (500.000,00 €) worden terugbetaald.

Aan voornoemde heer DE FAUW Philippe, zal een bedrag van vijfhonderdduizend euro (500.000,00 €) worden terugbetaald.

TWEEDE BESLUIT - REALISATIE

De vergadering stelt vast en verzoekt mij, ondergetekende notaris, akte te nemen van het feit dat voormelde kapitaalvermindering van één miljoen euro (1.000.000,00 €) daadwerkelijk gerealiseerd werd en dat het kapitaal aldus daadwerkelijk gebracht werd van één miljoen vijfenzeventigduizend euro (1.075.000,00 €) naar vijfenzeventigduizend euro (75.000,00 €).

De aandeelhouders verklaren door ondergetekende notaris ingelicht te zijn omtrent de inhoud van de artikelen 612 en volgende van het Wetboek van vennootschappen, dat inzake de reële kapitaalvermindering voorziet dat de schuldeisers, wier vordering ontstaan is voor de bekendmaking in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van de bij dit proces-verbaal besliste kapitaalvermindering, het recht hebben om binnen de twee maanden na voormelde bekendmaking een zekerheid te eisen voor de vorderingen die op het tijdstip van die bekendmaking nog niet zijn vervallen. De vennootschap kan deze vordering afweren door de schuldvordering te betalen tegen haar waarde, na aftrek van het disconto.

Aan de aandeelhouders mag bijgevolg geen terugbetaling in het kader van de hierboven besliste kapitaalvermindering gebeuren, zolang de schuldeisers die binnen de hierboven bedoelde termijn van twee maanden hun recht hebben doen gelden, geen voldoening hebben gekregen.

De bestuurders en de aandeelhouders verklaren voorts door ondergetekende notaris ingelicht te zijn:

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.

- dat een kapitaalvermindering moet beantwoorden aan een rechtmatig economisch belang en bijgevolg daadwerkelijke betalingen veronderstelt, en;

- dat betalingen in uitvoering van een kapitaalvermindering, die gebeuren na 1 januari 2018, fiscaal kunnen beschouwd worden als een uitkering van een dividend.

De bestuurders en de aandeelhouders verklaren tenslotte door ondergetekende notaris ingelicht te zijn over de gevolgen van kapitaalverminderingen waarbij de uitkering gebeurt uit kapitaal dat voorheen werd verhoogd met het oog op het genieten van de voordelen voorzien door artikel 537 WIB 1992, zoals ingevoegd door artikel 6 van de Programmawet (1) van 28 juni 2013. Voormeld artikel is van toepassing op de kapitaalverhoging van deze vennootschap, die werd verricht op 18 december 2013 aangezien deze verhoging de onmiddellijke inbreng in het kapitaal betrof van het nettobedrag verkregen ingevolge de uitkering als dividend van de ten tijde van die kapitaalverhoging aanwezige belaste reserves.

Ondergetekende notaris heeft de bestuurders en de aandeelhouders de draagwijdte en implicaties toegelicht van dit artikel 537 WIB. Zij erkennen er onder meer op te zijn gewezen dat, om ten volle van het gunstregime van dit artikel te blijven genieten, het destijds ingebrachte kapitaal niet mocht worden uitgekeerd binnen de vier jaar na deze inbreng en dat elke kapitaalvermindering die zich sindsdien zou voordoen eerst zou worden aangerekend op het met toepassing van voormeld artikel 537 WIB ingebrachte kapitaal.

Gezien de kapitaalvermindering wordt aangerekend op kapitaal dat werd gevormd in het kader van artikel 537 Wetboek Inkomstenbelastingen 1992, valt de kapitaalvermindering buiten het toepassingsgebied van artikel 18, 2de lid Wetboek Inkomstenbelasting 1992 en moet de 'pro rata-regel' niet toegepast worden.

DERDE BESLUIT – VERMINDERING WETTELIJKE RESERVE

De vergadering besluit tot vermindering van de wettelijke reserve tot het wettelijk minimum na voormelde kapitaalvermindering en overboeking naar de beschikbare reserve voor een bedrag van vijftientachtduizend zevenhonderd euro (85.700,00 €), zodat de wettelijke reserve na vermindering nog zevenduizend vijfhonderd (7.500,00 €) bedraagt.

VIERDE BESLUIT – AANPASSING STATUTEN

Om de statuten in overeenstemming te brengen met voormelde beslissing tot kapitaalvermindering, beslist de vergadering artikel 5 van de statuten te vervangen door volgende tekst:

“Artikel 5. MAATSCHAPPELIJK KAPITAAL.

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt VIJFENZEVENTIGDUIZEND EURO (75.000,00 EUR).

Het wordt vertegenwoordigd door drieduizend (3.000) aandelen, zonder nominale waarde, die ieder één/drieduizendste (1/3.000ste) van het kapitaal vertegenwoordigen.”

VIJFDE BESLUIT – COORDINATIE STATUTEN

De vergadering verleent aan ondergetekende notaris alle machten om de gecoördineerde tekst van de statuten van de vennootschap op te stellen, te ondertekenen en neer te leggen op de griffie van de bevoegde rechtbank van koophandel, overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake.

ZESDE BESLUIT – BEVESTIGING ONTSLAG BESTUURDER

De vergadering stelt vast dat het mandaat van bestuurder van mevrouw Mercella LEYMAN op 27 februari 2004 werd beëindigd. De vergadering bevestigt haar ontslag als (gedelegeerd) bestuurder sinds voormelde datum.

ZEVENDE BESLUIT

De vergadering verleent alle machten aan het bestuursorgaan tot uitvoering van de genomen beslissingen.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL.

Neergelegd ter publicatie samen met:

- voor eensluidende uitgifte
- de gecoördineerde statuten

Door Notaris Geertrui VAN der PAAL, te Gavere