



1008

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



19115102

Ondernemingsrechtbank
Antwerpen

13 AUG. 2019

Griffie
afdeling Antwerpen

Ondernemingsnr :

Naam

(voluit) : **ATHENA DIAMOND**

(verkort) :

Rechtsvorm : **besloten vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **Pelikaanstraat 62 bus 325, 2018 Antwerpen**

Onderwerp akte : oprichting ATHENA DIAMOND bv ingevolge partiele splitsing van DIAMOND TRADING nv + benoeming bestuurders en gedelegeerd bestuurders

Er blijkt uit een akte verleden voor notaris Philippe Van den Kieboom, te Antwerpen, 6de kanton, op 30 juli 2019, ter registratie neergelegd, dat de algemene vergadering der aandeelhouders van de naamloze vennootschap "DIAMOND TRADING", met maatschappelijke zetel te 2018 Antwerpen, Pelikaanstraat 62, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder nummer 0455.632.655 RPR Antwerpen, heeft besloten tot de partiele splitsing van voornoemde naamloze vennootschap DIAMOND TRADING door afsplitsing en overdracht van een deel van haar activiteiten/vermogen naar een ingevolge de partiele splitsing nieuw opgerichte besloten vennootschap "ATHENA DIAMOND".

Meer in het bijzonder nam de algemene vergadering van DIAMOND TRADING volgende besluiten:

Eerste agendapunt

De vergadering [van DIAMOND TRADING] neemt kennis van en bespreekt het splitsingsvoorstel opgemaakt door de raad van bestuur op 14 juni 2019, dat de gegevens bevat zoals vereist door artikel 743 alinea 2 van het Wetboek van Vennootschappen.

De vergadering stelt vast dat dit voorstel op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Antwerpen werd neergelegd op 14 juni 2019, hetzij meer dan zes weken voor de huidige algemene vergadering (artikel 743 alinea 3 van het Wetboek van Vennootschappen) en bekendgemaakt in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 11 juli daarna onder nummer 19093373.

De comparanten overhandigen aan de notaris de bekendmaking bij uittreksel van het splitsingsvoorstel met stempel van de griffie van de ondernemingsrechtbank te Antwerpen.

Tweede agendapunt

De vergadering [van DIAMOND TRADING] neemt kennis van de artikelen 745, 746, 748 en 749 van het Wetboek van Vennootschappen.

Derde agendapunt

De vergadering [van DIAMOND TRADING] stelt vast dat de verplichting voor de raad van bestuur en de commissaris om een bijzonder verslag respectievelijk controleverslag op te maken met betrekking tot de partiele splitsing en deze ter beschikking te stellen niet van toepassing zijn wanneer de aandelen van elk van de nieuwe vennootschappen worden uitgegeven aan de aandeelhouders van de gesplitste vennootschap evenredig aan hun rechten in het kapitaal van deze vennootschap.

De vergadering verzaakt voor zoveel als nodig aan deze verslagverplichtingen en ter beschikkingstellingsverplichtingen.

Vierde agendapunt

Met betrekking tot de inbrengen in natura in de in het kader van deze partiële splitsing nieuw op te richten vennootschappen:

- heeft de raad van bestuur [van DIAMOND TRADING] het belang van de inbrengen in natura uiteengezet in drie bijzondere verslagen van 26 juli 2019.

- heeft de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "FIGURAD BEDRIJFSREVISOREN", te 9051 Gent, JB de Ghellincklaan 21, vertegenwoordigd door bedrijfsrevisor Tim VAN HULLEBUSCH, daarenboven op datum van 26 juli 2019 drie controleverslagen opgesteld.

De vergadering [van DIAMOND TRADING] neemt kennis van en bespreekt deze bijzondere verslagen en controle-verslagen.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/08/2019 - Annexes du Moniteur belge

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

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

[...]

De conclusies van het controleverslag opgesteld met betrekking tot de inbreng in natura in de besloten vennootschap "ATHENA DIAMOND" luiden letterlijk als volgt:

"9. Besluit

Overeenkomstig artikel 5:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, brengen wij aan de buitengewone algemene vergadering verslag uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij aangesteld werden middels de getekende opdrachtbrief van dertien juni 2019, betreffende de inbreng in natura die zal gebeuren in het kader van de met splitsing gelijkgestelde verrichting in de zin van artikel 677 van het Wetboek van Vennootschappen / artikel 12:8 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen (hierna "partiële splitsing"), waarbij een deel van het vermogen van DIAMOND TRADING NV, alsmede alle rechten en verplichtingen eraan verbonden, zal overgaan op de nieuw op te richten vennootschap ATHENA DIAMOND BV (IN OPRICHTING).

Oordeelonthouding

Wij hebben de controle uitgevoerd van het overzicht van in te brengen bestanddelen, zoals opgenomen in het bijzonder verslag van de oprichters en opgesteld op grond van de door de partijen weerhouden methode van waardering per 31 december 2018 van de vennootschap ATHENA DIAMOND BV (IN OPRICHTING) (hierna "Overzicht") (Bijlage 1). De vergoeding van de inbreng in natura bestaat uit 1.000 aandelen van de vennootschap ATHENA DIAMOND BV (IN OPRICHTING), die elk recht geven op één stem en op een gelijk aandeel in de winst of het vereffeningssaldo.

Naar ons oordeel,

a) kunnen wij ons niet uitspreken over de vraag of de beschrijving van de inbreng in natura beantwoordt aan de IBR-normvereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid, gegeven het feit dat wij een oordeelonthouding verstrekken;

b) zijn de methoden van waardering verantwoord vanuit een bedrijfseconomisch standpunt, door het beginsel van de boekhoudkundige continuïteit, van toepassing op onderhavige verrichting. Evenwel kunnen wij ons, op basis van de verkregen informatie, niet uitspreken over het feit of deze boekhoudkundige continuïteit niet resulteert in een overwaardering;

c) is het Overzicht per 31 december 2018, door ATHENA DIAMOND BV (IN OPRICHTING), en voor het bedrag van 597.757,87 EUR, in alle van materieel belang zijnde aspecten, opgesteld in overeenstemming met de hierboven omschreven en gehanteerde methoden van waardering;

d) kunnen wij ons niet uitspreken over de vraag of de waardebepaling waartoe deze methoden van waardering leiden, resulteren in een waarde die ten minste overeenkomt met de waarde van de inbreng die in de akte wordt vermeld, zodat de inbreng in natura, in alle van materieel belang zijnde opzichten, niet overgewaardeerd is, omwille van het feit dat ons onvoldoende staving werd bezorgd aangaande de waardering van de immateriële vaste activa.

Wij brengen dan ook een oordeelonthouding met betrekking tot de voorgenomen verrichting tot uitdrukking gezien wij tijdens onze controlewerkzaamheden over de beschrijving en waardering van de in te brengen immateriële vaste activa onvoldoende zekerheid hebben verkregen over het feit of de waarde van de in te brengen vermogensbestanddelen al dan niet overgewaardeerd is.

Basis voor onze oordeelonthouding

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens de Belgische Normen inzake de controle van inbreng in natura van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze standaard zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor voor de controle van het Overzicht" van ons verslag.

Wij hebben alle deontologische vereisten die in België relevant zijn voor de controle van het Overzicht nageleefd, met inbegrip van deze met betrekking tot de onafhankelijkheid.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie onvoldoende is waardoor wij een oordeelonthouding verstrekken.

Benadrukking van een bepaalde aangelegenheid – Waarderingsmethoden

Wij vestigen de aandacht op het Overzicht dat is opgesteld door de oprichters van de vennootschap om tegemoet te komen aan de vereisten van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen. Als gevolg daarvan is het mogelijk dat het Overzicht niet geschikt is voor een ander doel.

Overige aangelegenheden

Wij vestigen specifiek de aandacht op het feit dat onze controleopdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting.

Wij vestigen specifiek de aandacht op het feit dat onze controleopdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen over de eventuele fiscale implicaties van de verrichting.

De te verstrekken stukken en informatie werden ons niet tenminste één maand voor de buitengewone algemene vergadering overhandigd, zodat wij niet in de mogelijkheid waren het verslag over te maken aan de vennootschap 15 dagen vóór de buitengewone algemene vergadering. Deze laattijdigheid heeft evenwel geen wezenlijke invloed op onze controle uitgeoefend.

Volledigheidshalve melden wij dat de betrokken vennootschappen hoofdelijk gehouden zijn, ten belope van hun netto-actief, tot betaling van de zekere en opeisbare schulden die bestaan op de dag dat de akten houdende vaststelling van het besluit tot deelname aan de splitsing in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad worden bekendgemaakt 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.

Verantwoordelijkheid van de oprichters betreffende het Overzicht

De oprichters zijn verantwoordelijk voor het opstellen van het Overzicht. Overeenkomstig artikel 5:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen zijn de oprichters verantwoordelijk voor de beschrijving en de waardering van de in te brengen bestanddelen, evenals voor de bepaling van de als tegenprestatie verstrekte vergoeding. De oprichters zijn tevens verantwoordelijk voor het implementeren van de interne beheersing die het noodzakelijk acht voor het opstellen van dit Overzicht, de waardering en de als tegenprestatie verstrekte vergoeding opdat deze geen afwijkingen bevat die het gevolg zijn van fraude of van fouten.

Bij het opstellen van het Overzicht zijn de oprichters verantwoordelijk voor het inschatten van de mogelijkheid van de vennootschap om haar continuïteit te handhaven, het toelichten, indien van toepassing, van aangelegenheden die met continuïteit verband houden en het gebruiken van de continuïteitsveronderstelling.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor voor de controle van het Overzicht

Het is onze verantwoordelijkheid verslag uit te brengen over de identificatie en beschrijving van de bestanddelen die worden ingebracht, alsook over de door de oprichters gehanteerde waarderingsmethoden, waarbij nagegaan wordt of de waardebepaling waartoe deze methoden van waardering leiden tenminste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de akte wordt vermeld, zodat de inbreng in natura niet overge-waardeerd is. Wij spreken ons evenwel niet uit over de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting ("no fairness opinion").

Onze doelstellingen zijn het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid over de vraag of het Overzicht in alle van materieel belang zijnde opzichten overgewaardeerd is die het gevolg is van fraude of van fouten en het uitbrengen van een verslag waarin ons oordeel is opgenomen. Een redelijke mate van zekerheid is een hoog niveau van zekerheid, maar is geen garantie dat een controle die overeenkomstig de Belgische Normen inzake de controle van inbreng in natura van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren is uitgevoerd altijd een overwaardering van materieel belang ontdekt wanneer die bestaat. Overwaarderingen kunnen zich voordoen als gevolg van fraude of fouten en worden als van materieel belang beschouwd indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat zij, individueel of gezamenlijk, de economische beslissingen genomen door gebruikers op basis van dit Overzicht, beïnvloeden.

Als deel van een controle uitgevoerd overeenkomstig de Belgische Normen inzake de controle van inbreng in natura van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren, passen wij professionele oordeelsvorming toe en handhaven wij een professioneel-kritische instelling gedurende de controle. We voeren tevens de volgende werkzaamheden uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat het Overzicht een afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten, het bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden die op deze risico's inspelen en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Het risico van het niet detecteren van een van materieel belang zijnde afwijking is groter indien die afwijking het gevolg is van fraude dan indien zij het gevolg is van fouten, omdat bij fraude sprake kan zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten om transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of, desgevallend, het doorbreken van de interne beheersing;

- desgevallend, het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle, met als doel controlewerkzaamheden op te zetten die in de gegeven omstandigheden geschikt zijn maar die niet zijn gericht op het geven van een oordeel over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;

- het evalueren van de geschiktheid van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van de door de oprichters gemaakte schattingen en van de daarop betrekking hebbende bijlagen;

- desgevallend, het concluderen dat de door de oprichters gehanteerde continuïteits-veronderstelling bij de waardering aanvaardbaar is;

- het concluderen, op basis van de verkregen controle-informatie, of er een onzekerheid van materieel belang bestaat met betrekking tot gebeurtenissen of omstandigheden die significante twijfel kunnen doen ontstaan over de waardering in toepassing van de continuïteits-veronderstelling. Indien wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij ertoe gehouden om de aandacht in ons verslag te vestigen op de daarop betrekking hebbende bijlagen van het Overzicht, of, indien deze bijlagen inadequaat zijn, om ons oordeel aan te passen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van ons verslag. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de continuïteitsveronderstelling niet langer verantwoord is;

- het evalueren van de algehele presentatie, structuur en inhoud van het Overzicht, en van de vraag of het Overzicht de onderliggende transacties en gebeurtenissen zodanig weergeeft dat het, in alle van materieel belang zijnde opzichten, overeenstemt met de methoden van waardering.

Wij communiceren met de oprichters onder meer over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante controlebevindingen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing die wij identificeren gedurende onze controle.

Dit verslag werd opgemaakt met het oog op de beschreven inbreng in natura bij wijze van oprichting van ATHENA DIAMOND BV (IN OPRICHTING), conform artikel 5:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en mag voor geen andere doeleinden gebruikt worden.

Wij verklaren onze opdracht in eer en geweten te hebben vervuld.

Gent, 26 juli 2019

FIGURAD BEDRIJFSREVISOREN BVBA

vertegenwoordigd door

TIM VAN HULLEBUSCH

Bedrijfsrevisor

Vennoot

Aangaande de oordeelonthouding bevestigen en waarborgen de comparanten in naam van de oprichter DIAMOND TRADING evenwel dat deze waardering correct is en ze-ker niet kennelijk de normale waarde overschrijdt.

De vergadering ontslaat de notaris de inhoud van voormelde bijzondere verslagen en controleverslagen verder in deze akte over te nemen.

De comparanten overhandigen aan ondergetekende notaris voormelde bijzondere ver-slagen en controleverslagen.

Vijfde agendapunt

De vergadering [van DIAMOND TRADING] stelt verder vast dat:

a)overeenkomstig de artikelen 748 § 1 eerste alinea en artikel 749 laatste lid van het Wetboek van Vennootschappen het splitsingsvoorstel en de verzaking aan de ver-plichting voor de raad van bestuur en de commissaris om een bijzonder verslag respec-tievelijk controleverslag op te maken met betrekking tot de partiële splitsing en deze ter beschikking te stellen in de agenda van deze algemene vergadering werden vermeld.

b)overeenkomstig artikel 748, § 2 van het Wetboek van Vennootschappen volgen-de stukken en documenten uiterlijk één maand vóór de datum van de algemene verga-dering in de zetel van DIAMOND TRADING voor kennisneming ter beschikking werden gesteld van de aandeelhouders:

- het splitsingsvoorstel;
- de jaarrekeningen over de laatste drie boekjaren van de vennootschap;
- de verslagen over de laatste drie boekjaren;

c)iedere aandeelhouder/vennoot op eenvoudig verzoek kosteloos een volledig of desgewenst gedeeltelijk afschrift kon verkrijgen van de hierboven vermelde stukken en documenten.

Op uitnodiging van de voorzitter stelt de vergadering derhalve vast dat de wettelijke formaliteiten om over te gaan tot de partiële splitsing door oprichting van nieuwe ven-nootschappen werden voldaan.

Zesde agendapunt – verrichting met splitsing gelijkgesteld

A.Goedkeuring van de partiële splitsing zonder vereffening

De vergadering [van DIAMOND TRADING] besluit tot partiële splitsing zonder vereffening van DIAMOND TRA-DING waarbij volgende activiteiten afgesplitst en overgedragen worden in nagenoemde drie op te richten vennootschappen overeenkomstig de bepalingen en voorwaarden van het splitsingsvoorstel:

-worden afgesplitst en overgedragen aan de besloten vennootschap "GRENADILLA": de activa, rechten en verplichtingen, hierin begrepen elke latente schuld of ver-plichting die betrekking hebben op de aankoop van een houtrooiconcessie door de he-ren Jean-Louis Van Strydonck en Daniel De Belder in 2014 te Mozambique;

-worden afgesplitst en overgedragen aan de besloten vennootschap "EMITIME": de activa, rechten en verplichtingen, hierin begrepen elke latente schuld of verplichting die betrekking hebben op de activiteit van verwerking van diamant in uurwerken waar-voor DIAMOND TRADING samen met haar partners werkt aan de ontwikkeling van een nieuw design;

-worden afgesplitst en overgedragen aan de besloten vennootschap "ATHENA DIAMOND": de activa, rechten en verplichtingen, hierin begrepen elke latente schuld of verplichting die betrekking hebben op de activiteit van ontwikkeling van nieuwe slijp-vormen voor diamant gehouden door DIAMOND TRADING.

De hiervoor genoemde activiteiten/delen van het vermogen zullen overgaan naar de nieuwe vennootschappen volgens de opdeling en de modaliteiten voorzien in het split-singsvoorstel.

B.Beschrijving van het overgedragen vermogen

Voor wat de beschrijving betreft van de toe te bedelen vermogensbestanddelen aan de nieuwe vennootschap wordt verwezen naar het splitsingsvoorstel en naar voormelde controleverslagen van de commissaris met betrekking tot de inbrengen in natura, waar-in de activa en passiva van de hiervoor genoemde activiteiten/delen van het vermogen meer uitvoerig worden beschreven.

Onroerende goederen

Er worden geen onroerende goederen noch onroerende zakelijke rechten overgedragen aan de op te richten vennootschap.

Niet-toegekende bestanddelen

De algemene vergadering besluit dat:

-voor zover de in het splitsingsvoorstel en haar bijlagen omschreven verdeling van het vermogen niet voldoende nauwkeurig is, ofwel omdat de toekenning voor interpreta-tie vatbaar is, ofwel omdat het gaat om delen van het vermogen die ten gevolge van nalatigheid niet in de opsomming van de toegekende vermogensbestanddelen zijn ver-meld, dat alle vermogensbestanddelen waarvan niet met zekerheid kan worden vastge-steld aan wie ze werden toegekend, toekomen aan de besloten vennootschap GRE-NADILLA, voor zover deze vermogensbestanddelen betrekking hebben op de af te splitsen vermogensbestanddelen, dit gelet op de bepalingen van artikel 744 van het Wetboek van vennootschappen.

-de vermogensbestanddelen waarvan niet met zekerheid kan worden vastgesteld aan wie ze werden toegekend, behoren toe aan de naamloze vennootschap DIAMOND TRADING, voor zover deze vermogensbestanddelen geen betrekking hebben op de af te splitsen vermogensbestanddelen.

C.Toekenning van nieuwe aandelen in de op te richten vennootschap – ruilverhouding

De vergadering besluit dat aangezien het in casu een partiële splitsing betreft, waarbij:

-de activa, rechten en verplichtingen, hierin begrepen elke latente schuld of ver-plichting, die betrekking hebben op de aankoop van een houtrooiconcessie door de he-ren Jean-Louis Van Strydonck en Daniel De Belder

in 2014 te Mozambique worden afgesplitst en ingebracht in de nieuw op te richten besloten vennootschap GRENADILLA;

-de activa, rechten en verplichtingen, hierin begrepen elke latente schuld of verplichting, die betrekking hebben op de activiteit van verwerking van diamant in uurwerken waarvoor DIAMOND TRADING samen met haar partners werkt aan de ontwikkeling van een nieuw design, worden afgesplitst en ingebracht in de nieuw op te richten besloten vennootschap EMITIME;

-de activa, rechten en verplichtingen, hierin begrepen elke latente schuld of verplichting, die betrekking hebben op de activiteit van ontwikkeling van nieuwe slijpvormen voor diamant, worden afgesplitst en ingebracht in de nieuw op te richten besloten vennootschap ATHENA DIAMOND;

-en dit, zonder dat DIAMOND TRADING ophoudt te bestaan;

Dienen de bestaande aandelen van DIAMOND TRADING niet te worden ingeruild.

De vergadering besluit dat in ruil voor de overgang van de hiervoor genoemde activiteiten/delen van het vermogen, alle aandelen van de nieuw op te richten besloten vennootschappen GRENADILLA, EMITIME en ATHENA DIAMOND volledig worden uitge-reikt aan de enige aandeelhouder van DIAMOND TRADING, i.e. aan DT HOLDING.

DT HOLDING zal dan ook de enige aandeelhouder van de besloten vennootschappen GRENADILLA, EMITIME en ATHENA DIAMOND worden.

De aandelen van elk van de nieuw op te richten vennootschappen worden bijgevolg uitgegeven aan de enige aandeelhouder van DIAMOND TRADING naar evenredigheid van zijn rechten in het kapitaal van DIAMOND TRADING.

Op basis van het huidig aandeelhouderschap van DIAMOND TRADING, worden de aandelen van de nieuw op te richten vennootschappen als volgt worden toegekend:

-duizend (1 000) aandelen in de besloten vennootschap GRENADILLA worden toegekend aan DT HOLDING;

-duizend (1 000) aandelen in de besloten vennootschap EMITIME worden toegekend aan DT HOLDING;

-duizend (1 000) aandelen in de besloten vennootschap ATHENA DIAMOND worden toegekend aan DT HOLDING.

Er wordt geen opleg in geld toegekend aan de aandeelhouder van DIAMOND TRADING.

DT HOLDING, vertegenwoordigd als voormeld, verklaart de toebedeling van deze aandelen te aanvaarden.

D.Deelname in de winst

De vergadering besluit dat de aandelen van de op te richten vennootschappen onmiddellijk in de winst deelnemen, met inbegrip van de winst uit verrichtingen die DIAMOND TRADING verondersteld wordt te hebben gedaan, op boekhoudkundig vlak, vanaf 1 januari 2019 voor rekening van de op te richten vennootschappen.

E.Boekhoudkundige datum

Alle verrichtingen vanaf 1 januari 2019 uitgevoerd door DIAMOND TRADING voor wat betreft de afgesplitste activiteiten/delen van het vermogen zoals hierboven beschreven, worden vanuit boekhoudkundig oogpunt geacht te zijn verricht voor rekening van de op te richten vennootschappen.

F. Kosten

De vergadering beslist dat alle kosten betreffende de met splitsing gelijkgestelde verrichting ten laste zijn van DIAMOND TRADING.

[...]

Negende agendapunt – oprichting van ATHENA DIAMOND bv

A.Goedkeuring van de oprichtingsakte en de statuten van de op te richten vennootschap

De vergadering [van DIAMOND TRADING] besluit de besloten vennootschap "ATHENA DIAMOND", met adres van de maatschappelijk zetel te 2018 Antwerpen, Pelikaanstraat 62 bus 325, op te richten en de statuten ervan vast te leggen als volgt:

STATUTEN ATHENA DIAMOND BV

EERSTE HOOFDSTUK : RECHTVORM, BENAMING, ZETEL, VOORWERP, DUUR.

Artikel 1 : rechtsvorm en benaming.

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een besloten vennootschap aangenomen.

Haar benaming luidt: "ATHENA DIAMOND".

Artikel 2 : zetel.

De zetel van de vennootschap is gelegen in het Vlaamse Gewest.

De zetel kan worden overgebracht naar om het even welke plaats in het Nederlands taalgebied of in het tweetalig gebied Brussel-Hoofdstad, door eenvoudige beslissing van het bestuursorgaan, die alle machten heeft teneinde op authentieke wijze de eventuele statutenwijziging die eruit voortvloeit, te doen vaststellen, zonder dat dit aan-leiding mag geven tot een wijziging van de taal van de statuten.

Elke verplaatsing van de zetel van de vennootschap zal door het bestuursorgaan bekendgemaakt worden in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad.

Het bestuursorgaan mag ook bijhuizen, filialen, administratieve zetels, uitbatingen, agentschappen, kantoren en bewaarplaatsen oprichten in België en in het buitenland, mits inachtneming van de taalwetgeving betreffende de in België gevestigde exploitatie-zetels.

Artikel 3 : voorwerp.

De vennootschap heeft tot voorwerp, zowel in binnen- als buitenland:

Zowel voor eigen rekening als voor rekening van derden:

-de promotie, het voeren van onderzoek, de ontwikkeling, de bescherming op het gebied van intellectuele eigendom, de commercialisatie van slijpvormen van diamant. Dit houdt onder meer, doch niet limitatief in; het

uittekenen van ontwerpen, het bestellen van studies en onderzoeken naar de haalbaarheid van bepaalde toepassingen, het in-schakelen van specialisten, het coördineren van de ontwerpen, de productie van proto-types en het testen van de onderdelen, het aanvragen van patenten, octrooien, merk-rechten of andere erkenningen van intellectuele eigendomsrechten, de montage van prototypes en de publicatie en commercialisatie van ontwerpen door middel van ver-koop of het uitschrijven van licenties met royalty-vergoeding;

-alle handelingen stellen met betrekking tot de aan- en verkoop, de in- en uitvoer van onderdelen en ruwe of geslepen diamanten;

-de ontwikkeling, fabricatie, bewerking, verwerking, aan- en verkoop, in- en uit-voer, groot- en kleinhandel, vertegenwoordiging en commissiehandel, van/in andere luxegoederen en -diensten;

-daartoe alle nuttige materialen en onderdelen aankopen, verkopen, huren, verhu-ren, in- en uitvoeren, en ter beschikking stellen,

-daartoe licenties en concessies toekennen/afsluiten.

Voor eigen rekening:

-het aanleggen, het, oordeelkundig uitbouwen en beheren van een onroerend pa-trimonium; alle verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen en onroerende zakelijke rechten zoals de huurfinanciering van onroerende goederen aan derden, het aankopen, verkopen, ruilen, bouwen, verbouwen, onderhouden, verhuren, huren, ver-kavelen, prospecteren en uitbaten van onroerende goederen;

-het aanleggen, het, oordeelkundig uitbouwen en beheren van een roerend patri-monium; alle verrichtingen met betrekking tot roerende goederen en rechten, van welke aard ook, zoals het verwerven door inschrijving of aankoop en het beheren van aande-len, obligaties, kasbons of andere roerende waarden, van welke vorm ook, van Belgi-sche of buitenlandse bestaande of nog op te richten rechtspersonen en ondernemin-gen;

Daartoe kan de vennootschap samenwerken met, deelnemen in, of op gelijk wel-ke wijze, rechtstreeks of onrechtstreeks, belangen nemen in andere ondernemingen. De vennootschap kan eveneens optreden als bestuurder, volmachtdrager, mandataris of vereffenaar in andere vennootschappen of ondernemingen.

Daartoe kan de vennootschap personeel of zelfstandige medewerkers, consul-tants of managers aanwerven, iedere vorm van marketing voeren en het onderhouden van een public-relationsbeleid, het bijwonen van trade-events in binnen- en buitenland, het sluiten van samenwerkings-, licentie-, of enige andere overeenkomsten met zaken-partners.

De vennootschap kan zowel tot waarborg van eigen verbintenissen als tot waar-borg van verbintenissen van derden borg stellen, onder meer door haar goederen in hypotheek of in pand te geven, inclusief de eigen handelszaak.

De vennootschap kan in het algemeen alle commerciële, industriële, financiële, roerende of onroerende handelingen alsook managementactiviteiten verrichten in recht-streeks of onrechtstreeks verband met haar voorwerp of welke van aard zouden zijn de verwezenlijking ervan geheel of ten dele te vergemakkelijken of uit breiden, en die daar-toe noodzakelijk, nuttig of zelfs alleen maar bevorderend zijn.

Artikel 4 : duur.

De vennootschap wordt opgericht vanaf heden voor een onbepaalde duur.

[...]

TWEDE HOOFDSTUK : EFFECTEN EN HUN OVERDRACHT OF OVERGANG.

Artikel 5 : soorten effecten.

De vennootschap kan alle effecten uitgeven die niet door of krachtens de wet zijn verboden.

Op de zetel van de vennootschap wordt een register gehouden voor elke catego-rie van effecten op naam, die door de vennootschap werden uitgegeven. Het bestuurs-orgaan kan beslissen dat het register wordt aangehouden in elektronische vorm.

Het vermogen van de vennootschap wordt vertegenwoordigd door duizend (1000) aandelen op naam, die ieder een duizendste (1/1000ste) van het vermogen ver-tegenwoordigen.

Elk aandeel geeft recht op een stem en geeft recht op een gelijk aandeel in de winst of het vereffeningssaldo.

[...]

DERDE HOOFDSTUK : BESTUUR

Artikel 11 : samenstelling van het bestuursorgaan.

De vennootschap wordt bestuurd door één of meerdere bestuurders, al dan niet aandeelhouders. De algemene vergadering bepaalt het aantal bestuurders, benoemt deze en stelt hun bezoldiging vast.

De bestuurders worden benoemd voor ten hoogste zes jaar, maar hun mandaat is onbepikt hernieuwbaar. Tenzij het benoemingsbesluit anders bepaalt, loopt hun mandaat van de algemene vergadering waarop zij worden benoemd tot de gewone al-gemene vergadering in het boekjaar waarin hun mandaat volgens het benoemingsbe-sluit verstrijkt.

De algemene vergadering kan het mandaat van elke bestuurder te allen tijde en zonder opgave van redenen met onmiddellijke ingang beëindigen.

Elke bestuurder kan ontslag nemen door loutere kennisgeving aan de raad van bestuur of in geval van ontslag van de enige bestuurder aan de voorzitter van de laatst bijeengekomen algemene vergadering. Op verzoek van de vennootschap blijft hij in functie totdat de vennootschap redelijkerwijze in zijn vervanging kan voorzien.

Wanneer een rechtspersoon tot bestuurder wordt aangesteld, benoemt hij een natuurlijke persoon als vaste vertegenwoordiger die wordt belast met de uitvoering van dat mandaat in naam en voor rekening van de rechtspersoon overeenkomstig artikel 2:55 WVV. De vaste vertegenwoordiger kan niet in eigen naam noch als vaste verte-genwoordiger van een andere rechtspersoon-bestuurder zetelen in het betreffende or-gaan. De regels van openbaarmaking voor de benoeming en de beëindiging van het mandaat van de rechtspersoon zijn ook van toepassing op diens vaste vertegenwoor-diger.

Artikel 12 : bevoegdheden van het bestuursorgaan.

Het bestuursorgaan zal overeenkomstig artikel 5:73 WVV, alle handelingen verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, met uitzondering uiteraard van die handelingen waarvoor volgens de wet alleen de algemene vergadering bevoegd is.

Indien slechts één bestuurder is benoemd door de algemene vergadering, oefent deze alle bevoegdheden uit die aan het bestuursorgaan behoren.

Artikel 13 : bevoegdheden en werkwijze van de raad van bestuur.

Indien twee of meer bestuurders benoemd zijn door de algemene vergadering, dan vormen zij een collegiaal orgaan, raad van bestuur genaamd.

[...]

Artikel 14 : vertegenwoordiging door het bestuursorgaan

Indien het bestuursorgaan bestaat uit één bestuurder, dan vertegenwoordigt deze de vennootschap in en buiten rechte.

Ingeval het bestuursorgaan van de vennootschap bestaat uit een raad van bestuur, wordt de vennootschap ten overstaan van derden, in en buiten rechte, geldig vertegenwoordigd, hetzij door twee bestuurders samen optredend, hetzij door het afzonderlijk optreden van een gedelegeerd-bestuurder, aangewezen door de raad van bestuur. De gedelegeerd bestuurder kan alleen en afzonderlijk optreden in naam en voor rekening van de vennootschap, zowel voor zaken van dagelijks bestuur als voor zaken die het dagelijks bestuur overtreffen.

De vennootschap is bovendien, binnen het kader van hun mandaat, geldig verbonden door bijzondere gevolmachtigden.

Bovendien kan de vennootschap in het buitenland vertegenwoordigd worden door iedere persoon uitdrukkelijk daartoe aangesteld door het bestuursorgaan.

[...]

TITEL IV - ALGEMENE VERGADERING.

Artikel 16 : samenstelling en bevoegdheid.

De algemene vergadering van aandeelhouders heeft de meest uitgebreide bevoegdheid om de handelingen die de vennootschap aangaan, te verrichten of te bekrachtigen.

De regelmatig samengestelde vergadering vertegenwoordigt het geheel van de aandeelhouders. Zij is samengesteld uit alle titularissen van aandelen die het recht hebben om te stemmen.

De door de algemene vergadering, op regelmatige wijze genomen beslissingen, zijn bindend voor alle aandeelhouders, met inbegrip van de afwezigen en degenen die tegenstemmen.

Artikel 17 : gewone, bijzondere en buitengewone algemene vergadering.

Ieder jaar wordt de gewone algemene vergadering (hierna 'jaarvergadering' genoemd) gehouden de tweede maandag van de maand juni om 15.00 uur. Indien deze vastgestelde dag op een wettelijke feestdag valt, heeft de vergadering plaats op de eerstvolgende werkdag.

Een bijzondere of een buitengewone algemene aandeelhoudersvergadering mag bijeengeroepen worden telkens het belang van de vennootschap zulks vereist.

De aandeelhoudersvergaderingen worden gehouden op de zetel van de vennootschap of op iedere andere plaats in de oproepingsbrief of op andere wijze medegedeeld.

[...]

TITEL V. BOEKJAAR - JAARVERREKENINGEN - DIVIDENDEN - WINSTVERDELING - INSTANDHOUDING VERMOGEN.

Artikel 26 : Boekjaar - jaarrekening - jaarverslag.

Het boekjaar begint op één januari en eindigt op éénendertig december van ieder jaar.

[...]

Artikel 28 : Winstverdeling.

Het batige saldo zoals dit blijkt uit de jaarrekening, na aftrek van alle lasten, algemene onkosten, afschrijvingen en provisies, maakt de nettowinst van de vennootschap uit.

Op voorstel van het bestuursorgaan beslist de algemene vergadering over de bestemming van het saldo van de nettowinst.

De uitkering van de dividenden en tantièmes toegekend door de algemene vergadering geschiedt op de tijdstippen en op de plaatsen bepaald door haar of door het bestuursorgaan. Niet geïnde dividenden verjaren door verloop van vijf jaar.

Geen uitkering mag gebeuren indien het netto-actief van de vennootschap negatief is of ten gevolge daarvan negatief zou worden. Indien de vennootschap beschikt over eigen vermogen dat krachtens de wet of de statuten onbeschikbaar is, mag geen uitkering gebeuren indien het netto-actief is gedaald of door een uitkering zou dalen tot beneden het bedrag van dit onbeschikbare eigen vermogen.

Het besluit van de algemene vergadering tot uitkering heeft slechts uitwerking nadat het bestuursorgaan heeft vastgesteld dat de vennootschap, volgens de redelijkerwijs te verwachten ontwikkelingen, na de uitkering in staat zal blijven haar schulden te voldoen naarmate deze opeisbaar worden over een periode van ten minste twaalf maanden te rekenen van de datum van de uitkering.

De vennootschap kan elke uitkering die in strijd met de voormelde artikelen 5:142 en 5:143 WVV is verricht, van de aandeelhouders terugvorderen, ongeacht hun goede of kwade trouw.

Het bestuursorgaan kan binnen de grenzen van de artikelen 5:142 en 5:143 WVV overgaan tot uitkeringen uit de winst van het lopende boekjaar of uit de winst van het voorgaande boekjaar, zolang de jaarrekening van dat boekjaar nog niet is goedgekeurd, in voorkomend geval verminderd met het overgedragen verlies of vermeerderd met de overgedragen winst.

[...]

TITEL VI. ONTBINDING EN VEREFFENING.

Artikel 30 : ontbinding en vereffening.

[...]

Het netto provenu van de vereffening wordt verdeeld onder de aandeelhouders in verhouding tot hun aandelenbezit.

[...]

B. Vaststelling eigen vermogen van de vennootschap die wordt opgericht als gevolg van de partiële splitsing
De vergadering stelt vast dat het eigen vermogen van de besloten vennootschap ATHENA DIAMOND, opgericht als gevolg van de partiële splitsing, als volgt is samen-gesteld:

EIGEN VERMOGEN TOEVOEGING ATHENA DIAMOND BV

in euro

INBRENG

•Beschikbare inbreng [7.608,59]

•Nog te storten inbreng [- 3.332,56]

BELASTE RESERVES

•Onbeschikbare reserve (voormalig wettelijke reserve) [760,86]

•Beschikbare reserve [159.603,53]

OVERGEDRAGEN WINST [354.274,80]

WINST VAN HET BOEKJAAR [78.842,65]

TOTAAL [597.757,87]

[...]

Tiende agendapunt

In aansluiting met de oprichting van de drie voornoemde vennootschappen, wordt voor elk van deze vennootschappen [waaronder dus ook de besloten vennootschap ATHENA DIAMOND] vastgesteld:

A. Het adres van de zetel van de vennootschap

Het adres van de zetel van elk van de drie voornoemde opgerichte vennootschappen is gevestigd te 2018 Antwerpen, Pelikaanstraat 62 bus 325.

B. De afsluitingsdatum van het eerste boekjaar

Het eerste maatschappelijk boekjaar van elk van de drie voornoemde opgerichte ven-nootschappen vangt aan op heden en zal afgesloten worden op éénendertig december tweeduizend negentien.

C. De datum van de eerste algemene vergadering

De eerste jaarvergadering van elk van de drie voornoemde opgerichte vennootschap-pen zal gehouden worden in het jaar tweeduizend twintig.

Elfde agendapunt

In aansluiting met de oprichting van de drie voornoemde vennootschappen, wordt voor elk van deze vennootschappen [waaronder dus ook de besloten vennootschap ATHENA DIAMOND] het aantal bestuurders vastgesteld op twee (2).

Tot deze functie worden benoemd :

- [...]de heer DE BELDER Daniel Boris Francis, wonende te 2910 Essen, Hemelrijk 93.

- [...]de heer VAN STRYDONCK Jean-Louis Marie Joseph, wonende te 2910 Essen, Hemelrijk 91.

Die verklaren dit mandaat te aanvaarden en niet getroffen te zijn door een maatregel die zich daartegen verzet.

De bestuurders zullen de bevoegdheden hebben omschreven in voormelde statuten.

De mandaten van de bestuurders gelden voor een duur van zes opeenvolgende jaren en zullen, behoudens herbenoeming, automatisch eindigen na de gewone jaarvergade-ring van tweeduizend vijftientwintig (2025).

De mandaten van de bestuurders zijn kosteloos, behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.

Twaalfde agendapunt

In aansluiting met de oprichting van de drie voornoemde vennootschappen, wordt voor elk van deze vennootschappen [waaronder dus ook de besloten vennootschap ATHENA DIAMOND] benoemd tot commissaris: de BVBA "FIGURAD BEDRIJFSREVISOREN", te 9051 Gent, J-B de Ghellincklaan 21, overeenkomstig artikel 3:58 WVV met als vertegenwoordiger bedrijfsrevisor Tim VAN HULLEBUSCH, en dit voor drie jaar te rekenen vanaf heden.

Dertiende agendapunt

In aansluiting met de oprichting van de drie voornoemde vennootschappen, wordt voor elk van deze vennootschappen [waaronder dus ook de besloten vennootschap ATHENA DIAMOND] het aantal gedelegeerd bestuurders vastgesteld op twee (2).

Voor elk van de drie opgerichte vennootschappen komen de bestuurders onmiddellijk in raad van bestuur bijeen, en nemen deze voor elk van de drie opgerichte vennootschap-pen [waaronder dus ook voor de besloten vennootschap ATHENA DIAMOND] volgende besluiten:

Worden benoemd als gedelegeerd bestuurders:

-voornoemde heer DE BELDER Daniel Boris Francis;

-voornoemde heer VAN STRYDONCK Jean-Louis Marie Joseph.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Die verklaren dit mandaat te aanvaarden en niet getroffen te zijn door een maatregel die zich daartegen verzet.
De gedelegeerd bestuurders zullen de bevoegdheden hebben omschreven in voormelde statuten.
De mandaten van de gedelegeerd bestuurders zijn kosteloos, behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.
De mandaten van de gedelegeerd bestuurders gelden voor een duur gelijk aan het mandaat als bestuurders in de vennootschap.

[...]

Vijftiende agendapunt

Gelet op het voorgaande stelt de vergadering [van DIAMOND TRADING] vast dat de partiële splitsing verwezenlijkt is en dat drie nieuwe vennootschappen [waaronder dus ook de besloten vennootschap ATHENA DIAMOND] ontstaan zijn uit de partiële splitsing opgericht overeenkomstig artikel 754 van het Wetboek van Vennootschappen.

[...]

Tweeëntwintigste agendapunt

De vergadering verleent bij deze alle nodige en nuttige volmacht te verlenen aan:

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "PANIS - VAN MOPPES", met maatschappelijke zetel te 2018, Lange Herentalsestraat 101, ingeschreven in het rechtspersonenregister onder nummer 0419.962.290, en haar aangestelden, mandata-rissen en lasthebbers.

Elk afzonderlijk bevoegd en met recht van indeplaatsstelling.

Om DIAMOND TRADING én de drie ingevolge de partiële splitsing opgerichte ven-nootschappen [waaronder dus ook de besloten vennootschap ATHENA DIAMOND] te vertegenwoordigen bij alle belastingadministraties, waaronder de "B.T.W.", alsook te vertegenwoordigen bij de griffie van de ondernemingsrechtbank alsmede bij een of meer erkende ondernemingsloketten teneinde daar alle verrichtingen te doen, verklaringen af te leggen, documenten te ondertekenen en neer te leggen, no-dig voor de inschrijving, wijziging of doorhaling van de inschrijving van de vennoot-schappen bij de Kruispuntbank van Ondernemingen, en in het algemeen, alles te doen wat nodig of nuttig is voor de uitvoering van deze opdracht.

VOOR ANALYTISCH UITTREKSEL

De notaris

Gelijktijdig hiermee neergelegd:

- afschrift proces-verbaal
- publicatielijst en gecoördineerde statuten ATHENA DIAMOND
- bijzonder verslag bestuursorgaan i.v.m. inbreng in natura
- controleverslag commissaris i.v.m. inbreng in natura

Op de laatste biz. 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