



Luik B

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



20059497

EERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling GENT

13 MEI 2020
Griffie

Ondernemingsnr : 0471 634 487

Naam

(voluit) : TROPACK

(verkort) :

Rechtsvorm : BESLOTEN VENNOOTSCHAP

Volledig adres v.d. zetel : 9041 GENT-OOSTAKKER, ANTWERPSESTEENWEG 1136

**Onderwerp akte : MET SPLITSING DOOR OVERNEMING GELIJK GESTELDE VERRICHTING,
BUITENGEWONE ALGEMENE VERGADERING OVERDRAGENDE
VENNOOTSCHAP**

Tekst : Er blijkt uit het proces-verbaal opgemaakt op 29 april 2020 door Edgard Van Oudenhove, notaris met standplaats te Haaltert, die zijn ambt uitoefent in de vennootschap "VAN OUDENHOVE-SOUTAER, GEASSOCIEERDE NOTARISSEN", besloten vennootschap, met zetel te 9450 Denderhoutem, Iddergemsesteenweg 8, dat de buitenge-wone algemene vergadering der aandeelhouders van de besloten vennootschap "TROPACK" met maatschappelijke zetel te 9041 Gent-Oostakker, Antwerpsesteenweg, 1136, volgende beslissingen heeft genomen :

EERSTE BESLUIT :

In toepassing van artikel 39, §1, eerste en derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1), besluit de algemene vergadering om de statuten aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en de rechtsvorm van de besloten vennootschap (afgekort BV) te behouden.

TWEDE BESLUIT :

In toepassing van artikel 39, §2, tweede lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1), stelt de vergadering vast dat het werkelijk gestort kapitaal en de wettelijke reserve van de vennootschap, van rechtswege omgezet werden in een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening bij toepassing van artikel 39, §2, tweede lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1).

De algemene vergadering besluit onmiddellijk, overeenkomstig de vormen en meerderheden van de statutenwijziging, om de bij toepassing van artikel 39, § 2, tweede lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1) aangelegde statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening op te heffen en deze middelen beschikbaar te maken voor uitkering. Zij moet bijgevolg niet vermeld worden in de statuten van de vennootschap.

DERDE BESLISSING

De vergadering neemt kennis van en bespreekt het voorstel tot partiële splitsing door inbreng door de BV TROPACK in de NV JEPATROC van de hierna vermelde activa- en passivabestanddelen, zoals neergelegd ter griffie van de Ondernemings-rechtbank Gent op 13 maart 2020 en gepubliceerd in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad van 23 maart 2020 onder nummer 20043471 voor de BV TROPACK en onder nummer 20043470 voor de NV JEPATROC.

Met eenparigheid beslist de vergadering de voorzitter te ontslaan van de integrale voorlezing van dit voorstel.

VIERDE BESLISSING

Met eenparigheid beslist de vergadering overeenkomstig artikels 12:65 en artikel 12:62 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen te verzaken aan de toepassing van de artikelen 12:61, 12:62 en 12:64 (in zoverre dit laatste naar de verslagen verwijst) van genoemd Wetboek waarbij de tekst van de eerste twee leden van dit artikel 12:65 hierna letterlijk wordt weergegeven :

"Indien alle vennoten of aandeelhouders en alle houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd, zijn de artikelen 12:61 en 12:64, in zover dit laatste naar de verslagen verwijst, niet van toepassing.

De afstand van dat recht wordt vastgesteld bij een uitdrukkelijke stemming in de algemene vergadering die over de deelneming aan de splitsing moet besluiten."

VIJFDE BESLISSING

Op de laatste blz. van Luik 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").

Voorafgaande verslagen

De voorzitter leest de in de agenda aangekondigde verslagen voor en de aandeelhouders aanwezig of vertegenwoordigd zoals hierboven gezegd, verklaren tijdig een exemplaar van deze verslagen ontvangen te hebben, met name:

a) Verslag van de bestuurders van de voornoemde overnemende vennootschap JEPATROC de dato 15 april 2020

b) Verslag van voormelde bedrijfsrevisor, de BV F. VAN VLAENDEREN, BEDRIJFSREVISOR & C° te 9860 Oosterzele, Geraardbergsesteenweg 92, vertegenwoordigd door de heer Frans VAN VLAENDEREN, bedrijfsrevisor, hebbende zijn kantoor op zelfde adres, de dato 26 april 2020.

De conclusies van deze verslagen luiden letterlijk als volgt:

"BESLUIT

Ondergetekende, Frans VAN VLAENDEREN, Bedrijfsrevisor, vennoot en zaakvoerder van de BV F. Van Vlaenderen, Bedrijfsrevisor & C°, met zetel te 9860 Oosterzele, Geraardsbergse Steenweg 92, werd op .../... 2020 aangesteld door het bestuursorgaan van de NV JEPATROC met maatschappelijke zetel te 9041 Oostakker, Antwerpsesteenweg 1136 om verslag uit te brengen over de voorgenomen inbreng in natura bij de kapitaalverhoging bestaande uit de hiervoor beschreven vermogensbestanddelen zijnde de inbreng door partiële splitsing van de NV Jules Troch, en BV Tropack van de inbrengers voor een bedrag van tbv één miljoen vijfhonderdduizend vierhonderdvierentwintig Euro negenentwintig eurocent (1.500.424,29 €).

De verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut der Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura bij de kapitaalverhoging.

Ingevolge het ingestelde onderzoek besluit ondergetekende:

-Dat het bestuursorgaan van de vennootschap verantwoordelijk is voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen en voor de bepaling van het aantal door de vennootschap uit te geven aandelen ter vergoeding van de inbreng in natura.

-dat de beschrijving van de inbreng in natura aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid beantwoordt;

-dat de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord zijn en dat de waardebepalingen waartoe deze methoden van waardering leiden tenminste overeenkomen met de vergoeding voor een bedrag van 1.500.424,29 € zodat de inbreng niet overgewaardeerd is;

-als vergoeding voor deze inbreng 7.596 nieuwe aandelen van de NV JEPATROC zonder nominale waarde, gelijk aan de bestaande aandelen voor een totale waarde van 1.500.424,29 Euro worden uitgegeven. De nieuw uit te geven aandelen zullen als volgt worden toegekend:

aan Mr. Jan Troch 3.798 aandelen

aan Mr. Peter Troch 3.798 aandelen

-Door de inbreng in natura zal het kapitaal worden verhoogd met 661.204,81 € Euro teneinde het te brengen van 65.000,00 € op 726.204,81 €. Derwijze dat het kapitaal zal worden vertegenwoordigd door 12.696 aandelen die elk 1/12.696^e vertegenwoordigen van het kapitaal tbv 726.204,81 €.

Ondergetekende wil er tenslotte aan herinneren dat zijn opdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting, of met andere woorden, dat ons verslag geen "fairness opinion" is."

Een exemplaar van deze verslagen met betrekking tot de inbreng in natura in de overnemende bestaande vennootschap NV JEPATROC zal aan de meteen hierna te verlijden akte van de NV JEPATROC gehecht blijven met het oog op de neerlegging ervan ter griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank.

ZESDE BESLISSING

De bestuurders delen de algemene vergadering mee dat zij

* geen kennis heeft van belangrijke wijzigingen die zich in de activa en passiva van de vennootschap zouden hebben voorgedaan sinds de datum van opstelling van het voorstel van partiële splitsing waarvan hierboven sprake tot op datum van deze algemene vergadering en dat zij het voorgaande ook heeft meegedeeld aan het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap en

* door het bestuursorgaan van de overnemende vennootschap JEPATROC in kennis is gesteld dat zich geen belangrijke wijziging in de activa en passiva van diens vermogen heeft voorgedaan sinds de datum van het splitsingsvoorstel tot op datum van deze algemene vergadering.

De vergadering neemt hiervan kennis en verklaart voldoende te zijn geïnformeerd.

ZEVENDE BESLISSING

A.Goedkeuring van de partiële splitsingen zonder ontbinding noch vereffening

De vergadering beslist nadien, onder opschortende voorwaarde van de goedkeuring/aanvaarding van de inbreng in natura ingevolge partiële splitsing door de overnemende vennootschap NV JEPATROC, tot de partiële splitsing, zonder ontbinding noch vereffening van de vennootschap, overeenkomstig het splitsingsvoorstel en in toepassing van artikels 12:8 juncto 12:59 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen waarbij de huidige vennootschap TROPACK een deel van haar vermogen overdraagt aan de bestaande vennootschap NV JEPATROC overeenkomstig de bepalingen en voorwaarden van het splitsingsvoorstel en de daarbij horende splitsingsstaat vermeld hiervoor, zonder ontbinding noch vereffening van de huidige vennootschap. Meer bepaald worden de volgende onroerende goederen overgedragen:

STAD GENT -17de afdeling – Oostakker

1) Magazijn gelegen Antwerpsesteenweg, 1136+ - sectie C nummer 12L2P0000 voor 1 ha 70 a 26 ca

2) Grond gelegen Antwerpsesteenweg 1136+ - sectie C nummer 12K2P0000 voor 28 a 6 ca

3) Bouwland gelegen ter plaatse Voorde – sectie C nummer 13FP0000 voor 60 ca

- 4) Huis gelegen Antwerpsesteenweg 1132 – sectie C nummer 16YP0000 voor 51 a 82 ca
- 5) Bouwland gelegen Antwerpsesteenweg – sectie C nummer 17DP0000 voor 2 a 52 ca
- 6) Bouwland gelegen ter plaatse Voorde – sectie C nummer 62GP0000 voor 3 a 19 ca
- 7) Bouwland gelegen ter plaatse Voorde – sectie C nummer 62HP0000 voor 5 a 63 ca
- 8) Bouwland gelegen ter plaatse Voorde – sectie C nummer 62KP0000 voor 5 a 13 ca

Opmerking

Met betrekking tot het perceel C12 K2 werd bij akte van 15 september 2003 voor meester Astrid De Wulf, notaris met standplaats te Dendermonde, door Tropack een opstalrecht verleend aan Jules Troch NV, met maatschappelijke zetel te 9041 Oostakker (Gent), Antwerpsesteenweg 1136, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent en bij de Kruispuntbank van Ondernemingen onder nummer 0438.420.303. De parking en de gebouwen (magazijn) op voormeld perceel C12 K2 behoren niet tot het onroerend vermogen van Tropack.

Hierna het "Af te Splitsen Gedeelte"

B. Beschrijving van het overgedragen vermogen en voorwaarden

Alle overdrachten zullen gebeuren op basis van de boekhoudkundige toestand van huidige vennootschap afgesloten op 30 september 2019. De netto-waarde van het over te gane vermogen bedraagt 1.491.315,30 euro en stemt overeen met de volgende rubrieken van het eigen vermogen dat wordt onttrokken aan de vennootschap TROPACK en wordt opgenomen in de vennootschap JEPATROC:

ACTIVA	1.491.315,30
Terreinen en gebouwen :	1.491.315,30
PASSIVA	
Eigen vermogen :	1.491.315,30
Kapitaal :	3.775,44
Belastbare reserve in kapitaal :	656.820,40
Vrijgestelde reserve in kapitaal :	201,16
Wettelijke reserve :	38.396,10
Vrijgestelde investeringsreserve :	56.250,00
Andere vrijgestelde reserve :	4.831,17
Taks Shelter :	18.404,63
Beschikbare reserve :	712.636,40

Er gaan geen schulden mee over.

Aldus bedraagt het over te gane netto vermogen één miljoen vierhonderd eenennegentigduizend driehonderd vijftien euro dertig cent (1.491.315,30 EUR).

Overdracht aan de bestaande overnemende vennootschap NV JEPATROC van volgende onroerende goederen :

STAD GENT – 17de afdeling Oostakker

1°

Het magazijn gelegen Antwerpsesteenweg, 1136+.

-gekadastraerd volgens recent kadastraal uittreksel sectie C nummer 12L2P0000 voor een oppervlakte van 1 hectare 70 aren 26 centiares.

-kadastraal inkomen : 43.716 euro.

2°

De grond gelegen Antwerpsesteenweg 1136+.

-gekadastraerd volgens recent kadastraal uittreksel sectie C nummer 12K2P0000 voor een oppervlakte van 28 aren 6 centiares.

Opmerking

Met betrekking tot dit perceel C 12K2P0000 werd bij akte van 15 september 2003 voor meester Astrid De Wulf, notaris met standplaats te Dendermonde, door Tropack een opstalrecht verleend aan Jules Troch NV, met maatschappelijke zetel te 9041 Oostakker (Gent), Antwerpsesteenweg 1136, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent en bij de Kruispuntbank van Ondernemingen onder nummer 0438.420.303. De parking en de gebouwen (magazijn) op voormeld perceel C 12K2P0000 behoren niet tot het onroerend vermogen van Tropack.

3°

Het perceel bouwland gelegen ter plaatse genaamd "Voorde".

-gekadastraerd volgens recent kadastraal uittreksel sectie C nummer 13FP0000 voor een oppervlakte van 60 centiares.

-kadastraal inkomen : 0 euro.

4°

Het huis gelegen Antwerpsesteenweg, 1132.

-gekadastraerd volgens recent kadastraal uittreksel sectie C nummer 16YP0000 voor een oppervlakte van 51 aren 82 centiares.

-kadastraal inkomen : 2.026 euro.

5°

Het perceel bouwland gelegen aan de Antwerpsesteenweg.

-gekadastraerd sectie C nummer 17DP0000 voor een oppervlakte van 2 aren 52 centiares.

-kadastraal inkomen : 1 euro

6°

Het perceel bouwland gelegen ter plaatste genaamd "Voorde".

-gekadastraerd volgens recent kadastraal uittreksel sectie C nummer 62GP0000 voor een oppervlakte van 3 aren 19 centiaren.

-kadastraal inkomen : 1 euro.

7°

Het perceel bouwland gelegen ter plaatste genaamd "Voorde".

-gekadastraerd volgens recent kadastraal uittreksel sectie C nummer 62HP0000 voor een oppervlakte van 5 aren 53 centiaren.

-kadastraal inkomen : 2 euro.

8°

Het perceel bouwland gelegen ter plaatste genaamd "Voorde".

-gekadastraerd volgens recent kadastraal uittreksel sectie C nummer 62KP0000 voor een oppervlakte van 5 aren 13 centiaren.

-kadastraal inkomen : 2 euro.

VOORWAARDEN.

De hierboven beschreven onroerende goederen worden overgedragen aan de bestaande overnemende vennootschap NV JEPATROC onder volgende voorwaarden :

Algemene voorwaarden:

De onroerende goederen worden overgedragen in de staat waarin ze zich nu bevinden, zonder waarborg voor gebreken en onvolkomenheden, slechte staat van de gebouwen, gebreken van de grond of de ondergrond, met alle actieve en passieve, heersende en lijdende, voortdurende en niet-voortdurende, gekende en ongekende, zicht- en onzichtbare rechten en dienstbaarheden, waarmede zij kunnen bevoor- of benadeeld zijn.

De afmetingen worden niet gewaarborgd, waarbij het verschil in meer of min, dat een twintigste overschrijdt, voordeel of verlies uitmaakt voor de betrokken partijen en de kadastrale inlichtingen slechts ten titel van eenvoudige inlichting zijn opgegeven.

De vennootschap JEPATROC zal in de plaats gesteld worden in de rechten en verplichtingen van huidige vennootschap met betrekking tot de gemeenschappelijke delen alsook de bijzondere voorwaarden en erfdienstbaarheden, die kunnen voorkomen op haar eigendomstitels.

Alle voorbeschreven onroerende goederen zijn vrij en/of in gebruik van de vennootschap TROPACK.

Aan de vennootschap JEPATROC zullen al de eigendomstitels van huidige vennootschap die betrekking hebben op de overgedragen onroerende rechten worden overgemaakt.

Huidige vennootschap bevestigt geen erfdienstbaarheden te hebben gevestigd noch te hebben toegestaan in het voor- of nadeel van de goederen en geen kennis te hebben van het bestaan van andere erfdienstbaarheden of bijzondere voorwaarden zoals hiervoor aangehaald.

De vennootschap JEPATROC zal alle contracten voortzetten die huidige vennootschap heeft afgesloten met betrekking tot de goederen, zoals verzekeringscontracten, overeenkomsten voor de levering van water, gas, elektriciteit, aansluiting op het telefoon- en het kabeldistributienet.

JEPATROC zal de hiervoor verschuldigde premies en retributies betalen vanaf de eerstvolgende vervaldag en zal in de rechten en plichten van huidige vennootschap treden, dit evenwel uiteraard in aanmerking nemende de boekhoudkundige en fiscale retroactiviteit tot 1 oktober 2019 en de gevolgen hiervan.

Overige voorwaarden van de overdracht aan JEPATROC

1. Zoals reeds vermeld, gebeuren de overdrachten op basis van de boekhoudkundige toestand afgesloten op 30 september 2019, de actieve en passieve elementen en de elementen van eigen vermogen zullen voorkomen in de boekhouding van de vennootschap JEPATROC tegen de waarde zoals ze voorkwamen in de rekeningen van huidige vennootschap op voormelde datum.

2. Alle verrichtingen gedaan vanaf 1 oktober 2019 worden boekhoudkundig en vanuit het oogpunt van de directe belastingen gezien verondersteld gedaan te zijn voor rekening van de overnemende vennootschap NV JEPATROC.

3. Overeenkomstig de bepalingen van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, wordt het gehele actieve en passieve vermogen verbonden aan de overgedragen vermogensbestanddelen van huidige vennootschap overgemaakt aan de vennootschap JEPATROC.

Bijgevolg heeft de vennootschap JEPATROC de eigendom en het genot vanaf de verwezenlijking van de splitsing van alle door de huidige vennootschap overgemaakte lichamelijke en onlichamelijke elementen, rechten, contracten, schuldvorderingen en schulden die betrekking hebben op de overgedragen vermogensbestanddelen.

Teneinde betwistingen te vermijden over de toewijzing van bepaalde vermogensbestanddelen van de te splitsen vennootschap, ingeval de hierboven weergegeven toewijzing geen uitsluitel geeft, hetzij omdat het vermogensbestanddelen zou betreffen die uit onachtzaamheid, vergetelheid of onwetendheid niet zijn opgenomen in de hierboven weergegeven toewijzing, hetzij omdat de hierboven weergegeven toewijzing voor interpretatie vatbaar zou zijn, wordt hierbij uitdrukkelijk overeengekomen dat alle activa en passiva waarvan niet met zekerheid kan worden vastgesteld aan welke vennootschap zij toekomen, geacht worden in de te splitsen vennootschap te blijven.

4. De vennootschap JEPATROC zal vanaf de verwezenlijking van de splitsing alle belastingen, taksen, premies en verzekeringsbijdragen, en in het algemeen alle lasten, gewone of buitengewone die de overgedragen goederen belasten of zouden kunnen belasten en die inherent zijn aan de eigendom of het genot ervan, dragen met betrekking tot huidige inbreng, dit evenwel uiteraard in aanmerking nemende de boekhoudkundige en fiscale retroactiviteit tot 1 oktober 2019 en de gevolgen hiervan.

5. De vennootschap JEPATROC zal de goederen nemen in de staat waarin ze zich nu bevinden zonder enig verhaal te kunnen uitoefenen tegen huidige vennootschap voor welke reden ook, meer bepaald sleet of slechte staat van het materiaal, de inrichting, het gereedschap en de roerende voorwerpen, dwaling omtrent de omschrijving en de inhoud, insolventie van de schuldenaars.

6. De schuldvorderingen en rechten van de huidige vennootschap met betrekking tot de overgedragen vermogensbestanddelen gaan zonder onderbreking over aan de vennootschap JEPATROC, dit evenwel uiteraard in aanmerking nemende de boekhoudkundige en fiscale retroactiviteit tot 1 oktober 2019 en de gevolgen hiervan.

De zakelijke en persoonlijke zekerheden, wettelijk of conventioneel die er toebehoren worden overgedragen.

De vennootschap JEPATROC zal also in de plaats worden gesteld in alle rechten, zowel zakelijke als persoonlijke van de huidige vennootschap op alle overgedragen goederen en tegen eender welke schuldenaars, zonder dat hier schuldvernieuwingen uit voortvloeien met betrekking tot huidige inbreng.

7. De schulden van huidige vennootschap gaan zonder onderbreking over aan de vennootschap JEPATROC met betrekking tot de overgedragen vermogensbestanddelen, dit evenwel uiteraard in aanmerking nemende de boekhoudkundige en fiscale retroactiviteit tot 1 oktober 2019 en de gevolgen hiervan.

De vennootschap JEPATROC zal also in de plaats worden gesteld in alle rechten en verplichtingen van de overgenomen vennootschap, zonder dat hier schuldvernieuwingen uit voortvloeien met betrekking tot huidige inbreng.

8. De geschillen en eender welke vorderingen, gerechtelijke of niet, zullen worden gevolgd door de vennootschap JEPATROC, zowel als eiser dan als verweerder, die er het voordeel zal van hebben of er de gevolgen zal van dragen dit alles ter gehele en volledige kwijting van de huidige vennootschap met betrekking tot de overgedragen vermogensbestanddelen.

9. De overdracht van het vermogen omvat in het algemeen:

a) alle rechten, schuldvorderingen, gerechtelijke en buitengerechtelijke vorderingen, administratieve verhalen, voordelen van de aan gang zijnde onteigeningen, persoonlijke garanties en deze waarvan de huidige vennootschap bevoordeeld is of titularis is om welke reden ook ten opzichte van derden waaronder de openbare besturen met betrekking tot de overgedragen vermogensbestanddelen.

b) de last van gans het passief van huidige vennootschap ten aanzien van derden erin begrepen het passief dat later zal voortvloeien uit de verplichtingen aangegaan voor de datum van huidig proces-verbaal, alsook de uitvoering van alle verplichtingen van huidige vennootschap tegenover derden uit welken hoofde ook inzake de overgedragen vermogensbestanddelen, zodat huidige vennootschap uit dien hoofde niet meer kan aansprakelijk gesteld worden noch kan worden aangesproken met betrekking tot de overgedragen vermogensbestanddelen.

10. De overdracht omvat eveneens alle archieven en boekhoudkundige documenten met betrekking tot de overgedragen vermogensbestanddelen, op last voor de vennootschap JEPATROC deze te bewaren.

11. De vennootschap JEPATROC zal in de plaats worden gesteld in alle rechten en verplichtingen van huidige vennootschap inzake de belasting over de toegevoegde waarde met betrekking tot de overgedragen vermogensbestanddelen.

12. Alle kosten, erelonen, belastingen en eender welke kosten voortkomend uit onderhavige akte zijn ten laste van de overdragende vennootschap.

13. De Algemene Administratie van de Patrimoniumdocumentatie wordt uitdrukkelijk vrijgesteld van de verplichting tot het nemen van een ambtshalve inschrijving ingevolge enige bepaling van deze akte.

14. Voor de uitvoering dezer doet huidige vennootschap keuze van woonplaats in haar zetel.

Toekenning van nieuwe aandelen in de overnemende vennootschap - ruilverhouding.

De waardering voor het bepalen van de ruilverhouding van het aantal uit te geven aandelen JEPATROC werd bepaald op basis van de respectievelijke eigen vermogenswaarden, hetgeen resulteert in volgende waarderingen:

-de vanuit TROPACK naar JEPATROC af te splitsen vermogensbestanddelen (het onroerend vermogen zoals hiervoor omschreven): EUR 1.491.315,30;

-JEPATROC : EUR 1.001.764,71 voor de totaliteit, hetzij EUR 196,42 per aandeel (=EUR 1.001.764,71/5.100).

In ruil voor de overdracht van de over te dragen vermogensbestanddelen van de te splitsen vennootschap naar de verkrijgende vennootschap, zal deze vennootschap met name afgerond naar de lagere eenheid zeventienhonderdtweënnegentig (7.592) nieuwe aandelen (= EUR 1.491.315,30 waarde af te splitsen vennootschap / EUR 196,42 waarde per aandeel van de verkrijgende vennootschap) uitgeven aan de bestaande aandeelhouders van de te splitsen vennootschap, waarbij:

-3.796 nieuwe aandelen JEPATROC toekomen aan de heer TROCH Jan, voornoemd;

-3.796 nieuwe aandelen JEPATROC toekomen aan de heer TROCH Peter, voornoemd.

Bedrag van de opleg

Er zal aan de aandeelhouders van de te splitsen vennootschap ter gelegenheid van de geplande partiële splitsing geen opleg in geld uitbetaald worden, noch enige andere financiële vergoeding.

Wijze waarop de aandelen worden uitgereikt

De nieuw uit te geven aandelen JEPATROC als vergoeding voor de inbreng van de bovenvermelde afgesplitste vermogensbestanddelen van TROPACK zullen van dezelfde aard zijn en zullen, vanaf de uitgifte, dezelfde rechten en voordelen genieten als de bestaande aandelen JEPATROC;

De toekenning van de ter gelegenheid van de partiële splitsing door JEPATROC nieuw uit te geven aandelen op naam zal geschieden door inschrijving in het aandelenregister binnen de 15 dagen na de publicatie van de

splitsingsbesluiten in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad. Daartoe zal één van de bestuurders van JEPATROC bij beslissing van de buitengewone algemene vergadering die de partiële splitsing zal goedkeuren volmacht krijgen, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling.

Alle kosten verbonden aan de uitgifte van de nieuwe aandelen JEPATROC zullen worden gedragen door deze vennootschap.

Deelname in de winst

De nieuw uit te geven aandelen zullen recht geven te delen in de winst van JEPATROC vanaf de uitgifte.

Boekhoudkundige datum en boekhoudkundige verwerking

Alle verrichtingen vanaf 1 oktober 2019 uitgevoerd door huidige vennootschap voor wat betreft het afgesplitst vermogen zoals hierboven beschreven, worden vanuit boekhoudkundig oogpunt en voor wat betreft directe belastingen geacht te zijn verricht voor rekening van de bestaande overnemende vennootschap JEPATROC.

Onttrekking aan het eigen vermogen van de overdragende vennootschap

Vervolgens verzoekt de vergadering mij vast te stellen dat de nettowaarde van de hierboven beschreven af te splitsen bestanddelen die de overdragende vennootschap inbrengt in de overnemende vennootschap, op grond van de splitsingsstaat per 30 september 2019 gelijk is aan één miljoen vierhonderd eenennegentigduizend driehonderd vijftien euro dertig cent (1.491.315,30 EUR) en als volgt onttrokken wordt aan de bestanddelen van het eigen vermogen van de overdragende vennootschap:

Kapitaal :	3.775,44
Belastbare reserve in kapitaal :	656.820,40
Vrijgestelde reserve in kapitaal :	201,16
Wettelijke reserve :	38.396,10
Vrijgestelde investeringsreserve :	56.250,00
Andere vrijgestelde reserve :	4.831,17
Taks Shelter :	18.404,63
Beschikbare reserve :	712.636,40

Opname in de boeken van de verkrijgende vennootschap

De overgedragen bestanddelen van het eigen vermogen worden als volgt opgenomen in de boeken van de verkrijgende vennootschap:

Kapitaal :	3.775,44
Belastbare reserve in kapitaal :	656.820,40
Vrijgestelde reserve in kapitaal :	201,16
Wettelijke reserve :	38.396,10
Vrijgestelde investeringsreserve :	56.250,00
Andere vrijgestelde reserve :	4.831,17
Taks Shelter :	18.404,63
Beschikbare reserve :	712.636,40

ACHTSTE BESLISSING – STATUTENWIJZIGING – VASTSTELLING VERMINDERING VAN HET MAATSCHAPPELIJK KAPITAAL VAN DE VENNOOTSCHAP;

Onder opschortende voorwaarde van de verwezenlijking van de partiële splitsing, beslist de vergadering de vermindering van het patrimonium van de vennootschap ingevolge de partiële splitsing aan te rekenen door een kapitaalvermindering, zonder vernietiging van aandelen, ten belope van ZEVENHONDERD ZESTIGDUIZEND ZEVENHONDERD ZEVENENENNEGENTIG euro (€ 660.797) om het te brengen van één miljoen zevenhonderd eenenentwintigduizend euro tien cent (€ 1.721.000,10) op één miljoen zestigduizend tweehonderd en drie euro tien cent (€ 1.060.203,10).

Het kapitaal zal derhalve één miljoen zestigduizend tweehonderd en drie euro tien cent (€ 1.060.203,10) bedragen vertegenwoordigd door 127.118 aandelen zonder nominale waarde.

NEGENDE BESLISSING

De vergadering beslist dat alle hiervoor genomen besluiten slechts uitwerking zullen hebben onder de opschortende voorwaarde van goedkeuring van de inbreng in de vennootschap JEPATROC, verkrijgende vennootschap, ten gevolge van de partiële splitsing van huidige vennootschap, door de algemene vergadering van voormelde verkrijgende vennootschap.

TIENDE BESLISSING

Als gevolg van de voorgaande besluiten, besluit de algemene vergadering volledig nieuwe statuten aan te nemen, die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, rekening houdend met de hiervoor genomen beslissingen.

De algemene vergadering verklaart en besluit dat de tekst van de nieuwe statuten als volgt luidt waaruit wordt overgenomen hetgeen volgt :

Artikel 1. Naam en rechtsvorm

De vennootschap neemt de vorm aan van een besloten vennootschap.

Zij verkrijgt de naam "TROPACK"

Artikel 2. Zetel

De zetel is gevestigd in het Vlaamse Gewest.

De vennootschap kan, bij enkel besluit van het bestuursorgaan, administratieve zetels, agentschappen, werkhuizen, stapelplaatsen en bijkantoren vestigen in België of in het buitenland.

De vennootschap mag, bij enkel besluit van het bestuursorgaan, exploitatiezetels oprichten of opheffen wanneer en waar zij het nodig acht, voor zover dit geen wijziging veroorzaakt inzake het op de vennootschap toepasselijke taalregime.

Artikel 3. Voorwerp

De vennootschap heeft, zowel in België als in het buitenland, voor eigen rekening of voor rekening van derden, als vertegenwoordiger, commissionair of tussenpersoon, tot voorwerp:

- het verpakken en opslaan van allerlei goederen. De vennootschap heeft eveneens tot voorwerp het beheer van onroerend vermogen in de ruimst mogelijke zin zoals de aankoop en verkoop, verhuring en verkaveling van alle onroerende goederen, het bouwen, verbouwen en verpachten ervan,
- de engineering, ontwikkeling, commercialisatie, vertegenwoordiging, dienstverlening met betrekking tot welkdanige roerende goederen, materieel, machines en outillage.
- het geven van adviezen, het maken van studies, het voorbereiden en op gang brengen van organisatiesystemen, het in toepassing brengen van systemen voor gegevensverwerking en alle technieken in verband met het technisch administratief economisch en algemeen beheer van ondernemingen.
- verkrijgen, uitbaten of afstaan van alle octrooien, merken, licenties en intellectuele rechten.

Zij mag in het kader van haar activiteit, zowel in België als in het buitenland, alle roerende en onroerende, financiële, industriële, hypothecaire verrichtingen doen die rechtstreeks of onrechtstreeks met het voorwerp verband houden en die van aard zijn de verwezenlijking ervan te vergemakkelijken of uit te breiden.

Zij mag tevens door middel van Inbreng, fusie, inschrijving of op het even welke andere wijze deelnemen aan alle ondernemingen, verenigingen, vennootschappen die een gelijksoortig of bijhorend voorwerp nastreven of die eenvoudig nuttig zijn tot de algehele of gedeeltelijke verwezenlijking van haar voorwerp.

Zij mag het mandaat van bestuurder of vereffenaar van andere vennootschappen uitoefenen.

Zij mag zich borgstellen voor andere natuurlijke en rechtspersonen,

De algemene vergadering mag het voorwerp wijzigen onder de bij de relevante bepalingen van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen bepaalde voorwaarden.

Artikel 4. Duur

De vennootschap is opgericht voor een onbepaalde duur.

Artikel 5. Inbrengen

Als vergoeding voor de inbrengen werden honderd zevenentwintigduizend honderd achttien (127.118) aandelen uitgegeven.

Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling en in het vereffeningssaldo.

Artikel 8. Statutair onbeschikbare of beschikbaar eigen vermogensrekening

De vennootschap beschikt over een statutair beschikbaar eigen vermogen.

Voor de inbrengen die geschieden na deze oprichting zullen de uitgiftevoorwaarden bepalen of zij geboekt worden op een onbeschikbare eigen vermogensrekening.

Indien de uitgiftevoorwaarden niets vermelden, worden zij vermoed niet op deze onbeschikbare eigen vermogensrekening geboekt te worden.

In geval van inbreng zonder uitgifte van nieuwe aandelen, worden zij vermoed niet op deze onbeschikbare eigen vermogensrekening geboekt te worden.

Artikel 9. Aard van de aandelen

Alle aandelen zijn op naam, zij zijn voorzien van een volgnummer.

Ze zijn ingeschreven in het register van aandelen op naam; dit register omvat de vermeldingen die zijn voorgeschreven door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. De aandeelhouders mogen kennis nemen van dit register betreffende hun effecten.

Indien het eigendomsrecht van een aandeel opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, dan worden de vruchtgebruiker en de blote eigenaar afzonderlijk ingeschreven in het register van aandelen op naam, met vermelding van hun respectievelijke rechten.

De overdrachten en overgangen hebben slechts uitwerking ten aanzien van de vennootschap en de derden vanaf hun inschrijving in het register der aandeelhouders. Aan de aandeelhouders worden certificaten afgegeven van deze inschrijvingen.

Het aandelenregister kan ook worden gehouden in elektronische vorm.

Artikel 9bis – Ondeelbaarheid van de aandelen - stemrecht

De aandelen zijn ondeelbaar; indien een aandeel aan verschillende eigenaars toebehoort, kan de vennootschap de uitoefening van de eraan verbonden rechten schorsen totdat, ten aanzien van de vennootschap, één enkele persoon als eigenaar van het aandeel aangewezen is.

Wanneer een aandeel met vruchtgebruik bezwaard is en er geen gemeenschappelijke volmacht drager werd aangeduid, dan wordt de uitoefening van het aan dit aandeel verbonden stemrecht uitgeoefend door de vruchtgebruiker, behoudens voor wat betreft de besluiten over kapitaalvermindering, kapitaalverhoging en in vereffeningstelling van de vennootschap. In deze laatste gevallen komt het stemrecht de blote eigenaar toe.

Artikel 11. Bestuursorgaan

De vennootschap wordt bestuurd door één of meer bestuurders, natuurlijke personen of rechtspersonen, al dan niet aandeelhouder, benoemd met of zonder beperking van duur en die, indien zij worden benoemd in de statuten, de hoedanigheid van statutair bestuurder kunnen hebben.

De algemene vergadering die de bestuurder(s) benoemt bepaalt hun aantal, de duur van hun opdracht en, indien er meerdere bestuurders zijn, hun bevoegdheid. Bij gebrek aan bepaling van de duurtijd, wordt hun mandaat geacht van onbepaalde duur te zijn.

Artikel 12 - Bevoegdheden van het bestuursorgaan

Als er slechts één bestuurder is, is het geheel van de bevoegdheden van de bestuurders aan hem toegekend, met de mogelijkheid een deel van deze bevoegdheden te delegeren.

Indien de vennootschap door meer dan één bestuurders wordt bestuurd, mag iedere bestuurder, alleen optredend, alle handelingen stellen die nodig of nuttig zijn voor de verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, behalve deze die de wet of de statuten aan de algemene vergadering voorbehouden onder voorbehoud van hetgeen volgt:

Indien er meerdere bestuurders zijn, is het gezamenlijk optreden en het éénparig akkoord van alle bestuurders vereist voor volgende handelingen : investeringen en desinvesteringen die een waarde van vijftienduizend Euro (25.000,-) te boven gaan; het aankopen, verkopen, huren en verhuren van onroerende goederen; het aankopen en verkopen van deelnemingen in andere ondernemingen; het aangaan van alle vormen van leningen en kredieten, inpandgevingen, borgstellingen, hypothekeringen, volmachten tot hypothekeken.

Iedere bestuurder vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder. Hij kan bijzondere machten toekennen aan elke mandataris.

Artikel 14. Dagelijks bestuur

Het bestuursorgaan kan het dagelijks bestuur, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, opdragen aan één of meer van zijn leden, die dan de titel dragen van gedelegeerd bestuurder, of aan één of meer directeurs.

Het bestuursorgaan bepaalt of zij alleen, dan wel gezamenlijk optreden.

De gedelegeerden voor het dagelijks bestuur kunnen in het kader van dat bestuur bijzondere volmachten verlenen aan iedere lasthebber.

Het bestuursorgaan stelt de eventuele toekenningen en verloning vast voor de gedelegeerden tot het dagelijks bestuur. Het kan hen op elk ogenblik ontslaan.

Artikel 15. Controle van de vennootschap

Wanneer het door de wet vereist is en binnen de wettelijke grenzen, wordt het toezicht op de vennootschap toevertrouwd aan één of meerdere commissarissen, benoemd voor een hernieuwbare termijn van drie jaar.

(er werd geen commissaris benoemd)

Artikel 16. Organisatie en bijeenroeping

Ieder jaar wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op de zetel, op de derde maandag van de maand januari om 15 uur. Valt de hierboven bepaalde datum op een wettelijke feestdag dan wordt de algemene vergadering verschoven naar de eerstvolgende werkdag. Indien er slechts één aandeelhouder is, dan zal hij op deze datum de jaarrekening voor goedkeuring ondertekenen.

Bovendien moet het bestuursorgaan en, in voorkomend geval, de commissaris een buitengewone algemene vergadering bijeenroepen telkenmale het belang van de vennootschap het vereist of op aanvraag der aandeelhouders die minstens één tiende van het aantal uitgegeven aandelen vertegenwoordigen. In dit laatste geval, zullen de aandeelhouders hun verzoek en de agendapunten aangeven. Het bestuursorgaan of, in voorkomend geval, de commissaris zal de algemene vergadering bijeenroepen binnen drie weken na de aanvraag.

De oproepingen tot een algemene vergadering vermelden de agenda. Ze worden tenminste vijftien dagen voor de algemene vergadering verstuurd per e-mail gericht aan de aandeelhouders, aan de bestuurders en, in voorkomend geval, aan de houders van converteerbare obligaties op naam, van inschrijvingsrechten op naam of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten op naam en aan de commissarissen. Aan de personen voor wie de vennootschap niet over een e-mail adres beschikt, wordt de oproeping verstuurd bij gewone post, op dezelfde dag als de verzending van de elektronische oproepingen.

Iedere persoon kan verzaken aan de oproeping en zal in ieder geval als regelmatig opgeroepen worden beschouwd als hij aanwezig of vertegenwoordigd is op de vergadering.

Artikel 17. Schriftelijke algemene vergadering

§1. De aandeelhouders kunnen, binnen de wettelijke grenzen, eenparig en schriftelijk alle besluiten nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren, met uitzondering van diegene die bij authentieke akte moeten worden verleden.

§2. Wat de datering van de jaarvergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de statutaire datum te zijn van de jaarvergadering, behoudens bewijs van het tegendeel op voorwaarde dat de door alle aandeelhouders ondertekende schriftelijke besluiten 20 dagen voor de statutaire datum, de vennootschap heeft bereikt. Indien er meerdere exemplaren van voorstel van besluit werden verstuurd, is de datum van ontvangst van het laatste bepalend voor de datum van het besluit.

Het schriftelijk besluit, al of niet in meerdere exemplaren, wordt aangevuld met een gedateerde en door het bestuursorgaan ondertekende verklaring dat de door alle aandeelhouders ondertekende beslissing ten laatste 20 dagen voor de statutaire datum van de jaarvergadering op de zetel van de vennootschap is toegekomen en alle vereiste handtekeningen draagt.

Indien het laatste schriftelijk besluit niet is toegekomen uiterlijk binnen 20 dagen voor de statutair bepaalde dag voor het houden van de jaarvergadering, dan moet het bestuursorgaan de algemene vergadering bijeenroepen.

§3. Wat de datering van de bijzondere algemene vergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de datum te zijn waarop het besluit is toegekomen op de zetel van de vennootschap, behoudens bewijs van het tegendeel. Indien er meerdere exemplaren van voorstel van besluit werden verstuurd, is de datum van ontvangst van het laatste bepalend.

Het schriftelijk besluit, opgenomen in één of meerdere goedgekeurde voorstellen, moet worden aangevuld met een gedateerde en door het bestuursorgaan ondertekende verklaring dat het door alle aandeelhouders

ondertekende besluit op de zetel van de vennootschap is toegekomen op de in deze verklaring gemelde datum en alle vereiste handtekeningen draagt.

Uit het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit moet blijken of bedoeld is dat alle agendapunten als geheel moeten worden goedgekeurd om tot een geldig schriftelijk besluit te komen, dan wel of voor elk agendapunt afzonderlijk de schriftelijke goedkeuring wordt gesolliciteerd.

§4. Het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit kan bepalen dat de goedkeuring op de zetel van de vennootschap moet toekomen vóór een welbepaalde datum om in aanmerking te komen voor een geldige schriftelijke beslissing. Is het unaniem goedgekeurde schriftelijk besluit, in één of meerdere exemplaren, niet tijdig toegekomen vóór die datum, dan verliezen de ondertekende goedkeuringen elke rechtskracht.

Artikel 18. Toegang tot de algemene vergadering

Om toegelaten te worden tot de algemene vergadering en, voor de aandeelhouders, om er het stemrecht uit te oefenen, dient een effectenhouder te voldoen aan de volgende voorwaarden:

- de houder van effecten op naam moet als zodanig ingeschreven zijn in het register van de effecten op naam met betrekking tot zijn categorie van effecten;

- de rechten verbonden aan de effecten van de effectenhouder mogen niet geschorst zijn; indien enkel de stemrechten geschorst zijn, mag hij nog steeds deelnemen aan de algemene vergadering zonder te kunnen deelnemen aan de stemming.

Artikel 20. Beraadslagingen

§ 1. Op de algemene vergadering geeft ieder aandeel recht op één stem, onder voorbehoud van de wettelijke en statutaire bepalingen betreffende de aandelen zonder stemrecht.

§ 2. Indien de vennootschap maar één aandeelhouder telt, dan kan deze de bevoegdheden die aan de algemene vergadering zijn toegekend alleen uitoefenen.

§ 3. Elke aandeelhouder kan aan ieder andere persoon, aandeelhouder, door alle middelen van overdracht, een schriftelijke volmacht geven om zich te laten vertegenwoordigen op de algemene vergadering en daar in zijn plaats te stemmen.

Een verleende volmacht blijft geldig voor elke volgende algemene vergadering in de mate waarin daarop dezelfde agendapunten worden behandeld, tenzij de vennootschap op de hoogte wordt gesteld van een overdracht van de betrokken aandelen.

Een aandeelhouder die niet aanwezig kan zijn, heeft tevens de mogelijkheid om zijn stem vooraf schriftelijk uit te brengen. Deze schriftelijke stem dient te worden bezorgd aan de vennootschap ten laatste een dag vóór de dag van de algemene vergadering.

Een schriftelijk uitgebrachte stem blijft geldig voor elke volgende algemene vergadering in de mate waarin daarop dezelfde agendapunten worden behandeld, tenzij de vennootschap op de hoogte wordt gesteld van een overdracht van de betrokken aandelen.

§ 4. Alle algemene vergaderingen mogen alleen beslissen over de voorstellen die zijn opgenomen in de agenda, behalve als alle personen die moeten worden opgeroepen, aanwezig of vertegenwoordigd zijn en, in het laatste geval, op voorwaarde dat de volmachten dit uitdrukkelijk vermelden.

§ 5. Behoudens in de gevallen voorzien door de wet of deze statuten, worden de besluiten genomen bij meerderheid van stemmen, ongeacht het aantal effecten dat op de algemene vergadering vertegenwoordigd is.

Artikel 22. Boekjaar

Het boekjaar van de vennootschap gaat in op één oktober en eindigt op dertig september van het daaropvolgend jaar.

Op deze laatste datum wordt de boekhouding van de vennootschap afgesloten en stelt het bestuursorgaan een inventaris en de jaarrekening op waarvan het, na goedkeuring door de algemene vergadering, de bekendmaking verzorgt, overeenkomstig de wet.

Artikel 23. Bestemming van de winst - reserves

De aanwending van de jaarlijkse nettowinst wordt bepaald door de algemene vergadering, op voorstel van het bestuursorgaan, waarbij elk aandeel recht geeft op een gelijk aandeel in de winstverdeling.

Artikel 26. Verdeling van het netto-actief

Na aanzuivering van alle schulden, lasten en kosten van de vereffening of consignatie van de nodige sommen om die te voldoen en, indien er aandelen zijn die niet zijn volgestort, na herstelling van het evenwicht tussen de aandelen, hetzij door bijkomende volstorting te eisen lastens de niet voldoende volgestorte aandelen, hetzij door voorafgaandelijke terugbetalingen te doen in voordeel van die aandelen die in een grotere verhouding zijn volgestort, wordt het netto actief verdeeld onder alle aandeelhouders naar verhouding van het aantal aandelen dat zij bezitten en worden de goederen die nog in natura voorhanden zijn op dezelfde wijze verdeeld.

ELFDE BESLUIT :

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, de wettelijke bepalingen ter zake.

TWAALFDE BESLUIT :

De vergadering neemt kennis en aanvaardt het ontslag gegeven door de statutaire zaakvoerders, de heren TROCH Jan Jules Rachel, nationaal nummer 59.02.28 377-36, wonende te 9270 Laarne, Vagevuurstraat 9 en TROCH Peter René Clarisse, nationaal nummer 60.06.18 357-17, wonende te 9040 Gent (Sint-Amandsberg), Achtenkouterstraat 78, en verleent kwijting.

Nadien beslist de vergadering te herbenoemen tot niet-statutaire bestuurders, de heren TROCH Jan en Peter voornoemd en dit voor onbepaalde duur.

Dit mandaat zal onbezoldigd zijn behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.

DERTIENDE BESLUIT :



De algemene vergadering verklaart dat het adres van de zetel is gevestigd te: 9041 Gent-Oostakker, Antwerpsesteenweg, 1136.

VEERTIENDE BESLUIT :

De algemene vergadering verklaart dat de website van de vennootschap www.tropack.be is.

De algemene vergadering verklaart dat het e-mailadres van de vennootschap info@tropack.be is.

Elke communicatie via dit adres door de aandeelhouders, houders van effecten uitgegeven door de vennootschap en de houders van certificaten uitgegeven met de medewerking van de vennootschap wordt geacht geldig te zijn gebeurd.

VIJFTIENDE BESLUIT :

De vergadering verleent alle volmachten aan de bestuurders, die alleen kunnen handelen met macht tot indeplaatsstelling, voor de uitvoering van wat voorafgaat, alle nuttige of noodzakelijke administratieve formaliteiten te vervullen met inbegrip van de aanvraag en latere wijzigingen en schrappingen bij de BTW, Ondernemingsloket, Sociale Verzekeringskas en de directe belastingen en meer bepaald wat betreft de inschrijving in het aandelenregister van de nieuw uit te geven aandelen op naam.

Verklaring pro fisco

De vergadering bevestigt en verzoekt ondergetekende notaris vast te stellen hetgeen volgt: huidige partiële splitsing zal belastingsneutraal plaatsvinden in toepassing van :

-artikel 211, §1 van het Wetboek op de Inkomstenbelastingen (1992);

-artikel 11 van het Wetboek van de belasting over de toegevoegde waarde;

-de artikelen 117 en 120 van het Wetboek der Registratierechten en artikel 2.9.1.0.3 van de Vlaamse Codex Fiscaliteit.

BTW

Ondergetekende notaris heeft lezing gegeven van de artikels 62, §2 en 73 van het Wetboek van de Belasting over de Toegevoegde Waarde. De huidige gesplitste vennootschap is belastingplichtige voor de toepassing van bedoelde belasting onder nummer BE0471.634.487. en maakt sinds 1 april 2020 deel uit van de BTW eenheid Jepatroc Groep onder nummer 0745.377.791.

VOOR EENSLUIDEND ONTLEDEND UITTREKSEL

Neergelegd terzelfdertijd :

-ultgifte PV dd 29-04-2020

-coördinatie statuten