

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



20068537

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling BRUGGE

09 JUNI 2020

Griffie

Ondernemingsnr : 0880 457 320

Naam

(voluit) : JPB BUILDING

(verkort) :

Rechtsvorm : besloten vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : 8020 Oostkamp, Hoogveldstraat 7

**Onderwerp akte : vermindering eigen vermogen (art. 537 WIB) - partiële splitsing dor
overneming (BAV splitsende vennootschap) - aanpassing aan WVV**

Er blijkt uit een akte verleden voor notaris Christophe Vandeurzen, te Koekelare, op 28 mei 2020, ter registratie op het kantoor Rechtszekerheid te Oostende aangeboden, die zijn ambt uitoefend in de vennootschap 'BV notaris Christophe Vandeurzen', met zetel te 8680 Koekelare, Ichtegemstraat 12, dat er een buitengewone algemene vergadering werd gehouden van de aandeelhouders van de besloten vennootschap "JPB BUILDING", met maatschappelijke zetel te 8020 Oostkamp, Hoogveldstraat 7, met ondernemingsnummer 0880.457.320, waarbij volgende besluiten werden genomen:

Eerste Besluit – Beslissing om de statuten aan te passen en rechtsvorm "BV" te behouden

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 enige aandeelhouder 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.

Tweede Besluit - Beslissing om de statutair onbeschikbare eigenvermogensrekening te beperken en gedeeltelijk beschikbaar te maken voor toekomstige uitkeringen.

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 van zevenhonderdvijfentachtigduizend tweehonderd euro (785.200,00 €); en
- de wettelijke reserve van achtenzeventigduizend vijfhonderdtwintig euro (78.520,00 €);

hetzij samen achthonderddrieënzestigduizend zevenhonderdtwintig euro (863.720,00 €) in totaal, van rechtswege werden omgezet 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.

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 aangelegde statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening te beperken tot honderdachttienduizend vijfhonderdtwintig euro (118.520,00 €) en een bedrag van zevenhonderdvijfentwintigduizend tweehonderd euro (745.200,00 €) beschikbaar te maken voor uitkering.

Derde Besluit – Vermindering van het eigen vermogen

a) De vergadering beslist om de zonet gevormde beschikbare eigenvermogensrekening onmiddellijk te verminderen met een bedrag van zevenhonderdvijfentwintigduizend tweehonderd euro (745.200,00 €) om het terug te brengen van zevenhonderdvijfentwintigduizend tweehonderd euro (745.200,00 €) op nul euro (0,00 €) en dit zonder vernietiging van aandelen, doch met evenredige vermindering van de fractiewaarde van de aandelen.

Deze vermindering van het eigen vermogen strekt ertoe om het eigen vermogen van de vennootschap in overeenstemming te brengen met de huidige en toekomstige noden van de vennootschap en wordt volledig aangerekend op het kapitaal (eigen vermogen) dat gevormd werd ingevolge besluit van de buitengewone algemene vergadering dd. 27 maart 2014, waarvan akte werd opgesteld door ondergetekende notaris Christophe Vandeurzen te Koekelare, bekendgemaakt bij uittreksel in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad op 18 april daarna onder nummer 14084818.

b) De vergadering neemt kennis van artikel 5:142 en 5:143 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, die het volgende bepalen:

"Art. 5:142

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/06/2020 - Annexes du Moniteur belge

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").

Geen uitkering mag gebeuren indien het nettoactief 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 nettoactief is gedaald of door een uitkering zou dalen tot beneden het bedrag van dit onbeschikbare eigen vermogen. Voor de toepassing van deze bepaling wordt het niet afgeschreven gedeelte van de herwaarderingsmeerwaarden als onbeschikbaar beschouwd.

Het nettoactief van de vennootschap wordt bepaald op grond van de laatste goedgekeurde jaarrekening of van een recentere staat van activa en passiva. In de vennootschappen waarin een commissaris is benoemd, beoordeelt hij deze staat. Het beoordelingsverslag van de commissaris wordt bij zijn jaarlijks controleverslag gevoegd.

Onder nettoactief moet worden verstaan het totaalbedrag van de activa, verminderd met de voorzieningen, de schulden en, behoudens in uitzonderlijke gevallen te vermelden en te motiveren in de toelichting bij de jaarrekening, de nog niet afgeschreven bedragen van de oprichtings- en uitbreidingskosten en de kosten voor onderzoek en ontwikkeling.

Art. 5:143

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.

Het besluit van het bestuursorgaan wordt verantwoord in een verslag dat niet wordt neergelegd. In de vennootschappen waarin een commissaris is benoemd, beoordeelt hij de historische en prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens van dit verslag. De commissaris vermeldt in zijn jaarlijks controleverslag dat hij deze opdracht heeft uitgevoerd.

Bij het nemen van het besluit als bedoeld in dit artikel vinden de artikelen 5:76, 5:77 en 5:78 geen toepassing.

In navolging van deze artikelen, neemt de vergadering kennis van:

□ het verslag van het bestuursorgaan dd. 15 mei 2020, waarin het bestuur vaststelt dat, volgens de redelijkerwijs te verwachten ontwikkelingen, de vennootschap na de uitkering in staat zal blijven haar schulden te voldoen naarmate deze opeisbaar worden over een periode van ten minste 12 maanden te rekenen vanaf de datum van uitkering.

In dit verslag bevestigt het bestuursorgaan dat de uitbetaling van zeventhonderdvijfveertigduizend tweehonderd euro (745.200,00 €) de netto-actief- en liquiditeitstest doorstaat, overeenkomstig art. 5:142 en 5:143 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

□ het verslag van de commissaris van de vennootschap (met name: "CERTAM BEDRIJFSREVISOREN" BV) dd. 19 mei 2020.

De conclusies van de revisor zijn als volgt:

"Conclusie

Op basis van onze werkzaamheden is niets onder onze aandacht gekomen dat ons ertoe aanzet van mening te zijn dat:

-de historische financiële en boekhoudkundige gegevens die vermeld staan in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan niet in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld zijn overeenkomstig de door de vennootschap gehanteerde waarderingsregels zoals blijkt uit de laatst goedgekeurde jaarrekening;

-de prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens die vermeld staan in het bijzonder verslag van het bestuursorgaan niet opgesteld zijn overeenkomstig de door het bestuursorgaan aangenomen veronderstellingen; en

-deze veronderstellingen geen redelijke basis vormen voor de prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens.

De gebruikte veronderstellingen, die aan de projecties ten grondslag liggen, zullen naar alle waarschijnlijkheid verschillen van de realiteit, aangezien andere verwachte gebeurtenissen zich vaak niet voordoen zoals verwacht, en de variatie kan van materieel belang zijn."

d) De instrumenterende notaris wijst het bestuursorgaan erop dat zij tegenover de vennootschap en derden hoofdelijk aansprakelijk is voor alle schade die uit de uitkering voortvloeit, indien komt vast te staan dat de leden van het bestuursorgaan bij het nemen van het besluit tot uitkering wisten of, gezien de omstandigheden, behoorden te weten dat de vennootschap, ten gevolge van de uitkering, kennelijk niet meer in staat zou zijn om haar schulden te voldoen zoals bepaald in art. 5:143 Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

e) De enige vennoot stelt vast en verzoekt mij, notaris, akte te nemen van het feit dat de voormelde vermindering van het eigen vermogen met zeventhonderdvijfveertigduizend tweehonderd euro (745.200,00 €) daadwerkelijk werd verwezenlijkt en dat:

-de onbeschikbare eigenvermogensrekening gebracht werd op honderdachttienduizend vijfhonderdtwintig euro (118.520,00 €);

-de beschikbare eigenvermogensrekening aldus gebracht werd op nul euro (0,00 €).

Vierde besluit – Kennisname en bespreking voorstel tot partiële splitsing

De enige aandeelhouder neemt kennis van het voorstel tot partiële splitsing dd. 12 maart 2020 en aanvaardt de uiteenzetting die erin vervat zit.

Dit voorstel werd voor de te splitsen vennootschap BV "JPB BUILDING" neergelegd op de griffie van de Ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Brugge op 23 maart 2020, gepubliceerd in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad op 1 april daarna onder het nummer 20045603.

Dit voorstel werd voor de verkrijgende vennootschap BV "JPB HORSES" neergelegd op de griffie van de Ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Brugge op 23 maart 2020, gepubliceerd in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad op 1 april daarna onder het nummer 20045604.

De enige aandeelhouder verklaart ontslag te geven van de integrale lezing van voormeld voorstel.

Vijfde besluit – Verzaking aan formaliteiten voorzien in het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen
In toepassing van artikelen 12:62, §1, laatste lid, artikel 12:65 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, besluit de enige aandeelhouder uitdrukkelijk te verzaken aan:

-De voorlegging van een verslag opgesteld door het bestuursorgaan van elke betrokken vennootschap omtrent de wenselijkheid, de modaliteiten en de gevolgen van de partiële splitsing door overnemings;

-De voorlegging van een verslag opgesteld door een bedrijfsrevisor over het splitsingsvoorstel.

De enige aandeelhouder verklaart verder uitdrukkelijk te verzaken aan de termijnen en het voorleggen van stukken zoals voormeld in artikel 12:64 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Zesde besluit - Kennisneming en bespreking van de verslagen inzake inbreng in natura

Vervolgens neemt de enige aandeelhouder kennis van de verslagen met betrekking tot de inbreng in natura opgesteld in toepassing van artikelen 5:121, §1 en 5:133 WVV:

□ door de enige bestuurder van de verkrijgende vennootschap BV "JPB HORSES", dd. 26 mei 2020;

□ door de bedrijfsrevisor, "CERTAM BEDRIJFSREVISOREN" BV met zetel te 8560 Wevelgem, vertegenwoordigd door de heer Kristof Planquette, bedrijfsrevisor, dd. 27 mei 2020.

Het besluit van het verslag van de bedrijfsrevisor luidt letterlijk als volgt:

*** Besluit verslag revisor ***

BESLUIT

Overeenkomstig artikel 5:133 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 zijn op 23 maart 2020.

Oordeel met voorbehoud

Wij hebben de controle uitgevoerd van het overzicht van in te brengen bestanddelen, zoals opgenomen in het ontwerp van het bijzonder verslag van het bestuursorgaan en opgesteld op grond van de door de partijen weerhouden methode van waardering van de vennootschap BV JPB HORSES (hierna "overzicht"). De vergoeding van de inbreng in natura bestaat uit 29.600 aandelen van de vennootschap BV JPB HORSES, zonder vermelding van nominale waarde.

Naar ons oordeel,

a)werd de verrichting nagezien overeenkomstig de IBR-normen uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura en is het bestuursorgaan van de vennootschap verantwoordelijk 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;

b)beantwoordt de beschrijving van de inbreng in natura aan de normale IBR-vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid;

c)vindt de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methode van waardering, conform artikel 3:56 van het KB van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen bij de overlatende vennootschap, zijn verantwoording in de wet. De inbreng van de actief- en passiefbestanddelen van de BV JPB BUILDING leidt volgens dit boekhoudkundig continuïteitsprincipe tot de overgang van 2.218.580,73 EUR aan eigen vermogensbestanddelen, bestaande uit 25.805,68 EUR aan onbeschikbare inbreng buiten kapitaal, 50.656,54 EUR aan statutair onbeschikbare reserves en 2.142.118,51 EUR aan overige eigenvermogensbestanddelen. Bijgevolg leidt de door de partijen weerhouden methode van waardering tot een inbrengwaarde 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. Wij spreken ons niet uit over de waarde van de aandelen die als tegenprestatie zullen worden toegekend. Wij dienen een voorbehoud te formuleren voor de geplande transactie, aangezien op datum van ons verslag nog geen akkoord van de BNP Paribas Fortis Bank beschikbaar was betreffende de geplande partiële splitsingsverrichting.

Basis voor ons oordeel met voorbehoud

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens de Belgische Normen inzake de controle van inbreng in natura. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze standaarden zijn 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 voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel met voorbehoud.

Benadrukking van een bepaalde aangelegenheid – Waarderingsmethode

Wij vestigen de aandacht op het overzicht dat is opgesteld door het bestuursorgaan 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.

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.

Wevelgem, 27 mei 2020

BV CERTAM BEDRIJFSREVISOREN,

vertegenwoordigd (ex ultimo) door
de heer Kristof Planquette, bedrijfsrevisor
*** Einde besluit verslag revisor ***

De enige aandeelhouder verklaart ontslag te geven van de integrale lezing van voornoemde verslagen en verklaart in te stemmen met alle gegevens en besluiten erin vervat.

Zo verklaart de enige aandeelhouder zich onder meer uitdrukkelijk akkoord dat de berekening van de toegekende aandelen gebeurt op basis van de boekwaarde van het ingebrachte vermogen. Er wordt een ruilverhouding gehanteerd als volgt:

29.600 aandelen van de BV JPB HORSES
voor 400 aandelen van de BV JPB BUILDING,
waarbij geen opleg wordt betaald in geld.

Een exemplaar van beide voormelde verslagen zal samen met een uitgifte van onderhavige notulen neergelegd worden op de griffie van de bevoegde omdememingsrechtbank.

Zevende besluit – Geen belangrijke wijzigingen in de activa en passiva van de te splitsen vennootschap BV "JPB BUILDING"

De bestuurders van de te splitsen vennootschap BV "JPB BUILDING", verklaren overeenkomstig artikel 12:63 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen dat er zich tussen de datum van opstelling van het splitsingsvoorstel (12 maart 2020) en de datum van huidige buitengewone algemene vergadering geen belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in de activa en passiva van het vermogen van de te splitsen vennootschap.

Achtste besluit – Goedkeuring van de partiële splitsing

A. Goedkeuring van de partiële splitsing van BV "JPB BUILDING" zonder vereffening

De enige aandeelhouder besluit om de BV "JPB BUILDING" partieel te splitsen in toepassing van de artikelen 12:8 en 12:59 en volgende van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen:

☐ door de exploitatieactiviteit "kleinhandel en groothandel in levende dieren"

☐ in te brengen in de bestaande vennootschap BV "JPB HORSES", waarbij de te splitsen vennootschap BV "JPB BUILDING" blijft bestaan doch met een afgeslankt vermogen en onder de modaliteiten zoals hierna bepaald.

Bijgevolg zal de voormelde handelsactiviteit met alle rechten en verplichtingen, overgaan op de verkrijgende vennootschap BV "JPB HORSES".

B. Motivering van de partiële splitsing

De BV JPB BUILDING heeft op vandaag duidelijk te onderscheiden activiteiten, zijnde enerzijds de hoofdactiviteit, bouwpromotor en projectontwikkelaar, in de meest ruime zin en anderzijds als nevenactiviteit, de kleinhandel en groothandel in levende dieren.

Het is duidelijk dat beide activiteiten binnen de vennootschap niet complementair zijn en een volledig andere aanpak vereisen.

In het licht van voormelde stellen de betrokken bestuursorganen, de partiële splitsing voor, waarbij de activiteit "kleinhandel en groothandel in levende dieren" afgesplitst wordt naar de reeds bestaande BV "JPB HORSES", welke thans op zoek is naar nieuw activiteiten/opportunities.

Voormelde partiële splitsing zal ervoor zorgen dat beide partijen onafhankelijk kunnen beschikken over de activa die aangewend worden in het kader van de respectievelijke exploitaties.

Tevens zal voormelde partiële splitsing ervoor zorgen dat de onderscheiden activiteiten verder zullen kunnen worden uitgebouwd volgens de eigen specifieke behoeften en mogelijkheden, waardoor hun expansieplannen onafhankelijk van elkaar zullen kunnen worden gerealiseerd.

Na de partiële splitsing zullen beide vennootschappen over een sterke financiële structuur beschikken. Deze herstructurering brengt dan ook geen enkel probleem naar financiële draagkracht mee.

C. Beschrijving van de activa- en passivabestanddelen die BV "JPB BUILDING" inbrengt in de BV "JPB HORSES"

Het af te splitsen deel van het vermogen van de partieel te splitsen vennootschap "JPB BUILDING", kan als volgt omschreven:

"Het betreft de inbreng van de vermogensbestanddelen verbonden aan de activiteit met betrekking tot de kleinhandel en groothandel in levende dieren, van de BV JPB BUILDING, voortvloeiende uit de partiële splitsing van voormelde vennootschap.

De voorgestelde partiële splitsing leidt ertoe dat enerzijds de hoofdactiviteit, bouwpromotor en projectontwikkelaar, in de meest ruime zin, en anderzijds de nevenactiviteit, kleinhandel en groothandel in levende dieren, in afzonderlijke vennootschappen worden ondergebracht, waarbij voormelde nevenactiviteit wordt afgesplitst naar de BV JPB HORSES, welke thans op zoek is naar nieuwe activiteiten/opportunities.

Onderliggende partiële splitsing kadert dan ook in het leefbaarder maken van de bestaande situatie daar elk van de onderscheiden activiteiten verder zal kunnen worden uitgebouwd volgens zijn eigen specifieke behoeften en mogelijkheden, waardoor hun expansieplannen onafhankelijk van elkaar zullen kunnen worden gerealiseerd."

In de bijlage aan het voorstel tot partiële splitsing worden de af te splitsen vermogensbestanddelen uit BV "JPB BUILDING" naar de bestaande vennootschap BV "JPB HORSES" volgens een staat van actief en passief per 30 september 2019 als volgt omschreven:

ACTIEF

•III. Materiële vaste activa

-B. Installaties, machines en uitrusting

Installaties, machines en uitrusting

47.998,83 €

Springpaarden

2.031.414,62 €

-C. Meubilair en rollend materieel	
Vrachtwagen Volvo FL 16T	146.013,71 €
•VII. Vorderingen op ten hoogste één jaar	
-A. Handelsvorderingen	
Handelsdebiteuren	217,80 €
Te ontvangen creditnota's	525,00 €
•IX. Liquide middelen	
Le Trot Frankrijk	8.356,00 €
•X. Overlopende rekeningen	
Over te dragen kosten	10.407,61 €
Verkregen opbrengsten	6.117,00 €
•TOTAAL ACTIEF	2.251.050,57 €
PASSIEF	
• I. Kapitaal	
A. Geplaatst kapitaal	25.805,68 €
• IV. Reserves	
A. Wettelijke reserves	50.656,54 €
D. Beschikbare reserves	606.725,36 €
•V. Overgedragen winst	1.535.393,15
C. Handelsschulden	
Leveranciers	4.433,86 €
Te ontvangen facturen	18.921,98 €
Op te stellen creditnota's	180,00 €
F. Overige schulden	
Waarborg paarden	8.934,00 €
TOTAAL PASSIEF	2.251.050,57 €

D. Vermindering van het netto-actief van BV "JPB BUILDING"

De enige aandeelhouder stelt vast dat ingevolge de partiële splitsing het vermogen van BV "JPB BUILDING" daalt met twee miljoen tweehonderdachtien duizend vijfhonderdtachtig euro drieënzeventig cent (2.218.580,73 €), bestaande uit:

□ Zesenzeventigduizend vierhonderdtweeënzeestig euro tweeëntwintig cent (76.462,22 €) onbeschikbaar vermogen, samengesteld uit:

• vijftigduizend achthonderdenvijf euro achtenzeestig cent (25.805,68 €) onbeschikbare inbreng buiten kapitaal;

• en vijftigduizend zeshonderdzesenvijftig euro vierenvijftig cent (50.656,54 €) statutair onbeschikbare reserves.

□ Twee miljoen honderdtweeënveertigduizend honderdachtien euro éénenvijftig cent 2.142.118,51 €) beschikbaar vermogen.

Aanpassing van de statuten

De enige aandeelhouder beslist om noodzakelijke wijziging aan de statuten op te nemen in het negende besluit, waarbij volledig nieuwe statuten worden aangenomen, conform het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

E. Niet-toegekende bestanddelen

De enige aandeelhouder beslist dat alle activa en passiva waarvan niet met zekerheid kan worden vastgesteld dat ze werden toebedeeld aan de verkrijgende vennootschap of binnen de vennootschap zijn gebleven, behouden blijven in de te splitsen vennootschap "JPB BUILDING" BV.

F. Kosten

De enige aandeelhouder beslist dat de kosten met betrekking tot onderhavige akte partiële splitsing ten belope van tweeduizend zeventhonderdenzes euro drieënzeventig cent (2.706,73 €) inclusief BTW ten laste zijn van de te splitsen vennootschap BV "JPB BUILDING".

G. Toekenning van nieuwe aandelen in de verkrijgende vennootschap – ruilverhouding

In het splitsingsvoorstel wordt verder omtrent de waardering van het aldus ingebrachte vermogen en de als tegenprestatie verstrekte vergoeding het volgende gesteld:

"Aangezien de aandelen van de BV JPB HORSES en de aandelen van BV JPB BUILDING in handen zijn van dezelfde aandeelhouders, heeft de waardering van de BV JPB HORSES en de waardering van de af te splitsen bestanddelen van de BV JPB BUILDING, die aan de basis van de ruilverhouding ligt, enkel belang voor het vaststellen van het aantal nieuw uit te geven aandelen in de verkrijgende vennootschap.

Gelet op voormelde, werd door de bestuursorganen van beide bij de partiële splitsing betrokken vennootschappen beslist om, na andere gebruikelijke marktwaarderingsmethoden, zoals een waardering op basis van de intrinsieke waarde of de ebitda-multiple methode te hebben overwogen en niet te weerhouden, geen gedetailleerde waardering van de betrokken vennootschappen te maken, maar de ruilverhouding te bepalen aan de hand van het eigen vermogen per 30 september 2019 voor de BV JPB BUILDING, respectievelijk 31 december 2018 voor de BV JPB HORSES.

Ter bepaling van de ruilverhouding en ter bepaling van het aantal uit te geven aandelen bij de BV JPB HORSES naar aanleiding van de inbreng van de actief- en passiefbestanddelen van de BV JPB BUILDING in het kader van de voorgenomen partiële splitsing, wordt de BV JPB HORSES gewaardeerd op basis van het eigen vermogen, zoals blijkt uit de laatst neergelegde jaarrekening per 31 december 2018, op afgerond 18.900,00 EUR.

De waarde van één aandeel van de BV JPB HORSES wordt bijgevolg vastgesteld op 75,00 EUR per aandeel (= 18.900,00 EUR / 252 aandelen).

De inbreng van het naar de BV JPB HORSES af te splitsen deel van het vermogen van de BV JPB BUILDING gebeurt overeenkomstig het boekhoudkundig continuïteitsprincipe tegen boekwaarde.

Ter bepaling van de ruilverhouding en ter bepaling van het aantal uit te geven aandelen bij de verkrijgende vennootschap BV JPB HORSES wordt het af te splitsen vermogen van de BV JPB BUILDING gewaardeerd op afgerond 2.220.000,00 EUR, uitgaande van het eigen vermogen zoals blijkt uit de staat van actief en passief per 30 september 2019.

De aandeelhouders van de BV JPB BUILDING zullen in ruil voor de overdracht van een deel van het vermogen van de BV JPB BUILDING bijgevolg 29.600 nieuw te creëren aandelen van de verkrijgende vennootschap BV JPB HORSES verwerven, in verhouding tot het aantal aandelen dat zij bezitten in de BV JPB BUILDING op de datum van de partiële splitsing, volgens navolgende verhouding:

29.600 aandelen van de BV JPB HORSES
voor 400 aandelen van de BV JPB BUILDING

Deze verrichting zal gebeuren zonder opleg in geld."

De enige aandeelhouder beslist dat enige aandeelhouder van de gesplitste vennootschap BV "JPB BUILDING" ter vergoeding voor de overdracht van een deel van het vermogen negenentwintigduizend zeshonderd (29.600) nieuw te creëren aandelen in verkrijgende vennootschap "JPB HORSES" BV zal verwerven.

Deze verrichting zal gebeuren zonder betaling van opleg in geld.

H. Deelname in de winst

De enige aandeelhouder beslist dat de negenentwintigduizend zeshonderd (29.600) nieuwe aandelen in BV "JPB HORSES" in de winst deelnemen vanaf de datum van hun uitgifte, met inbegrip van de winst uit verrichtingen vanaf 1 oktober 2019 die de vennootschap verondersteld wordt te hebben gedaan, op boekhoudkundig vlak, voor rekening van de overnemende vennootschap BV "JPB HORSES".

Betreffende dit recht zal niet voorzien worden in enige bijzondere regeling.

I. Boekhoudkundige datum

De inbreng gebeurt op basis van een staat van activa en passiva vastgesteld op 30 september 2019. Alle verrichtingen vanaf 1 oktober 2019 uitgevoerd door de vennootschap voor wat betreft het afgesplitste vermogen zoals hierboven beschreven, worden vanuit boekhoudkundig oogpunt geacht te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende vennootschap.

Alle contracten en vergunningen van "JPB BUILDING" met betrekking tot de af te splitsen bestanddelen worden eveneens onder dezelfde geldende modaliteiten overgedragen naar de verkrijgende vennootschap "JPB HORSES".

De partijen ontslaan ondergetekende notaris voor iedere aansprakelijkheid hieromtrent.

J. Verwezenlijking van de partiële splitsing

Gelet op het voorgaande, is de partiële splitsing verwezenlijkt, en zal de exploitatieactiviteit "kleinhandel en groothandel in levende dieren" met alle eraan verbonden rechten en verplichtingen, voortaan toebehoren aan BV "JPB HORSES".

K. Samenstelling eigen vermogen

ingevolge de voormelde uitkering gedaan in het kader van 537 WIB, is het eigen vermogen van "JPB BUILDING" BV samengesteld als volgt:

- Onbeschikbare inbreng buiten kapitaal: veertigduizend euro (40.000,00 €);
- Onbeschikbare reserves: achtenzeventigduizend vijfhonderdtwintig euro (78.520,00 €);
- hetzij samen: honderdachttienduizend vijfhonderdtwintig euro (118.520,00 €) onbeschikbaar eigen vermogen.
- Beschikbare reserves: negenhonderdveertigduizend vierhonderdtweënvijftig euro zestig cent (940.452,60 €).

Ingevolge de partiële splitsing werd een deel van het vermogen van "JPB BUILDING" BV afgestoten en opgenomen in de verkrijgende vennootschap "JPB HORSES" BV. Hierdoor is het eigen vermogen van "JPB BUILDING" BV voortaan samengesteld als volgt:

- Onbeschikbare inbreng: veertienduizend honderdvierennegentig euro tweeëndertig cent (14.194,32 €);
- Onbeschikbare reserves: zevenentwintigduizend achthonderddrieënzestig euro zesenvoertig cent (27.863,46 €);
- hetzij samen: tweeënveertigduizend zevenenvijftig euro achtenzeventig cent (42.057,78 €) onbeschikbaar eigen vermogen.
- Beschikbare reserves: driehonderddrieëndertigduizendzevenhonderdzevenentwintig euro vierentwintig cent (333.727,24 €).

Negende Besluit - In navolging van voorgaande besluiten, aanneming van volledig nieuwe statuten die in overeenstemming zijn met het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, zonder wijziging van het voorwerp van de vennootschap.

Als gevolg van de voorgaande besluiten, besluit de enige aandeelhouder om volledig nieuwe statuten aan te nemen, die in overeenstemming zijn met het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, zonder wijziging aan te brengen in haar voorwerp.

De enige aandeelhouder verklaart en besluit dat de tekst van de nieuwe statuten als volgt luidt:

*** STATUTEN ***

TITEL I: RECHTSVORM – NAAM – ZETEL – VOORWERP – DUUR

Artikel 1. Naam en rechtsvorm

De vennootschap neemt de vorm aan van een besloten vennootschap.

Zij verkrijgt de naam "JPB BUILDING".

Deze naam moet voorkomen in alle akten, facturen, aankondigingen, bekendmakingen, brieven, orders, websites en andere stukken, al dan niet in elektronische vorm, onmiddellijk voorafgegaan of gevolgd door de woorden "besloten vennootschap" of door de afkorting "BV", met nauwkeurige aanwijzing van de zetel van de vennootschap, en onder toevoeging van: het ondernemingsnummer, het woord "rechtspersonenregister" of de afkorting "RPR", gevolgd door de vermelding van de rechtbank van de zetel van de rechtspersoon, het e-mailadres en de eventuele website van de rechtspersoon, en in voorkomend geval, het feit dat de rechtspersoon in vereffening is.

Artikel 2. Zetel

De zetel is gevestigd in het Vlaams Gewest.

Het adres van de zetel kan worden overgebracht naar om het even welke plaats in het tweetalig gebied Brussel Hoofdstad of in het Nederlands taalgebied, 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 aanleiding mag geven tot een wijziging van de taal van de statuten.

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 als voorwerp:

I. Bestuursopdrachten — aan- en verkoop en beheer van onroerend vermogen – commissiehandel

A/ Het waarnemen van alle bestuursopdrachten en opdrachten van vereffenaars, het uitoefenen van opdrachten en functies.

B/ Het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een onroerend vermogen; 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, verkavelen, prospecteren en uithalen van onroerende goederen; de aan- en verkoop, huur en verhuur van roerende goederen, alsmede alle handelingen die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit doel in verband staan en die van aard zijn de opbrengst van de roerende en onroerende goederen te bevorderen, alsmede zich borg te stellen voor het goede verloop van verbintenissen door derde personen aangegaan die het genot zouden hebben van deze roerende en onroerende goederen

C/ De aan- en verkoop, in- en uitvoer, commissiehandel en vertegenwoordiging van om het even welke goederen en meer specifiek van onroerende goederen, in 't kort tussenpersoon in de handel. De handel in eigen onroerend goed. Flatgebouwen en woningen, niet voor bewoning bestemde gronden en grond. Het toezien op de bouwwerkzaamheden (ruwbouw, installatie, afwerking en dergelijke meer).

D/ De klein- en groothandel in levende dieren.

E/ De gespecialiseerde detailhandel in spellen en speelgoed, de aan- en verkoop van springkastelen en de verhuur ervan. De verhuur en operationele leasing zonder bedieningspersoneel van tenten voor tentoonstellingen, bedrijfsfeesten, concerten en dergelijke meer. De verhuur en operationele leasing zonder bedieningspersoneel van speelautomaten en al dan niet elektronische spelen voor cafés, casino's en dergelijke meer.

II. Algemene activiteiten

A/ Het verwerven van participaties in eender welke vorm in alle bestaande of op te richten rechtspersonen en vennootschappen, het stimuleren, de planning, de coördinatie, de ontwikkeling van en de investering in rechtspersonen en ondernemingen waarin zij al of niet een participatie aanhoudt.

B/ Het toestaan van leningen en kredietopeningen aan rechtspersonen en ondernemingen of particulieren, onder om het even welke vorm; in dit kader kan zij zich ook borg stellen of haar aval verlenen, in de meest ruime zin, alle handels- en financiële operaties verrichten behalve die wettelijk voorbehouden zijn aan kredietinstellingen

C/ Het verlenen van adviezen van financiële, technische, commerciële of administratieve aard, in de ruimste zin, met uitzondering van adviezen inzake beleggingen en geldplaatsingen; bijstand en diensten verlenen, rechtstreeks of onrechtstreeks op het vlak van administratie en financiën, verkoop, productie en algemeen bestuur.

D/ Het ontwikkelen, kopen, verkopen, in licentie nemen of geven van octrooien, knowhow en aanverwante immateriële duurzame activa.

E/ Het verlenen van administratieve prestaties en computerservices.

F/ Het onderzoek, de ontwikkeling, de vervaardiging of commercialisering van nieuwe producten, nieuwe vormen van technologie en hun toepassingen.

III. Beheer van een eigen roerend vermogen.

Het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een roerend patrimonium, alle verrichtingen met betrekking tot roerende goederen en rechten, van welke aard ook, zoals het verwerven door inschrijving of aankoop en het beheren van aandelen, obligaties, kasbons of andere roerende waarden, van welke vorm ook, van Belgische of buitenlandse, bestaande of nog op te richten rechtspersonen en ondernemingen.

IV. Bijzondere bepalingen

De vennootschap mag alle verrichtingen stellen van commerciële, industriële, onroerende, roerende of financiële aard die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar doel verwant of verknocht zijn of de verwezenlijking ervan kunnen bevorderen.

De vennootschap mag betrokken zijn bij wijze van inbreng, samensmelting, inschrijving of op elke andere wijze, in de ondernemingen, verenigingen of vennootschappen, die een gelijkaardig, soortgelijk of samenhangend doel hebben of die nuttig zijn voor de verwezenlijking van het geheel of een gedeelte van haar maatschappelijk doel.

Bovenvermelde opsomming is niet beperkend, zodat de vennootschap alle handelingen kan stellen, die op welke wijze ook kunnen bijdragen tot de verwezenlijking van haar maatschappelijk doel.

De vennootschap mag haar doel verwezenlijken zowel in België als in het buitenland, op alle wijzen en manieren, die zij het best geschikt zou achten.

De vennootschap mag geenszins aan vermogensbeheer of beleggingsadvies doen als bedoeld in de wetten en koninklijke besluiten terzake.

De vennootschap zal zich dienen te onthouden van werkzaamheden die onderworpen zijn aan reglementaire bepalingen voor zover de vennootschap zelf niet aan deze bepalingen voldoet.

Artikel 4. Duur

De vennootschap wordt opgericht voor een onbepaalde duur.

De vennootschap kan ontbonden worden bij besluit van de algemene vergadering die beraadslaagt zoals inzake statutenwijziging.

TITEL II: EIGEN VERMOGEN EN INBRENGEN

Artikel 5. Inbrengen

Als vergoeding voor de inbrengen werden vierhonderd (400) aandelen uitgegeven.

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

Artikel 6. Statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening

De vennootschap beschikt over een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening waarop de inbrengen van de aandeelhouders geboekt worden, die niet vatbaar is voor uitkering aan de aandeelhouders.

Op heden bedraagt deze statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening tweeënveertigduizend zevenenvijftig euro achtenzeventig cent (42.057,78 €).

Voor toekomstige inbrengen, zullen de uitgiftevoorwaarden bepalen of zij eveneens geboekt worden op deze onbeschikbare eigen vermogensrekening. Indien de uitgiftevoorwaarden niets vermelden, worden zij vermoed eveneens op deze onbeschikbare eigen vermogensrekening geboekt te worden.

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

Artikel 7. Stortingsplicht

Aandelen moeten bij hun uitgifte worden volgestort.

Artikel 8. Inbreng in geld met uitgifte van nieuwe aandelen – Recht van voorkeur

Nieuwe aandelen waarop in geld wordt ingeschreven worden het eerst aangeboden aan de bestaande aandeelhouders naar evenredigheid van het aantal aandelen dat zij bezitten.

Zij kunnen hun recht van voorkeur uitoefenen gedurende een termijn van ten minste vijftien dagen te rekenen van de dag van de openstelling van de intekening.

De opening van de intekening met voorkeurrecht en het tijdvak waarin dat recht kan worden uitgeoefend, worden bepaald door het orgaan dat overgaat tot de uitgifte en worden ter kennis gebracht van de aandeelhouders per e-mail of, voor de personen waarvan de vennootschap niet over een e-mailadres beschikt, per gewone post, op dezelfde dag te verzenden als de communicaties per e-mail. Wordt dit recht niet geheel uitgeoefend, dan worden de overblijvende aandelen overeenkomstig de vorige leden eerst aangeboden aan de andere aandeelhouders, die hun recht van voorkeur volledig hebben uitgeoefend. Er wordt op dezelfde wijze te werk gegaan tot de uitgifte volledig is geplaatst of tot geen enkele aandeelhouder nog van deze mogelijkheid gebruik maakt.

Voor in pand gegeven aandelen komt het voorkeurrecht toe aan de eigenaar-pandgever.

Op de aandelen waarop niet werd ingeschreven door de aandeelhouders zoals hierboven bepaald, kan worden ingeschreven door:

personen waaraan volgens de wet of artikel 12 van deze statuten de aandelen vrij mogen worden overgedragen of derden met instemming van ten minste de helft van de aandeelhouders die ten minste drie vierden van de aandelen bezitten.

TITEL III. EFFECTEN

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.

Het aandelenregister wordt gehouden in papieren of in elektronische vorm.

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.

Artikel 10: Aard van de andere effecten

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

Zij worden ingeschreven in het register van effecten op naam van de categorie waartoe zij behoren; dit register omvat de vermeldingen die zijn voorgeschreven door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. Iedere titularis van dergelijke effecten mag kennis nemen van het register betreffende zijn effecten.

Indien het eigendomsrecht van een effect opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, dan worden de vruchtgebruiker en de blote eigenaar afzonderlijk ingeschreven in het effectenregister, met vermelding van hun respectievelijke rechten.

Het effectenregister wordt gehouden in papieren of elektronische vorm.

Artikel 11. Ondeelbaarheid van de effecten

De effecten zijn ondeelbaar.

De vennootschap erkent maar één eigenaar voor elk effect, wat de uitoefening van de aan de aandeelhouders toegekende rechten betreft.

Indien verscheidene personen titularissen van zakelijke rechten zijn op eenzelfde aandeel, is de uitoefening van het stemrecht dat is verbonden aan deze aandelen geschorst totdat een enkele persoon ten aanzien van de vennootschap als houder van het stemrecht is aangewezen.

Behoudens andersluidende bijzondere bepaling in deze statuten, of in het testament of de overeenkomst waarbij het vruchtgebruik is tot stand gekomen, worden in geval van splitsing van het eigendomsrecht van een aandeel in vruchtgebruik en blote eigendom, de eraan verbonden rechten uitgeoefend door de vruchtgebruiker.

In geval van overlijden van de enige aandeelhouder worden de aan de aandelen verbonden rechten uitgeoefend door de regelmatig in het bezit getreden of in het bezit gestelde erfgenamen of legatarissen, naar evenredigheid van hun rechten in de nalatenschap, en dit tot op de dag van de verdeling van deze aandelen of tot de afgifte van de legaten met betrekking tot deze aandelen.

Artikel 12. Overdracht van aandelen

§ 1. Vrije overdraagbaarheid

De aandelen van een aandeelhouder kunnen zonder goedkeuring worden overgedragen onder levenden of overgaan door overlijden, aan een aandeelhouder, aan de echtgenoot van de overdrager of de erflater, of aan ascendenten en descendenten in rechte lijn van aandeelhouders.

§ 2. Overdracht onderworpen aan goedkeuring

Elke aandeelhouder die zijn aandelen wil overdragen onder levenden aan een andere persoon dan deze die hierboven werden beschreven, moet, op straffe van nietigheid, de goedkeuring bekomen van ten minste de helft der aandeelhouders in het bezit van minstens drie vierden van de aandelen, na aftrek van de rechten waarvan de overdracht wordt voorgesteld.

Daartoe, moet hij een verzoek tot het bestuursorgaan richten, bij aangetekende brief, met aanduiding van de naam, voornamen, beroep en woonplaats van de voorgestelde overnemer(s), van het aantal aandelen dat hij zinnens is af te staan, alsmede van de voor ieder aandeel geboden prijs.

Binnen acht dagen na ontvangst van dit bericht, moet het bestuursorgaan de inhoud ervan overmaken aan elke aandeelhouder, bij aangetekende brief, waarbij zij een schriftelijk negatief of positief antwoord vragen binnen de vijftien dagen en benadrukken dat de aandeelhouders die in gebreke blijven hun antwoord te versturen zoals voorzien, geacht zullen worden hun goedkeuring te verlenen. Dit antwoord van de aandeelhouder moet bij aangetekende brief worden verstuurd.

Binnen acht dagen nadat de termijn waarbinnen de aandeelhouders hun beslissing moesten laten kennen, is verstreken, betekent het bestuursorgaan aan de overdrager het antwoord op zijn verzoek.

De erfgenamen en legatarissen die geen aandeelhouder van rechtswege worden krachtens deze statuten, zijn ertoe gehouden de toestemming van de medeaandeelhouders te vragen volgens dezelfde formaliteiten.

Tegen weigering van goedkeuring staat geen beroep op de rechter open. Niettemin, de aandeelhouder die het geheel of een deel van zijn aandelen wenst over te dragen, kan van de aandeelhouders die zich verzetten eisen dat zij de aandelen zelf kopen aan de prijs die door was vermeld in de oorspronkelijke bekendmaking of, in geval van betwisting van deze prijs, aan de prijs bepaald door een deskundige. Deze deskundige wordt in gemeen overleg aangewezen of, bij gebrek aan akkoord, door de voorzitter van de ondernemingsrechtbank beslissende zoals in kortgeding, op verzoek van de meest gerede partij. Alle procedure- en expertisekosten zijn voor de helft ten laste van de overdrager en voor de andere helft ten laste van de koper(s), naar evenredigheid met het door iedere koper verworven aantal aandelen als er meer dan één koper is. Hetzelfde geldt in geval van weigering van goedkeuring van een erfgenaam of legataris. In beide gevallen moet de betaling plaatsvinden binnen de zes maanden na de weigering.

De bepalingen van dit artikel zijn van toepassing op elke overdracht onder levenden, zowel ten bezwarende titel als ten kosteloze titel, zowel vrijwillig als gedwongen (uitsluiting en uittreding) zowel in vruchtgebruik, blote eigendom als volle eigendom, van aandelen of enige andere effecten die recht geven op de verwerving van aandelen.

In afwijking van het voorgaande, indien de vennootschap maar één aandeelhouder meer telt, dan kan deze het geheel of een deel van de aandelen vrij overdragen.

TITEL IV. BESTUUR – CONTROLE

Artikel 13. 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 14. 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.

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

Artikel 15. Vergoeding van de bestuurders

Het mandaat de bestuurder is onbezoldigd, tenzij de algemene vergadering dit anders bepaalt, beslissend met absolute meerderheid van stemmen, of de enige aandeelhouder, het bedrag van deze vaste of evenredige vergoeding.

Deze wordt geboekt op de algemene kosten, los van eventuele representatie-, reis- en verplaatsingskosten.

Artikel 16. 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 17. 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.

TITEL V. ALGEMENE VERGADERING

Artikel 18. Organisatie en bijeenroeping

Ieder jaar wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op de zetel, op de tweede zaterdag van de maand maart om 10u00. 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 19. 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 17. Zittingen – processen-verbaal

§ 1. De algemene vergadering wordt voorgezeten door een bestuurder of, bij gebrek daaraan, door de aanwezige aandeelhouder die de meeste aandelen bezit en, in geval van pariteit, door de oudste. De voorzitter zal een secretaris aanduiden die niet noodzakelijk aandeelhouder moet zijn.

§ 2. De notulen van de algemene vergadering of van de enige aandeelhouder worden neergelegd in een register dat wordt bewaard op de zetel. Zij worden ondertekend door de leden van het bureau en door de aanwezige aandeelhouders die erom vragen. Kopieën voor derden worden ondertekend door één of meer vertegenwoordigingsbevoegde leden van het bestuursorgaan.

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, al dan niet 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 de eerstvolgende 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 twee kalenderdagen vóór de dag van de algemene vergadering.

Een schriftelijk uitgebrachte stem blijft geldig voor de eerstvolgende 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 21. Verdaging

Elke gewone, bijzondere, of buitengewone algemene vergadering kan door het bestuursorgaan tijdens de zitting worden verdaagd met drie weken. Tenzij de algemene vergadering er anders over beslist, doet deze vergadering geen afbreuk aan de andere genomen besluiten. De tweede vergadering zal beraadslagen over dezelfde agenda en beslist definitief.

TITEL VI. BOEKJAAR – WINSTVERDELING – RESERVES

Artikel 22. Boekjaar

Het boekjaar van de vennootschap gaat in op 1 oktober en eindigt op 30 september van het daaropvolgende 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 24. Uitkering van dividenden en interimdividenden

Het bestuursorgaan is bevoegd om, op eigen verantwoordelijkheid en overeenkomstig de wettelijke bepalingen, over te gaan 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 VII. ONTBINDING – VEREFFENING

Artikel 25. Ontbinding

De vennootschap kan op elk moment worden ontbonden door beslissing van de algemene vergadering beslissende in de vormen vereist voor de statutenwijziging.

Artikel 26. Vereffenaars

Bij ontbinding van de vennootschap, om welke reden en op welk ogenblik het ook zij, is/zijn de bestuurder(s) in functie aangewezen als vereffenaar(s) krachtens deze statuten indien geen andere vereffenaar zou zijn benoemd, zonder afbreuk te doen aan het recht van de algemene vergadering om één of meerdere vereffenaars aan te duiden, hun bevoegdheden te omlijnen en hun vergoeding te bepalen.

Artikel 27. 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.

TITEL VIII. ALGEMENE MAATREGELEN

Artikel 28. Woonstkeuze

Voor de uitvoering van deze statuten, kiest elke in het buitenland wonende aandeelhouder, bestuurder, commissaris, vereffenaar of obligatiehouder, woonplaats op de zetel waar alle mededelingen, aanmaningen, dagvaardingen en betekeningen hem geldig kunnen worden gedaan als hij geen andere woonplaats heeft gekozen in België voor alle betrekkingen met de vennootschap.

Artikel 29. Gerechtelijke bevoegdheid

Voor elk betwisting omtrent de zaken van de vennootschap en de uitvoering van deze statuten, tussen de vennootschap, haar aandeelhouders, bestuurders, commissarissen en vereffenaars, wordt een exclusieve bevoegdheid toegekend aan de rechtbank in wiens rechtsgebied de zetel is gevestigd, tenzij de vennootschap er uitdrukkelijk aan verzaakt.

Artikel 30. Gemeen recht

De bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, waarvan niet geldig zou zijn afgeweken, worden geacht te zijn ingeschreven in huidige akte, en clausules die strijdig zijn met de dwingende bepalingen van het Wetboek worden geacht niet te zijn geschreven.

*** EINDE STATUTEN ***

Tiende Besluit – Ontslag en herbenoeming

De enige aandeelhouder beslist om de heer Jean-Paul BEUSELINCK en "JPB BUILDING PLUS" BV, vast vertegenwoordigd door de heer Jean-Paul BEUSELINCK, beiden voornoemd, te ontslaan als niet-statutair "zaakvoerder" van de vennootschap, en beslist om "JPB BUILDING PLUS" BV, vast vertegenwoordigd door de heer Jean-Paul BEUSELINCK onmiddellijk te herbenoemen als niet-statutair "bestuurder" van de vennootschap voor onbepaalde duur, met ingang van heden.

"JPB BUILDING PLUS" BV, vast vertegenwoordigd door de heer Jean-Paul BEUSELINCK, voornoemd, verklaart haar ontslag en herbenoeming te aanvaarden. Zij bevestigt op heden niet getroffen te zijn door een rechterlijk verbod of maatregel die zich hiertegen verzet.

Elfde Besluit - Adres zetel van de vennootschap

De enige aandeelhouder verklaart dat het adres van de zetel gevestigd is te: 8020 Oostkamp, Hoogveldstraat

7.

Twaalfde Besluit - Website en e-mailadres van de vennootschap

De enige aandeelhouder verklaart dat vennootschap op heden www.jpbbuilding.be als website heeft.

De enige aandeelhouder verklaart dat de vennootschap op heden info@jpbbuilding.be als e-mailadres heeft.

Dertiende besluit - Machten en volmachten

1. De enige aandeelhouder verleent elke machtiging aan de bestuurder van BV "JPB BUILDING" tot de uitvoering van de besluiten die genomen werden aangaande de voornoemde punten.

2. De enige aandeelhouder verleent volmacht aan ondergetekende notaris Christophe Vandeurzen te Koekelare om de nieuwe statuten op te maken, de neerlegging in het vennootschapsdossier en de publicatie in het Belgisch Staatsblad te verzorgen.

3. De enige aandeelhouder geeft bij deze een bijzondere volmacht aan het accountantskantoor "JONA-FISC" BV, met zetel te 8920 Langemark-Poelkapelle, Zuidshotestraat 19, evenals aan haar bedienden, aangestelden en lasthebbers, om met de mogelijkheid tot indeplaatsstelling, alle nuttige of noodzakelijke administratieve formaliteiten te vervullen, met inbegrip van de aanvraag bij de BTW, ondernemingsloket met het oog op de aanpassing van de gegevens in de Kruispuntbank der Ondernemingen, Sociale Verzekeringskas en de directe belastingen.

FISCALE VERKLARINGEN

Verklaringen pro fisco

1. Ondergetekende notaris verklaart verder dat lezing werd gegeven van het 3.18.0.0.14 van de Vlaamse Codex Fiscaliteit.

2. De enige aandeelhouder bevestigt en verzoekt ondergetekende notaris vast te stellen dat onderhavige splitsing door overnemings geschiedt met toepassing van de voordelen van:

- artikel 117 van het Wetboek der Registratie-, Hypotheek- en Grifflerechten, en/of artikel 2.11.1.0.2., derde lid van de Vlaamse Codex Fiscaliteit;

- artikel 11 en 18, §3 W.BTW.;

- artikel 183bis en art. 211 van het WIB 1992, aangezien de verrichting plaatsvindt op grond van zakelijke overwegingen.

Comparanten verklaren dat deze partiële splitsing aldus belastingvrij plaatsvindt.

voor analytiek uittreksel

notaris Christophe Vandeurzen te Koekelare

Overeenkomstig artikel 173 punt 1° bis van het Wetboek van registratie-, hypotheek en griffierechten, hierbij neergelegd een niet geregistreerd afschrift van het proces-verbaal van buitengewone algemene vergadering, bijzonder verslag van het bestuursorgaan JPB Building BV, bedrijfsrevisoraal verslag JPB Horses BV, bijzonder verslag van het bestuursorgaan JPB Horses BV en de gecoördineerde statuten.