



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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



21090481

Ondernemingsrechtbank
Antwerpen

19 JULI 2021

Afdeling **TURNHOUT**
Griffie

Ondernemingsnr : **0771.543.542**

Naam

(voluit) : **INDUSTRIAL GLASS PROCESSING**

(verkort) :

Rechtsvorm : **NAAMLOZE VENNOOTSCHAP**

Volledig adres v.d. zetel : **2321 Hoogstraten (Meer), Riyadhstraat 28**

Onderwerp akte : Oprichting ingevolge partiële splitsing

Uit een akte verleden voor Meester Tim VANDERSTEEN, die zijn ambt uitoefent middels de besloten vennootschap "Els DE BLOCK & Tim VANDERSTEEN geassocieerde notarissen", met zetel te 9140 Temse, Frans Boelplein 41, op 08 juli 2021, voor registratie uitgereikt, met als enig doel te worden neergelegd op de griffie van de ondernemingsrechtbank.

Blijkt dat : Een naamloze vennootschap werd opgericht met volgende kenmerken :

1. De overdragende, partieel te splitsen vennootschap, te weten: de Naamloze Vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", in het kort "IGP", (waarvan de naam bij proces-verbaal verleden voor ondergetekende notaris onmiddellijk voorafgaandelijk aan deze akte gewijzigd werd in "IGP Immo" zij het onder opschortende voorwaarde van goedkeuring van de herstructureringsverrichting) met ondernemingsnummer Belasting-over-de-Toegevoegde-Waarde BE0472.233.513 Rechtspersonenregister Antwerpen, afdeling Turnhout, en met zetel gevestigd te 2321 Hoogstraten (Meer), Riyadhstraat 28.

Opricht onder de naam "MARTENS GLASINDUSTRIE" bij akte verleden voor Meester Jan Michoel, notaris te Hoogstraten, op 16 juni 2000, bekendgemaakt in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad van 8 juli daarna onder nummer 20000708-681 en waarvan de statuten meermaals gewijzigd werden en voor het laatst bij proces-verbaal verleden voor ondergetekende notaris voorafgaandelijk aan onderhavige akte.

2. De enige aandeelhouder van de sub 1 voormelde overdragende, partieel te splitsen vennootschap, te weten: de Naamloze Vennootschap "GLASS INVEST" met ondernemingsnummer 0665.863.527 en BTW BE0665.863.527 Rechtspersonenregister Antwerpen, afdeling Mechelen, en met zetel gevestigd te 2880 Bornem, Puursesteenweg 377.

Welke comparanten, allen aanwezig dan wel vertegenwoordigd zoals gezegd, voorafgaandelijk aan de oprichting van onder-havige Naamloze Vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", in het kort "IGP", uiteengezet hebben hetgeen hierna volgt:

A. VOORAFGAANDELIJKE UITEENZETTING:

De comparanten, allen aanwezig dan wel vertegenwoordigd zo-als gezegd, verklaren dat blijkens het proces-verbaal van de buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van de voormelde sub 1 comparerende vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", in het kort "IGP", waarvan de naam (zij het onder opschortende voorwaarde van goedkeuring van de herstructureringsverrichting) werd gewijzigd in "IGP Immo", op heden, onmiddellijk voorafgaandelijk dezer, gehouden voor ondergetekende notaris:

1) Alle leden van deze vergadering vooraf en kosteloos een exemplaar hebben ontvangen van ondermeer:

a) het partieel splitsingsvoorstel opgesteld door het bestuursorgaan van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap op 11 mei 2021, overeenkomstig artikel 12:75 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, neergelegd op de griffie van de Ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Turnhout, op 19 mei daarna en bekendgemaakt in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 28 mei volgend onder het nummer 21063594;

b) de verslaggeving betreffende de inbreng in natura bij onderhavige nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap, te weten:

- het bijzonder verslag van de 'oprichters', gedateerd op 07 juli laatst, en in het bijzonder:

- het verslag, gedateerd te Melle op 07 juli laatst, van de "BDO BEDRIJFSREVISOREN" met ondernemingsnummer BTW BE0431.088.289 RPR Brussel, vertegenwoordigd door mevrouw Veerle Catry, bedrijfsrevisor, opgesteld overeenkomstig artikel 7:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, van welk verslag de conclusies als volgt luiden:

(...)

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 28/07/2021 - Annexes du Moniteur belge

2) De buitengewone algemene vergadering, voor zoveel als nodig en gelet op de verdeling van de aandelen van onderhavige nieuw op te richten vennootschap aan de (enige) aandeelhouder(s) van de partieel te splitsen, overdragende vennootschap (evenredig aan hun rechten in het kapitaal dan wel het eigen vermogen van zelfde vennootschap welke maar één enkele aandeelhouder heeft), beslist heeft toepassing te maken van de vereenvoudigde procedure conform artikel 12:81 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en dus af te zien van het opstellen van het verslag voor-zien in artikel 12:77 van zelfde Wetboek van vennootschappen en verenigingen en van de toepassing van artikel 12:80 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen in zover dit laatst artikel naar de verslagen verwijst.

Bovendien hebben alle aandeelhouders van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", waarvan de naam (zij het onder opschortende voorwaarde van goedkeuring van de herstructureringsverrichting) werd gewijzigd in "IGP Immo", blijkens de heden onmiddellijk voorafgaandelijk dezer verleden splitsingsakte en voor zoveel als nodig gelet op de evenredige verdeling van de nieuwe aandelen, ermee ingestemd dat artikel 12:78 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen niet van toepassing is en dat er bijgevolg geen controleverslag door een bedrijfsrevisor of een extern accountant wordt opgesteld.

3) De buitengewone algemene vergadering beslist heeft tot:

- een partiële splitsing door oprichting van een nieuwe Naamloze Vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING" zonder dat de overdragende, partieel te splitsen vennootschap ophoudt te bestaan,
- een dienovereenkomstige aanpassing van haar statuten;

4) Dat zelfde buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders bovendien heeft vastgesteld dat:

a) de enige aandeelhouder van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING" en waarvan de naam (zij het onder opschortende voorwaarde van goedkeuring van de herstructureringsverrichting) werd gewijzigd in "IGP Immo", aandeelhouder wordt van de nieuwe vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING" (en dus evenredig aan haar rechten in het kapitaal dan wel het eigen vermogen van eerstgenoemde vennootschap);

b) bepaalde vermogensbestanddelen van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", en waarvan de naam (zij het onder opschortende voorwaarde van goedkeuring van de herstructureringsverrichting) werd gewijzigd in "IGP Immo", overgaan naar de nieuwe vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING";

c) de heren Frederik DE KNIJF en Geert DE LANDTSHEER, beiden voornoemd, werden aangeduid als bijzondere lasthebbers om de overdragende, partieel te splitsen vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", en waarvan de naam (zij het onder opschortende voorwaarde van goedkeuring van de herstructureringsverrichting) werd gewijzigd in "IGP Immo", te vertegenwoordigen bij de verrichtingen van de partiële splitsing door oprichting van de nieuwe vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING";

d) alle besluiten daaromtrent, evenals de goedkeuring van het ontwerp van de oprichtingsakte en van de statuten, slechts effect sorteren nadat de nieuwe vennootschap conform artikel 12:86 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zal zijn opgericht.

B. VASTSTELLING VAN DE VERVULLING VAN DE WETTELIJKE FORMALITEITEN:

De comparanten, allen aanwezig dan wel vertegenwoordigd als gezegd, verklaren:

1) Dat het splitsingsvoorstel, bevattende de gegevens zoals vermeld in artikel 12:75 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, werd opgemaakt door het bestuursorgaan van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", en waarvan de naam (zij het onder opschortende voorwaarde van goedkeuring van de herstructureringsverrichting) werd gewijzigd in "IGP Immo", op 11 mei 2021;

2) Dat zelfde voorstel werd neergelegd werd ter griffie van de Ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Turnhout, op 19 mei 2021;

3) Dat dit splitsingsvoorstel werd bekendgemaakt in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad op 28 mei volgend, onder nummer 21063594;

4) Dat de bestuurders aan de aandeelhouders die de formaliteiten vervuld hebben om deel te nemen aan de vergadering een exemplaar van het splitsingsvoorstel hebben toegezonden samen met de bijlagen;

5) Dat de volgende documenten sedert tenminste één maand voorafgaandelijk op de zetel ter inzage lagen van de aandeelhouders en dat iedere aandeelhouder hiervan kosteloos een afschrift kon verkrijgen:

- het (partieel) splitsingsvoorstel;
- de jaarrekeningen over de laatste drie boekjaren;
- de verslagen van het bestuursorgaan over zelfde boekjaren;
- de ontwerp-verslaggeving met betrekking tot de inbreng in natura in de nieuw op te richten, verkrijgende vennootschap;

6) Dat, zoals uitdrukkelijk bevestigd in de heden onmiddellijk voorafgaandelijk dezer verleden splitsingsakte in hoofde van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap, waarvan door ondergetekende notaris proces-verbaal werd opgemaakt, door de bestuurders van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap, er zich geen belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in het vermogen van gezegde vennootschap tussen de datum van het opmaken van het (partieel) splitsingsvoorstel en de datum van onderhavige buitengewone algemene vergadering;

7) Dat, zoals vereist bij artikel 12:82 § 1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, de aandeelhouders van de overdragende, te splitsen vennootschap zullen voldoen aan de vereisten voor de verkrijging van de hoedanigheid van aandeelhouder in onderhavige nieuwe vennootschap;

Bevestiging namens de instrumenterende notaris

Overeenkomstig de bepalingen van artikel 12:84 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen bevestigt ondergetekende notaris, na onderzoek, het bestaan en zowel de in-terne als de externe wettigheid van de rechtshandelingen en formaliteiten waartoe de vennootschap in deze gehouden is.

C. OVERDRACHT BIJ WIJZE VAN PARTIËLE SPLITSING:

De comparanten, aanwezig dan wel vertegenwoordigd als ge-zegd, verklaren dat de buitengewone algemene vergadering der aandeelhouders van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", en waarvan de naam (zij het onder opschortende voorwaarde van goedkeuring van de herstructureringsverrichting) werd gewijzigd in "IGP Immo", gehouden voor ondergetekende notaris op heden, onmiddellijk voorafgaandelijk dezer, het splitsingsvoorstel heeft goedgekeurd en haar instemming heeft betuigd met de verrichting waarbij bepaalde vermogensbestanddelen, bij wijze van partiële splitsing, overgaan op de nieuw op te richten, verkrijgende Naamloze Vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", met dien verstande evenwel dat er naar aanleiding van deze verrichting geen aandelen worden vernietigd in hoofde van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap.

D – MODALITEITEN VAN DE PARTIËLE SPLITSING:

Onderhavige partiële splitsing door oprichting heeft plaats overeenkomstig de hierna weergegeven modaliteiten:

1.a. de overdracht heeft plaats op basis van de staat van actief en passief/splitsingsbalans afgesloten op 31 december 2020 in hoofde van de partieel te splitsen, overdragende vennootschap;

1.b. vanaf 1 januari 2021 worden alle verrichtingen welke nog gesteld werden door de overdragende, partieel te splitsen vennootschap met betrekking tot de over te dragen vermogensbestanddelen, vanuit boekhoudkundig en fiscaal oogpunt (directe belastingen) geacht verricht te zijn in naam en voor rekening van de nieuw op te richten, verkrijgende vennootschap;

2. er worden geen bijzondere rechten toegekend aan de enige aandeelhouder van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap, noch zijn er bij laatstgemelde vennootschap houders van andere effecten dan aandelen;

3. noch aan de bestuurders van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap noch aan de bestuurders van de nieuw op te richten, verkrijgende vennootschap zal enig bijzonder voordeel worden toegekend;

4. de overdracht omvat alle elementen waarvan sprake in het partieel splitsingsvoorstel en in de splitsingsbalans met dien verstande dat, zoals uitdrukkelijk voorzien in het splitsingsvoorstel:

- alle tot op heden niet gekende rechten en plichten verbonden aan de over te dragen activa die betrekking zouden kunnen hebben op periodes die dateren voor 31 december 2020 ten laste blijven van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap, en;

- teneinde discussie te vermijden aangaande de eventuele toebedeling van bepaalde vermogensbestanddelen van de partieel te splitsen, overdragende vennootschap, ingeval de hierna beschreven toebedeling geen uitsluitel zou geven, hetzij omdat de gedane toewijzing voor interpretatie vatbaar zou zijn, hetzij, omdat het vermogensbestanddelen betreft die bij onachtzaamheid of onwetendheid niet zouden zijn opgenomen in de opgave van het toebedeelde vermogen, alle activa en passiva waarvan niet met zekerheid kan worden vastgesteld of zij aan de nieuw op te richten vennootschap toegewezen werden, bij de partieel te splitsen vennootschap zullen blijven;

5. de partiële splitsing zal, overeenkomstig de artikelen 12:85 en 12:86 van Wetboek van vennootschappen en verenigingen, slechts definitief gerealiseerd zijn:

- na het besluit tot splitsing en na goedkeuring door onderhavige buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van het ontwerp van oprichtingsakte en de statuten van de nieuw op te richten verkrijgende vennootschap;

- zodra de verkrijgende, nieuw op te richten vennootschap zal zijn opgericht;

6. indien de overdragende, partieel te splitsen vennootschap, overeenkomstig artikel 12:15 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zou verzocht worden zekerheid te stellen met betrekking tot het af te splitsen vermogen, dan zal de nieuw op te richten, verkrijgende vennootschap haar, desgevallend, dienen te vergoeden en schadeloos stellen voor de geleden schade;

7. de financiële en andere gevolgen naar aanleiding van hangende geschillen, waarborgverplichtingen, fiscale en sociale controles met betrekking tot actief- en passiefbestanddelen die:

- overgedragen worden zullen integraal ten laste zijn van de nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap;

- in de huidige, bestaande NV INDUSTRIAL GLASS PROCESSING en waarvan de naam (zij het onder opschortende voorwaarde van goedkeuring van de herstructureringsverrichting) werd gewijzigd in "IGP Immo", blijven en bijgevolg niet afgesplitst worden, blijven integraal ten laste van laatstgenoemde vennootschap, met dien verstande dat waar geen toewijzing kan gebeuren aan enige activiteit of betrokken vennootschap voormelde gevolgen in de mate dat deze voortvloeien uit gebeurtenissen die dateren van na 1 januari 2021, voor gelijke helften zullen toekomen aan dan wel gedragen worden door elk van beide bij onderhavige splitsingsverrichting betrokken vennootschappen;

8. overeenkomstig en in de zin van artikel 12:17 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zullen de verkrijgende vennootschappen hoofdelijk gehouden zijn tot betaling van:

- * de zekere en opeisbare schulden welke bestaan op de dag dat de akten houdende vaststelling van het besluit tot deelneming aan de splitsing worden bekendgemaakt in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad en die overgaan op een andere vennootschap die door de splitsing tot stand is gekomen, en van;

- * de schulden waarvoor de schuldeiser, in rechte of via arbitrage, een vordering heeft ingesteld vóór de akte houdende vaststelling van de splitsing,

met dien verstande evenwel dat hun mogelijke aansprakelijkheid uitsluitend geldt tot beloop van het netto-actief dat hen wordt toegekend.

E. OMSCHRIJVING VAN DE OVER TE DRAGEN VERMOGENSBESTANDDELEN:

(...)

F - VOORWAARDEN VAN DE OVERGANG ONDER ALGEMENE TITEL

Met in acht name van hetgeen hierboven bepaald is inzake de modaliteiten van de partiële splitsing geschiedt onderhavige herstructureringsverrichting en overgang onder de hierna beschreven voorwaarden:

1. De nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap zal de eigendom hebben van alle lichamelijke bestanddelen en zal, zonder dat hieruit schuldvernieuwing kan voortvloeien, in de plaats gesteld worden in alle overgedragen rechten, overeenkomsten en schuldvorderingen, te rekenen vanaf heden met dien verstande dat zelfde nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap hiervan het genot zal hebben vanaf 1 januari 2021.

2. De nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap zal vanaf hetzelfde ogenblik alle belastingen, bijdragen, taksen, verzekeringspremies en, in het algemeen, alle lasten dragen die de haar overgedragen vermogensbestanddelen belasten of zouden kunnen belasten en die inherent zijn aan de eigendom of het genot ervan.

3. De nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap zal de overgegangene vermogensbestanddelen nemen in de staat waarin deze zich thans bevinden, zonder enig verhaal te kunnen uitoefenen tegen de overdragende vennootschap voor welke reden dan ook.

4. De eventuele overgedragen schulden van de partieel te splitsen, overdragende vennootschap zullen van rechtswege overgaan op de nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap die, desgevallend, in dat opzicht, zonder dat hieruit schuldvernieuwing voortvloeit, in de plaats zal gesteld zijn in de rechten en plichten van de overdragende vennootschap, met dien verstande dat:

- de nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap, desgeval-lend, in de plaats van de partieel gesplitste, overdragende vennootschap zal instaan voor het ganse passief dat betrekking zou hebben op de gedane inbreng; zij zal meer bepaald de betaling van de intresten en de terugbetaling van alle overeengekomen en door de partieel gesplitste vennootschap overgedragen schulden, leningen en leasingovereenkomsten verzekeren, dit alles op de tussen deze laatste en haar schuldeisers overeengekomen vervaldagen;

- de eventuele zakelijke en persoonlijke, wettelijke of conventionele zekerheden die er het accessorium van zijn, niet zullen getroffen worden door deze partiële splitsing, zonder verplichting van betekening, endossement of inschrijving voor pand op het handelsfonds.

5. De nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap zal alle transacties, overeenkomsten en welkdanige verbintenissen ook moeten uitvoeren met betrekking tot de haar overgedragen vermogensbestanddelen, zoals deze contracten en verbintenissen zullen bestaan op de dag van de effectieve verwezenlijking van de partiële splitsing.

6. De nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap zal alle betwistingen en rechtsvorderingen, gerechtelijke of niet, zowel in hoedanigheid van eiser als van verweerder, met betrekking tot de haar overgedragen vermogensbestanddelen vervolgen en zal hieruit voordeel trekken of er de nadelige gevolgen van dragen met volledige en gehele ontheffing van de overdragende vennootschap.

7. Alle, al dan niet verworven betoelagingen in het kader van economische of fiscale steunmaatregelen zoals ondermeer, zonder dat deze opsomming limitatief is, rentesubsidies, kapitaalpremies, versnelde afschrijvingen, blijven verworven of worden overgenomen door de verkrijgende, nieuw opgerichte vennootschap die zelf de nodige formaliteiten zal vervullen dienaangaande in de mate en voor zover deze betrekking hebben op de over te dragen vermogensbestanddelen.

8. Alle kosten, erelonen, uitgaven en lasten verband houdende met onderhavige partiële splitsing en de daarmee gepaard gaande overgang van vermogen zullen, gedragen worden en ten laste genomen worden door de partieel te splitsen, overdragende vennootschap.

9. De overdracht van het vermogen zal op algemene wijze bevatten (en behoudens andersluidende overeenkomst):

- a. alle rechten, schuldvorderingen, gerechtelijke en buitengerechtelijke vorderingen, persoonlijke waarborgen en waarborgen waarvan, om welke reden dan ook, de overdragende vennootschap tegenover alle derden, hierin begrepen de openbare administraties, geniet of titularis is;

- b. de last van het eventuele overgedragen passief van de partieel gesplitste vennootschap tegenover derden, hierin begrepen het passief later voortvloeiend uit verplichtingen aangegaan voor de datum van onderhavige notulen;

- c. de archieven en boekhoudkundige documenten betreffende de overgedragen vermogensbestanddelen, met last voor de nieuw opgerichte, verkrijgende vennootschap om deze te bewaren, gedurende de wettelijk voorziene termijnen.

G – BIJZONDERE BESCHRIJVING VAN DE EIGENDOMSOVERGANG VAN GOEDEREN WAARVOOR BIJZONDERE PUBLICITEITSVOORSCHRIFTEN GELDEN

In dit kader wordt verwezen naar de bepalingen van artikel 12:14 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen inzake de overdracht van rechten van intellectuele en industriële eigendom. Namens de overdragende vennootschap wordt bevestigd dat er geen rechten van dien aard overgedragen worden naar aanleiding van onderhavige herstructureringsverrichting.

Nadat de instrumenterende notaris gewezen heeft op de verplichtingen voorzien door CAO 32bis wordt, voor zoveel als nodig, bevestigd dat naar aanleiding van onderhavige herstructureringsverrichting personeel(srechten) word(t)(en) overgedragen onder opschortende voorwaarde van de vervulling van alle

noodzakelijke administratieve formaliteiten zoals daar onder zijn (niet-limitatieve opsomming) RZS-verplichtingen, verzekeringen arbeidsongevallen, Dimonamelding,...

Tot de over te dragen vermogensbestanddelen van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", te herbenoemen in "IGP Immo", behoren geen:

- onroerende goederen of van onroerende zakelijke rechten;
- schuldvorderingen gewaarborgd door een hypothecaire inschrijving;
- vermogensbestanddelen waarop enige Ordonnantie of Decreet inzake bodemsanering van toepassing zou zijn andere dan, desgevallend, hierboven vermeld, welke, ten gevolge van de goedkeuring van het splitsingsvoorstel, zouden overgaan op de nieuw op te richten, overnemende vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", te herbenoemen in "IGP Immo";

H - BOEKHOUDKUNDIGE VERWERKING:

(...)

I - VERGOEDING VAN DE INBRENG BIJ WIJZE VAN PARTIËLE SPLITSING - TOEBEDELING AANDELEN – RUILVERHOUDING

Aan de enige aandeelhouder van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap zullen op rechtstreekse en conventioneel bepaalde wijze:

- in een ruilverhouding van één (1) aandeel van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap voor één (1) aandeel van de nieuw op te richten, verkrijgende vennootschap;
- duizend (1.000) nieuw uit te geven aandelen van de verkrijgende, nieuw opgerichte vennootschap worden toegekend;

De vergoeding bestaat uitsluitend in aandelen van de nieuw op te richten, verkrijgende vennootschap waarbij er geen opleg in geld noch enige andere bijkomende dan wel alternatieve vergoeding of vorm van compensatie is voorzien.

Gezegde nieuwe aandelen zullen, in toepassing van artikel 12:88 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, door de zorgen van de voornoemde lasthebber(s) en samen met het bestuursorgaan van de verkrijgende vennootschap ingeschreven worden in het aandelenregister van zelfde verkrijgende vennootschap binnen de vijftien dagen na de publicatie van de overeenstemmende splitsingsbesluiten in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad.

BIJKOMENDE INBRENGEN

De vergadering stelt vast dat, ten gevolge van de boekhoudkundige verwerking van de splitsingsverrichting, het bedrag van het kapitaal van onderhavige nieuw op te richten vennootschap niet het wettelijk voorziene minimumbedrag voor een naamloze vennootschap zou bereiken en beslist dan ook over te gaan tot een onmiddellijke bijkomende inbreng in kontanten ten bedrage van vierendertig duizend vierhonderd en tien Euro en tien Cent (34.414,10 €) om het kapitaal van de vennootschap te brengen van dertig duizend vijfhonderd vijftachtig Euro en negentig Cent (30.585,90 €) op vijfenzeftig duizend Euro (65.000,00 €).

Gezegde inbreng gebeurt integraal door de voormelde enige aandeelhouder van de partieel te splitsen vennootschap, te weten: de Naamloze Vennootschap "GLASS INVEST", voormeld, en aangezien:

- zelfde vennootschap ook de enige begunstigde is van aandelen uitgegeven als vergoeding van de bij wijze van partiële splitsing ingebrachte vermogensbestanddelen,
- het aantal aandelen van onderhavige nieuw op te richten vennootschap conventioneel bepaald werd op duizend (1.000),

zullen er, specifiek voor deze bijkomende inbreng in kontanten, geen bijkomende aandelen worden uitgegeven.

Voor zoveel als nodig doet de overdragende, partieel ge-splitste vennootschap afstand van haar eventueel voorkeurrecht dienaangaande.

Bewijs van volstorting:

Ten bewijze dat het bedrag van gezegde bijkomende inbrengen in kontanten volledig werd volgestort wordt aan ondergetekende notaris een bankattest, uitgaande van de bank ING België NV en gedateerd op 30 juni laatst, overhandigd waaruit blijkt dat een bedrag van vierendertig duizend vierhonderd en tien Euro en tien Cent (34.414,10 €) gedeponneerd werd op een bijzondere rekening nummer BE20 3632 1243 1656 ten name van onderhavige vennootschap die aldus op heden een bedrag van vierendertig duizend vierhonderd en tien Euro en tien Cent (34.414,10 €) in kontanten ter beschikking heeft.

Voormeld attest wordt aan de instrumenterende notaris overhandigd met verzoek dit in zijn dossier te bewaren.

Het oprichtingskapitaal (aanvangsvermogen) van onderhavige uit de partiële splitsing te ontstane en nieuw op te richten vennootschap, welk kapitaal is samengesteld, enerzijds, uit het kapitaalgedeelte afkomstig van de partiële splitsing en, anderzijds, uit de voorschreven bijkomende inbrengen, zal dus onmiddellijk en volledig volgestort zijn van bij de eigenlijke oprichting.

OPRICHTING – KOSTEN

Vervolgens hebben de comparanten, allen aanwezig dan wel vertegenwoordigd zoals gezegd, mij, notaris, verzocht de authentieke akte te verlijden van de oprichting bij wijze van partiële splitsing van de Naamloze Vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING".

Hoofdstuk I – Aanvangsvermogen - kosten

Zoals blijkt uit het splitsingsvoorstel en voormelde bijkomende inbrengen bedraagt het oprichtingskapitaal (aanvangsvermogen) vijfenzeftig duizend Euro (65.000,00 €) en is het vertegenwoordigd door duizend (1.000) gelijke aandelen welke alle onvoorwaardelijk onderschreven zijn.

De verschijners, allen aanwezig dan wel vertegenwoordigd zoals gezegd, bevestigen, onder meer verwijzende naar de bepalingen van artikel 12:74 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen,

dat er bij onderhavige herstructureringsverrichting geen financieel plan dient opgesteld te worden noch, desgevallend, dient voorzien te worden in een bankattest (behoudens, uiteraard, wanneer er naar aanleiding van de herstructureringsverrichting bijkomende inbrengen in kontanten zouden plaatsvinden).

Voor zoveel als nodig en voor zover wettelijk toepasselijk wordt bij deze verklaard en bevestigd dat:

- in toepassing van artikel 7:14 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, de naleving en de wettelijke voorwaarden met betrekking tot de plaatsing en de storting van het kapitaal werden nageleefd;
- in toepassing van artikel 12:74 §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen de opmaak van een financieel plan niet vereist is;
- gelet op de éénhoofdigheid er geen regeling dient getroffen te worden inzake de eventuele beperking van de oprichtersaansprakelijkheid in hoofde van bepaalde oprichters;

Hoofdstuk II - Statuten

De verschijners, allen aanwezig dan wel vertegenwoordigd zoals gezegd, verklaren de statuten van de nieuw op te richten vennootschap als volgt vast te stellen:

HOOFDSTUK I: RECHTSVORM - NAAM - ZETEL - DUUR EN VOORWERP

Artikel 1: Rechtsvorm - Naam

De vennootschap neemt de vorm aan van een naamloze vennootschap. Zij verkrijgt de naam "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING" en afgekort "IGP".

De volledige en afgekorte benaming kunnen samen of afzonderlijk worden gebruikt.

Artikel 2: Zetel

De zetel is gevestigd in het Vlaamse Gewest.

Het bestuursorgaan is bevoegd de zetel binnen België te verplaatsen voor zover die verplaatsing overeenkomstig de toepasselijke taalwetgeving niet verplicht tot een wijziging van de taal van de statuten. Dergelijke beslissing van het bestuursorgaan vereist geen statutenwijziging, tenzij wanneer de zetel verplaatst wordt naar een ander Gewest. In dit laatste geval is het bestuursorgaan bevoegd om tot de statutenwijziging te beslissen. Indien ten gevolge van de verplaatsing van de zetel de taal van de statuten moet worden gewijzigd, kan enkel de algemene vergadering deze beslissing nemen met inachtneming van de vereisten voor een statutenwijziging.

De vennootschap mag ook, bij enkel besluit van het bestuursorgaan, administratieve zetels, agentschappen, ateliers, opslagplaatsen en bijhuizen oprichten of opheffen wanneer en waar zij het nodig acht, zowel in België als 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 als voorwerp, zowel voor eigen rekening als voor rekening van derden, in België alsook in het buitenland, alle verrichtingen die, algemeen genomen op een of andere wijze verband houden met de aan- en verkoop, de import en export, de productie, de verwerking en bewerking, de aanneming, herstelling en plaatsing van alle soorten glas en toebehoren. Deze opsomming is louter enuntiatief en niet limitatief.

De vennootschap kan tevens op eender welke wijze deelnemen in andere vennootschappen, ondernemingen, groeperingen of organisaties die een gelijkaardig voorwerp hebben of waarvan het voorwerp in enigerlei verband staat tot haar eigen voorwerp.

De vennootschap mag het bestuur van vennootschappen waarnemen als mandataris, bestuurder, of directeur, alsmede de functie van vereffenaar van vennootschappen waarnemen.

De vennootschap heeft tevens als voorwerp het aanleggen, oordeelkundig uitbouwen en beheren van een onroerend vermogen, alsook alle verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen en onroerende zakelijke rechten, zoals de aan- en verkoop, de bouw, de verbouwing, de binnenhuisinrichting en decoratie, de huur en verhuur, de ruil, de verkaveling en, in het algemeen, alle verrichting die, rechtstreeks of onrechtstreeks, betrekking hebben op het beheer of het productief maken van onroerende goederen of onroerende zakelijke rechten.

De vennootschap mag haar onroerende goederen in hypotheek stellen en al haar andere goederen, met inbegrip van het handelsfonds, in pand stellen en zij mag aval verlenen voor alle leningen, kredietopeningen en alle andere verbintenissen, zowel van haarzelf als van alle derden.

In het algemeen mag de vennootschap alle financiële, burgerrechtelijke, roerende en onroerende, commerciële en industriële verrichtingen doen die verband houden met haar voorwerp of die eenvoudig van aard zijn om de verwezenlijking ervan te bevorderen.

Artikel 4: Duur

De vennootschap is opgericht voor onbepaalde duur.

HOOFDSTUK II: KAPITAAL - AANDELEN

Artikel 5: Kapitaal

Het kapitaal van de vennootschap bedraagt VIJFENZESTIG DUIZEND Euro (65.000,00 EUR).

Het wordt vertegenwoordigd door duizend (1.000) aandelen, zonder aanduiding van nominale waarde, elk met een fractiewaarde van één/duizendste (1/1.000ste) van het kapitaal.

Artikel 6: Verhoging en vermindering van het kapitaal

Het kapitaal mag worden verhoogd of verlaagd door een besluit van de algemene vergadering die beraadslaagt volgens de regels gesteld voor de wijziging van de statuten.

Indien het eigendomsrecht van een aandeel opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, en er worden reserves omgezet in kapitaal, met toekenning van nieuwe aandelen, dan komen die nieuwe aandelen voor de blote eigendom toe aan de blote eigenaar en voor het vruchtgebruik aan de vruchtgebruiker, behoudens andere overeenkomst tussen blote eigenaar en vruchtgebruiker.

Indien het eigendomsrecht van een aandeel opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, en wordt het kapitaal verminderd door terugbetaling aan de aandeelhouders, dan komen de uitgekeerde bedragen toe aan de blote eigenaar, op last deze te plaatsen met het oog op de uitoefening van het vruchtgebruik door de vruchtgebruiker, behoudens andere overeenkomst tussen blote eigenaar en vruchtgebruiker.

Artikel 7: Voorkeurrecht op inschrijving van het kapitaal in geld

Bij kapitaalverhoging, uitgifte van converteerbare obligaties of van inschrijvingsrechten moeten de aandelen waarop in geld wordt ingeschreven, de converteerbare obligaties of de inschrijvingsrechten eerst aangeboden worden aan de aandeelhouders, naar evenredigheid van het deel van het kapitaal door hun aandelen vertegenwoordigd.

Het voorkeurrecht kan worden uitgeoefend gedurende een termijn van ten minste vijftien dagen te rekenen van de dag van de openstelling van de inschrijving.

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 effectenhouders 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.

Indien bij toepassing van het voorgaande de kapitaalverhoging, de uitgifte van converteerbare obligaties of van inschrijvingsrechten niet volledig geplaatst is, kunnen de aandeelhouders die hun voorkeurrecht volledig hebben uitgeoefend opnieuw bij voorkeur inschrijven op het gedeelte van de kapitaalverhoging of de uitgifte dat nog niet is geplaatst, naar evenredigheid van hun respectievelijke rechten, en zulks tot de kapitaalverhoging of de uitgifte volledig geplaatst is of tot geen enkele aandeelhouder nog van deze mogelijkheid gebruik maakt.

Alle aandeelhouders kunnen echter afstand doen van hun voorkeurrecht bij het besluit van de algemene vergadering om nieuwe aandelen uit te geven.

De algemene vergadering die moet beraadslagen en besluiten tot uitgifte van nieuwe aandelen, van converteerbare obligaties of van inschrijvingsrechten, kan in het belang van de vennootschap het voorkeurrecht beperken of opheffen overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake.

Voor aandelen bezwaard met vruchtgebruik komt het voorkeurrecht toe aan de blote eigenaar, tenzij tussen de blote eigenaar en vruchtgebruiker anders overeengekomen. De nieuwe aandelen die deze met eigen middelen verkrijgt, zijn met hetzelfde vruchtgebruik bezwaard als de oude, tenzij de vruchtgebruiker afziet van dit recht.

Bij het einde van het vruchtgebruik is de vruchtgebruiker er toe gehouden de blote eigenaar te vergoeden voor de waarde van het vruchtgebruik van de nieuwe aandelen.

Laat de blote eigenaar het recht van voorkeur onbenut, dan kan de vruchtgebruiker het uitoefenen. De nieuwe aandelen die deze met eigen middelen verkrijgt, behoren hem in volle eigendom toe. Hij is ertoe gehouden de blote eigenaar te vergoeden voor de waarde van de blote eigendom van het voorkeurrecht.

Artikel 8: Opvraging van de stortingen

De inschrijvers op aandelen zijn verbonden voor het totale bedrag dat hun aandelen vertegenwoordigen in het kapitaal. De verbintenis tot volstorting van een aandeel is onvoorwaardelijk en ondeelbaar, niettegenstaande elke hiermee strijdige bepaling.

Indien een niet-volgestort aandeel in onverdeeldheid toebehoort aan verscheidene personen, staat ieder van hen solidair in voor de betaling van het gehele bedrag van de opgevraagde opeisbare stortingen.

Indien het kapitaal niet is volgestort, beslist het bestuursorgaan zelfstandig over de opvraging van stortingen, mits gelijke behandeling. De opvraging wordt betekend aan de aandeelhouders bij aangetekende brief (of: bij gewone brief of via het door de aandeelhouder opgegeven e-mailadres), met opgave van een bankrekening waarop de betaling door overschrijving of storting dient te gebeuren bij uitsluiting van elke andere wijze van betaling.

Zolang de behoorlijk opgevraagde en opeisbare stortingen niet gedaan zijn, wordt de uitoefening van het stemrecht verbonden aan de aandelen waarop die stortingen niet zijn geschied, geschorst.

De aandeelhouder die na een aanmaning van één maand, betekend bij aangetekend schrijven, achterstaat met zijn stortingen, zal aan de vennootschap een interest moeten betalen, gelijk aan de wettelijke interest, te rekenen vanaf de dag van de eisbaarheid van de storting.

Vervroegde bijstortingen of volstortingen op aandelen kunnen enkel worden gedaan dan na voorafgaande instemming van het bestuursorgaan.

In geval van een enige aandeelhouder-bestuurder, bepaalt deze laatste vrij, naargelang de behoeften van de vennootschap en op door hem bepaalde tijdstippen, de later door hem uit te voeren stortingen op de in speciën onderschreven en niet geheel volgestorte aandelen.

Hoofdstuk III: EFFECTEN

Artikel 9: Aard van de aandelen

Alle aandelen zijn op naam.

Zij zijn ingeschreven in het register van aandelen op naam dat op de vennootschapszetel wordt bijgehouden en waarvan iedere aandeelhouder kennis kan nemen; dit register omvat de vermeldingen die zijn voorgeschreven door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

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.

Het aandelenregister kan gehouden worden in elektronische vorm.

Artikel 10: Ondeelbaarheid van de aandelen

De aandelen zijn ondeelbaar.

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

Indien verscheidene personen zakelijke rechten hebben op eenzelfde aandeel, kan de vennootschap de uitoefening van de eraan verbonden rechten schorsen totdat een enkele persoon ten aanzien van de vennootschap als vertegenwoordiger van het aandeel 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.

Wanneer een aandeel in pand gegeven is, worden, tenzij de betrokkenen anders zouden zijn overeengekomen, de eraan verbonden rechten ter algemene vergadering uitgeoefend door de eigenaar-pandgever.

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 11: Overdracht en overgang van aandelen

De aandelen van de vennootschap gaan vrij over onder levenden of bij overlijden van de aandeelhouder.

HOOFDSTUK IV: BESTUUR - CONTROLE

Artikel 12: Samenstelling van het bestuursorgaan

De vennootschap wordt bestuurd door een raad samengesteld uit ten minste het minimum aantal leden dat door de wet is voorgeschreven.

Wanneer een rechtspersoon aangewezen wordt als bestuurder, benoemt deze een vaste vertegenwoordiger, overeenkomstig de terzake geldende wettelijke bepalingen.

De regels van openbaarmaking voor de benoeming en de beëindiging van het mandaat van de rechtspersoon zijn ook van toepassing op diens vaste vertegenwoordiger.

Zolang het bestuursorgaan tweehoofdig is, verliest elke bepaling die aan een lid van het bestuursorgaan een doorslaggevende stem toekent, van rechtswege haar werking.

Bestuurders kunnen in deze hoedanigheid niet door een arbeidsovereenkomst met de vennootschap zijn verbonden.

De bestuurders worden door de algemene vergadering benoemd voor hoogstens zes jaar. Uittredende bestuurders zijn herbenoembaar.

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

Het mandaat van uittredende bestuurders die niet herbenoemd zijn, houdt onmiddellijk op na de algemene vergadering die heeft beraadslaagd over de hervkiezing.

Ieder lid van het bestuursorgaan kan zelf ontslag nemen door louter kennisgeving aan het bestuursorgaan. Hij kan zelf het nodige doen om de beëindiging van zijn mandaat aan derden tegen te werpen. Een bestuurder is verplicht na zijn ontslag verder zijn opdracht te vervullen totdat in zijn vervanging is voorzien binnen een redelijke termijn.

Wanneer de plaats van een bestuurder openvalt voor het einde van zijn mandaat, hebben de overblijvende bestuurders het recht een nieuwe bestuurder te coöpteren. De eerstvolgende algemene vergadering moet het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder bevestigen. Bij bevestiging volbrengt de gecoöpteerde bestuurder het mandaat van zijn voorganger, tenzij de algemene vergadering er anders over beslist. Bij gebrek aan bevestiging eindigt het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder na afloop van de algemene vergadering, zonder dat dit afbreuk doet aan de regelmatigheid van de samenstelling van het bestuursorgaan tot op dat ogenblik.

Artikel 13: Voorzitterschap

Het bestuursorgaan kiest uit zijn midden een voorzitter. Het bestuursorgaan kan ook een ondervoorzitter benoemen. Indien de voorzitter verhinderd is, wordt hij vervangen door de ondervoorzitter of bij gebrek aan ondervoorzitter, door een andere bestuurder die aangeduid is door zijn collega's, of bij gebrek aan overeenstemming, door de oudste aanwezige bestuurder.

Artikel 14: Bijeenroeping van het bestuursorgaan

Het bestuursorgaan wordt bijeengeroepen door de voorzitter, een gedelegeerd bestuurder of door twee bestuurders telkens het belang van de vennootschap dit vereist, alsook binnen vijf dagen na een daartoe strekkend verzoek van twee bestuurders.

De bijeenroeping geschiedt schriftelijk of per e-mail, ten laatste vijf dagen vóór de vergadering, behoudens in geval van hoogdringendheid. In dit laatste geval worden de aard en de redenen van de hoogdringendheid vermeld in de oproeping of in het verslag van de vergadering.

Elke bijeenroeping bevat datum, uur, plaats en agenda van de vergadering.

Artikel 15: Besluitvorming van het bestuursorgaan

Het bestuursorgaan kan slechts beraadslagen en geldig besluiten indien tenminste de helft van de leden aanwezig of vertegenwoordigd is.

Elke bestuurder kan aan één van zijn collega's volmacht verlenen om hem te vertegenwoordigen op een bepaalde raad van bestuur en om er in zijn plaats te stemmen. Deze volmacht dient schriftelijk te zijn. De lastgever wordt dan geacht aanwezig te zijn. Geen enkel bestuurder mag meer dan één lid vertegenwoordigen.

Een bestuurder kan eveneens, op voorwaarde dat de helft van de leden van het bestuursorgaan in persoon aanwezig is, zijn mening schriftelijk laten kennen en zijn stem schriftelijk uitbrengen.

Het bestuursorgaan kan slechts rechtsgeldig beraadslagen en besluiten over aangelegenheden die niet op de agenda vermeld zijn indien alle leden op de vergadering aanwezig zijn en ermee instemmen.

De besluiten van het bestuursorgaan worden genomen bij meerderheid van stemmen.

Bij staking van stemmen is de stem van de voorzitter doorslaggevend.

Binnen de perken van de toepasselijke wettelijke bepalingen, kunnen de besluiten van het bestuursorgaan worden genomen bij eenparig schriftelijk akkoord van de bestuurders.

Artikel 16: Notulen van het bestuursorgaan

De besluiten van het bestuursorgaan worden weergegeven in de notulen, die worden ondertekend door de voorzitter van de vergadering en de leden/de bestuurders die erom verzoeken. De notulen worden bewaard in een bijzonder register.

Alle afschriften en uittreksels van de notulen worden ondertekend door de voorzitter of door ten minste twee bestuurders.

Artikel 17: Bevoegdheid van het bestuursorgaan

Het bestuursorgaan is bevoegd om alle handelingen te verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, behoudens die waarvoor volgens de wet de algemene vergadering bevoegd is. Onverminderd de verplichtingen die voortvloeien uit collegiaal bestuur, met name overleg en toezicht, kunnen de bestuurders de bestuurstaken onder elkaar verdelen.

Artikel 18: 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 dagelijks 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 beslist omtrent hun benoeming, ontslag en bevoegdheid. Het bestuursorgaan is belast met het toezicht op dit orgaan.

Het dagelijks bestuur omvat zowel de handelingen en de beslissingen die niet verder reiken dan de behoeften van het dagelijks leven van de vennootschap, als de handelingen en de beslissingen die, ofwel om reden van hun minder belang dat ze vertonen ofwel omwille van hun spoedeisend karakter, de tussenkomst van het bestuursorgaan niet rechtvaardigen.

Beperkingen aan de vertegenwoordigingsbevoegdheid van het orgaan van dagelijks bestuur kunnen aan derden echter niet worden tegengeworpen, ook al zijn ze openbaar gemaakt.

Artikel 19: Vertegenwoordiging

1. Alle akten die de vennootschap verbinden, in en buiten rechte, zijn geldig wanneer zij ondertekend worden hetzij door twee bestuurders die gezamenlijk optreden, hetzij door de gedelegeerde bestuurder die alleen handelt.

2. Binnen de grenzen van het dagelijks bestuur wordt de vennootschap ook in en buiten rechte geldig vertegenwoordigd door de dagelijks bestuurder(s) die alleen handelen of die gezamenlijk optreden.

3. Hij/zij moet tegenover derden geen bewijs leveren van zijn/haar machten.

4. Het bestuursorgaan mag bijzondere volmachten verlenen aan één of meer personen. De vennootschap wordt geldig vertegenwoordigd door deze bijzondere volmachtdragers binnen de grenzen van hun volmacht.

Artikel 20: Vergoedingen

Het mandaat van bestuurder wordt niet bezoldigd behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering; onverminderd de vergoeding van hun kosten.

Het bestuursorgaan kan vergoedingen toekennen aan de personen belast met het dagelijks bestuur en de bijzondere gevolmachtigden.

Artikel 21: Controle

De controle op de vennootschap zal geschieden in zoverre zulks wettelijk vereist is ofwel indien de algemene vergadering daartoe besluit door één of meer commissarissen.

Wordt geen commissaris benoemd, dan heeft iedere aandeelhouder individueel de onderzoeks- en controlebevoegdheid van een commissaris. Hij kan zich laten vertegenwoordigen of bijstaan door een accountant.

HOOFDSTUK V: ALGEMENE VERGADERINGEN

Artikel 22: Organisatie en bijeenroeping

De gewone algemene vergadering wordt jaarlijks gehouden op de laatste woensdag van de maand mei om 18:00 uur. Indien die dag een wettelijke feestdag is, heeft de vergadering plaats op de eerstvolgende werkdag op hetzelfde uur. 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 algemene vergadering bijeenroepen telkenmale het belang van de vennootschap het vereist of op aanvraag der aandeelhouders die minstens één/vijfde van het kapitaal 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 gewone, bijzondere en buitengewone algemene vergaderingen worden gehouden in de zetel van de vennootschap of op elke andere plaats vermeld in de oproeping.

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, binnen de beperkingen opgelegd door de wet, en zal in ieder geval geacht worden regelmatig te zijn opgeroepen indien hij aanwezig of vertegenwoordigd is op de vergadering.

Telt de vennootschap slechts één aandeelhouder, dan oefent hij de bevoegdheden uit die een algemene vergadering zijn toegekend. Hij kan deze niet overdragen. De beslissingen van de enige aandeelhouder die handelt als algemene vergadering worden vermeld in een register dat op de zetel van de vennootschap wordt bijgehouden.

Artikel 23: Toelating 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 aandeelhouder te voldoen aan de volgende voorwaarden:

- de houder van aandelen op naam moet als zodanig ingeschreven zijn in het register van de aandelen op naam met betrekking tot zijn categorie of soort van effecten evenals, desgevallend, van de aard van zijn rechten;
- de rechten verbonden aan de aandelen 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 24: Volmacht tot vertegenwoordiging op de algemene vergadering

Elke eigenaar van een aandeel kan zich laten vertegenwoordigen op de algemene vergadering door een gevolmachtigde op voorwaarde dat alle in het vorige artikel bepaalde vereisten voor toelating tot de vergadering zijn vervuld.

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 dan wel van de intrekking van de volmacht.

Artikel 25: Aanwezigheidslijst

Alvorens de vergadering wordt begonnen, wordt een aanwezigheidslijst met vermelding van de naam van de aandeelhouders, het aantal aandelen en, in voorkomend geval, de volmachten getekend door alle aanwezige aandeelhouders of lasthebbers.

Zij die aan de algemene vergadering hebben deelgenomen of er waren vertegenwoordigd kunnen inzage krijgen in de aanwezigheidslijst.

Artikel 26: Stemming per brief

Elke aandeelhouder heeft het recht om per brief te stemmen.

Deze stemming dient te gebeuren bij middel van een formulier dat door het bestuursorgaan ter beschikking van de aandeelhouders wordt gesteld en dat de volgende vermeldingen bevat:

- de identiteit van de aandeelhouder
- zijn handtekening en de plaats en datum van ondertekening
- het aantal aandelen waarmee hij aan stemming deelneemt
- het bewijs dat de formaliteiten voor toelating tot de algemene vergadering werden nageleefd
- de agenda van de algemene vergadering
- de stemwijze van de aandeelhouder omtrent elk voorstel: voor, tegen of onthouding.

Om geldig te zijn moeten de formulieren ten laatste vijf werkdagen vóór de algemene vergadering worden betekend aan het bestuursorgaan ofwel per aangetekende brief of via het e-mailadres van de vennootschap.

De formulieren moeten ten laatste 15 dagen vóór de algemene vergadering beschikbaar zijn op verzoek van elke aandeelhouder.

Artikel 27: Samenstelling van het bureau

De algemene vergadering wordt voorgezeten door de voorzitter van het bestuursorgaan of, bij diens ontstentenis, door de gedelegeerd bestuurder of, bij diens afwezigheid, door de oudste bestuurder.

In geval van afwezigheid of verhindering van de voormelde personen, wordt de vergadering voorgezeten door een aandeelhouder aangewezen door de algemene vergadering.

De voorzitter duidt een secretaris aan. De voorzitter duidt twee stemopnemers aan onder de aanwezige aandeelhouders, indien hun aantal dit verantwoord.

Artikel 28: Beraadslaging – Besluiten buiten de agenda

De algemene vergadering kan niet beraadslagen over onderwerpen die niet in de agenda vermeld zijn, behoudens indien alle aandeelhouders aanwezig zijn en met eenparigheid van stemmen besluiten om over

nieuwe punten te beraadslagen, alsook indien uitzonderlijke omstandigheden die nog onbekend waren op het ogenblik van de bijeenroeping vereisen dat een besluit wordt genomen in het belang van de vennootschap.

Artikel 29: Schriftelijke algemene vergadering

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. In dit geval dienen de formaliteiten van bijeenroeping niet te worden vervuld.

Artikel 30: Stemrecht

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. 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.

3. Indien verscheidene personen zakelijke rechten hebben op eenzelfde aandeel, kan de vennootschap de uitoefening van het stemrecht schorsen totdat een enkele persoon ten aanzien van de vennootschap als houder van het stemrecht is aangewezen.

4. In geval van splitsing van het eigendomsrecht van een aandeel in vruchtgebruik en blote eigendom, worden de eraan verbonden stemrechten uitgeoefend door de vruchtgebruiker.

Artikel 31: Verdaging van de algemene vergadering

Het bestuursorgaan kan, tijdens de zitting, de jaarlijkse algemene vergadering verdagen met drie weken. Tenzij de algemene vergadering er anders over beslist, doet deze vergadering geen afbreuk aan de andere genomen besluiten.

Alle aandeelhouders, ook zij die aan de eerste vergadering niet persoonlijk of bij gevolmachtigde hebben deelgenomen, worden tot de volgende vergadering opgeroepen en toegelaten, mits zij de toelatingsformaliteiten hebben vervuld.

De volmachten die werden verleend voor de eerste vergadering gelden tevens voor de tweede vergadering, tenzij zij werden herroepen dan wel dat de desbetreffende aandelen inmiddels werden overgedragen.

De volgende vergadering zal over dezelfde agenda beraadslagen en zal definitieve besluiten nemen.

Artikel 32: Notulen

De notulen van de algemene vergadering worden ondertekend door de leden van het bureau en door de aandeelhouders die het vragen. Zij worden opgenomen in een speciaal register dat wordt gehouden op de zetel van de vennootschap.

De aanwezigheidslijst en eventuele verslagen, volmachten of schriftelijke stemmingen worden aan de notulen gehecht.

Behalve wanneer de besluiten van de algemene vergadering bij authentieke akte moeten vastgesteld worden, zullen de afschriften of uittreksels van de notulen worden ondertekend door een gedelegeerd bestuurder of door twee bestuurders die gezamenlijk optreden.

HOOFDSTUK VI: BOEKJAAR - BESTEMMING VAN DE WINST

Artikel 33: Boekjaar

Het boekjaar begint op 1 januari en eindigt op 31 december van ieder 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 wettelijke bepalingen.

Artikel 34: Bestemming van de winst

De jaarlijkse nettowinst wordt bepaald overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Van die winst wordt ten minste vijf procent ingehouden voor de vorming van de wettelijke reserve. Deze verplichting houdt op wanneer het reservefonds één tiende van het kapitaal van de vennootschap bereikt. De verplichting herleeft indien de wettelijke reserve wordt aangesproken, tot het reservefonds opnieuw één tiende van het kapitaal van de vennootschap heeft bereikt.

De aanwending van het saldo der winsten wordt geregeld door de jaarvergadering bij gewone meerderheid van stemmen, op voorstel van het bestuursorgaan.

Artikel 35: Uitkering van dividenden en interimdividenden

De uitkering van dividenden geschiedt op het tijdstip en op de plaatsen die het bestuursorgaan aanduidt.

Geen uitkering mag echter gebeuren indien het nettoactief, zoals dat blijkt uit de jaarrekening, is gedaald of ten gevolge van de uitkering zou dalen beneden het bedrag van het gestorte of, indien dit hoger is, van het opgevraagde kapitaal, vermeerderd met alle reserves die volgens de wet of de statuten niet mogen worden uitgekeerd. Voor de toepassing van deze bepaling wordt het niet afgeschreven gedeelte van de herwaarderingsmeerwaarden gelijkgesteld met een krachtens de wet als onbeschikbaar gestelde reserve.

Het bestuursorgaan heeft de bevoegdheid om binnen de grenzen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen over tot 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, zonder onttrekking aan de bestaande reserves en rekening houdend met de reserves die volgens een wettelijke of statutaire bepaling moeten worden gevormd.

Daarenboven mag tot deze uitkering slechts worden overgegaan nadat het bestuursorgaan aan de hand van een staat van activa en passiva die de commissaris beoordeelt, heeft vastgesteld dat de winst volstaat om een interimdividend uit te keren.

HOOFDSTUK VII: ONTBINDING - VEREFFENING

Artikel 36: Ontbinding

De vennootschap kan op elk moment worden ontbonden door beslissing van de algemene vergadering beslissende met inachtneming van de door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen bepaalde vormvereisten, aanwezigheidsquorum en meerderheid.

Artikel 37: Onmiddellijke sluiting van de vereffening.

Een ontbinding en de sluiting van de vereffening in één akte zijn mogelijk onder de voorwaarden zoals bepaald in het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Artikel 38: Vereffenaars - Benoeming

Behoudens in geval van vereffening en ontbinding in één akte, is/zijn bij ontbinding van de vennootschap, om welke reden en op welk ogenblik het ook zij, 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, bij gewone meerderheid van stemmen één of meerdere vereffenaars aan te duiden, hun bevoegdheden te omlijnen en hun vergoeding te bepalen.

Indien er meerdere vereffenaars worden benoemd, besluit de algemene vergadering of zij alleen, gezamenlijk, dan wel als college de vennootschap vertegenwoordigen.

Bij gebrek aan benoeming door de algemene vergadering geschiedt de vereffening door het bestuursorgaan dat op dat ogenblik in functie is en die in voorkomend geval handelt in de hoedanigheid van college van vereffenaars.

Artikel 39: Bevoegdheden van vereffenaars

Behoudens andersluidende wettelijke bepalingen of andersluidende beslissing van de algemene vergadering bij gewone meerderheid van stemmen, zijn de vereffenaars bevoegd tot alle verrichtingen vermeld in de wet

Artikel 40: Wijze van vereffening

Na aanzuivering van alle schulden, lasten en kosten van vereffening of na consignatie van de nodige gelden om die te voldoen, verdelen de vereffenaars het netto-actief, in geld of in natura, onder de aandeelhouders naar verhouding van het aantal aandelen dat zij respectievelijk bezitten.

De goederen die nog in natura aanwezig zijn worden, desgevallend, op dezelfde wijze verdeeld.

Indien niet op alle aandelen in dezelfde mate is gestort, moeten de vereffenaars, alvorens over te gaan tot de verdeling, het evenwicht herstellen door alle aandelen op volstreekte voet van gelijkheid te stellen, hetzij door bijkomende stortingen te vragen ten laste van de aandelen waarop niet voldoende werd gestort, hetzij door voorafgaande te-rugbetalingen, in geld of effecten, ten bate van de in een hogere verhouding volgestorte aandelen.

HOOFDSTUK VIII: WOONSTKEUZE

Artikel 41: Woonstkeuze

Elk lid van een bestuursorgaan of dagelijks bestuurder kan keuze van woonplaats doen op de zetel van de rechtspersoon, voor alle materies die aan de uitoefening van zijn mandaat raken. Deze woonplaatskeuze kan aan derden worden tegengeworpen mits bekendmaking in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad.

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 42: Gerechtelijke bevoegdheid

Voor alle geschillen met betrekking tot vennootschapsaangelegenheden tussen de vennootschap en haar aandeelhouders, haar bestuurders, gedelegeerd bestuurders, dagelijks bestuurders, vaste vertegenwoordigers, directeurs, gewezen bestuurders, gewezen gedelegeerd bestuurders, gewezen dagelijks bestuurders, gewezen vaste vertegenwoordigers, gewezen directeurs en/of vereffenaars, alsook alle geschillen tussen voormelde personen onderling, zijn uitsluitend de rechtbanken van de zetel van de vennootschap bevoegd, tenzij de vennootschap hieraan uitdrukkelijk verzaakt.

Artikel 43: 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.

Hoofdstuk III – Verklaringen en tijdelijke bepalingen

1. Vermits alle verrichtingen gesteld door de overdragende, partieel te splitsen vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", waarvan de naam gewijzigd werd in "IGP Immo", met betrekking tot de overgedragen vermogensbestanddelen, boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van onderhavige nieuw op te richten vennootschap vanaf 1 januari 2021, neemt het eerste boekjaar van onderhavige vennootschap een aanvang op 1 januari 2021 en zal het afgesloten worden op 31 december 2021.

Overeenkomstig artikel 2:2 WVV van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen verklaren de oprichters, allen aanwezig dan wel vertegenwoordigd zoals gezegd, bovendien dat de vennootschap:

- alle verbintenissen bekrachtigt welke werden aangegaan in naam en voor rekening van onderhavige vennootschap in oprichting en:

- alle daaruit voortvloeiende verplichtingen overneemt,

onder de opschortende voorwaarde van neerlegging van een uittreksel uit de oprichtingsakte ter griffie van de Ondernemingsrechtbank van het ressort waarbinnen de vennootschap haar zetel heeft, overeenkomstig artikel 2, paragraaf 4, van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Een zelfde verplichting geldt voor alle verbintenissen welke zouden worden aangegaan in naam en voor rekening van onderhavige vennootschap in de periode tussen de ondertekening van de oprichtingsakte en de verkrijging van rechtspersoonlijkheid door de vennootschap.

2. De eerste jaarvergadering wordt gehouden op de laatste woensdag van de maand mei om 18:00 uur in het jaar tweeduizend tweeëntwintig (2022).

3. Het aantal bestuurders wordt bepaald op drie (3) en worden benoemd in gezegde hoedanigheid:

1. de Besloten Vennootschap "SANBO", voormeld, vast vertegenwoordigd door de heer DE LANDTSHEER Geert, voornoemd;

2. de Besloten Vennootschap "CGC Invest", voormeld, vast vertegenwoordigd door de heer DE KNIJF Frederik, voornoemd;

3. de Naamloze Vennootschap "GLASS INVEST", voormeld, vast vertegenwoordigd door de heer DE CLERCK, Anthony Daniël Marie Jozef, geboren te Brugge op 22 december 1980, wonende te 9830 Sint-Martens-Latem, Mortelputstraat 49 A;

De besloten vennootschap "SANBO" en de besloten vennootschap "CGC Invest", beiden voornoemd, verklaren, door middel van hun vast vertegenwoordiger hun opdracht te aanvaarden.

De aanvaarding van het mandaat van de naamloze vennootschap "GLASS INVEST", voornoemd, zal blijken uit de eerste handelingen die zij stelt, namens haar vaste vertegenwoordiger, in deze hoedanigheid.

Behoudens latere andersluidende beslissing van de algemene vergadering is het mandaat van bestuurder thans onbezoldigd.

4. Wordt aangesteld tot commissaris voor een termijn van drie (3) jaar welke zal eindigen onmiddellijk na de jaarvergadering te houden in het jaar 2024:

BDO Bedrijfsrevisoren, met ondernemingsnummer BTW BE0431.088.029

vast vertegenwoordigd door mevrouw Veerle CATRY, bedrijfsrevisor.

5. Adres van de zetel – website en e-mailadres

De oprichters verklaren dat de zetel van de vennootschap zal gevestigd worden in het Vlaams Gewest op het volgende adres: 2231 Hoogstraten (Meer), Riyadstraat 28.

Er dient in onderhavige akte geen melding gemaakt te worden van een eventuele website noch van een eventueel e-mailadres van de vennootschap.

6. Een bijzondere volmacht wordt verleend aan de besloten vennootschap "VGD Accountants en Belastingconsulenten", met zetel te 1780 Wemmel, Neerhoflaan 2, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Brussel, Nederlandstalige afdeling onder het nummer 0875.430.542 en met BTW-nummer BE 0875.430.542, kantoorhoudende te 9100 Sint-Niklaas, Gentse Baan 50, of aan één van haar aangestelden, met name aan mevrouw Griet GOOSSENS of aan mevrouw Leen Appelmans, die elk afzonderlijk kunnen optreden en met het recht van indeplaatsstelling om alle noodzakelijke formaliteiten te vervullen bij om het even welke administratieve diensten en overheden (waaronder de Griffie van de bevoegde Ondernemingsrechtbank, de Kruispuntbank van Ondernemingen, de Ondernemingsloketten en de diensten van de BTW).

a. alle om het even welke fiscale administraties, waaronder de administraties der directe belastingen, de B.T.W., de administratie van Douane & Accijnzen en de administratie van registratie- en successierechten; daarbij alle aangiften in te vullen, alle bezwaarschriften in te dienen, alle briefwisseling te voeren alsmede alle overeenkomsten en akkoorden aan te gaan;

b. alle administraties van de ondernemingsloketten en het rechtspersonenregister teneinde alle aanvragen, inschrijvingen, wijzigingen, doorhalingen en schrappingen en alle administratieve verrichtingen uit te voeren;

c. alle om het even welke sociaalrechtelijke administraties en sociale secretariaten;

d. alle om het even welke overige overheidsdiensten en administraties;

VERGADERING VAN DE RAAD VAN BESTUUR

Onmiddellijk zijn de voornoemde bestuurders in vergadering bijeengekomen en hebben met éénparigheid van stemmen volgende besluiten genomen:

1. Wordt benoemd tot voorzitter van de raad van bestuur: de naamloze vennootschap Glass Invest, voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer Anthony De Clerck, voornoemd, voor de volledige termijn van zijn bestuursmandaat;

2. Wordt benoemd tot gedelegeerd-bestuurder: de besloten vennootschap CGC Invest, voornoemd, vast vertegenwoordigd door de heer Frederik De Knijf, voornoemd, voor de volledige termijn van zijn bestuursmandaat

3. Het mandaat van gedelegeerd-bestuurder is onbezoldigd;

Ook deze mandaten worden alle uitdrukkelijk aanvaard.

VASTSTELLING VAN DE VERWEZENLIJKE VAN DE PARTIELE SPLITSING

De voornoemde comparanten, allen aanwezig dan wel vertegenwoordigd zoals gezegd, stellen tenslotte vast dat:

1. de blijkens de besluiten genomen door de buitengewone algemene vergadering van aandeelhouders van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING", waarvan de naam gewijzigd wordt in "IGP Immo" gehouden op heden, onmiddellijk voorafgaandelijk dezer, ten overstaan van ondergetekende notaris slechts effect sorteren nadat de nieuwe vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING" is opgericht.

2. door onderhavige akte de oprichtingsakte en de statuten van de nieuwe vennootschap "INDUSTRIAL GLASS PROCESSING" zijn goedgekeurd.

3. bijgevolg de herstructurering bij wijze van partiële splitsing door oprichting alsmede de daarmee gepaard gaande overgang van vermogensbestanddelen zoals hierboven evenals in het partieel splitsingsvoorstel waarvan niet werd afgeweken, vermeld, definitief zijn geworden.

FISCALE VERKLARINGEN

De enige aandeelhouder en de bestuurders verklaren, bevestigen en verzoeken ondergetekende notaris te akteren dat:

1) omtrent onderhavige herstructurering geen formele "ruling" werd aangevraagd bij de Dienst Voorafgaande Beslissingen in fiscale zaken en de instrumenterende notaris te ontslaan van alle om het even welke verdere informatieplicht of verantwoordelijkheid dienaangaande;

2) onderhavige herstructurering en de daarmee gepaard gaande verrichtingen:

a) plaatsvinden in het kader van een partiële splitsing, zijnde een overeenkomstig artikel 12:8 juncto artikel 12:74 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen met splitsing gelijkgestelde verrichting;

b) verwezenlijkt wordt overeenkomstig de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

3) alle bij onderhavige splitsingsverrichting betrokken vennootschappen:

a) Belgische vennootschappen zijn of zullen zijn;

b) volledig ressorteren of zullen ressorteren onder het Belgische recht;

c) in België gevestigd zijn of zullen zijn en zowel hun statutaire als hun werkelijke zetels én hun voornaamste inrichtingen in België hebben of zullen hebben;

d) geen deel uitmaken of in het verleden uitgemaakt hebben van een BTW-eenheid;

4) onderhavige splitsingsverrichting, te weten een partiële splitsing door oprichting:

a) geen belastingontwijking of belastingfraude tot hoofddoel of tot één der hoofddoelen heeft en beantwoordt aan de voorschriften van de artikel 183bis en 344 van het WIB '92;

b) niet terugwerkt over een reeds afgesloten boekjaar heen (waarvoor, desgevallend, de jaarrekening reeds zou zijn goedgekeurd) maar dat de verkozen retroactiviteit van de verrichting:

- overeenstemt met de werkelijkheid;

- de normale toepassing van de fiscale wetgeving geenszins in de weg staat, en;

- geen enkel bijzonder fiscaal voordeel veroorzaakt, noch voor de overdragende vennootschap, noch voor de verkrijgende vennootschap;

c) een uitsluitende vergoeding in aandelen ten gunste van de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap voorziet;

d) de afsplitsing van een vermogen omvat dat als een afzonderlijke en technisch autonoom functionerende 'bedrijfstak' gekwalificeerd wordt;

e) geschiedt met volledige belastingneutraliteit, zowel op het vlak van de directe als van de indirecte belastingen, en beantwoordt aan de vereisten gesteld door en met toepassing van de voordelen van:

* de artikelen 2.9.1.0.3., 2.10.1.0.3. en 2.11.1.0.2. van de Vlaamse Codex Fiscaliteit juncto de artikelen 115, 115 bis, 117, §1, en 120, laatste alinea, van het Wetboek van Registratierechten (federaal) om te worden vrijgesteld van de heffing van het evenredig inbrengrecht;

* de artikelen 11 juncto 18, paragraaf 3, van het BTW-wetboek;

* de artikelen 46, paragraaf 1, en 208-213 van het WIB '92;

5) dat zij op de hoogte te zijn van de inhoud en de draagwijdte van:

a) artikel 50 van het Wetboek van de minnelijke en gedwongen invordering van fiscale en niet-fiscale schuldvorderingen;

b) artikel 16ter van het Koninklijk Besluit nummer 38 van 27 juli 1967 houdende inrichting van het sociaal statuut der zelfstandigen (artikel 113 van de Wet van 20 juli 2005 houdende diverse bepalingen);

c) artikel 41 quinquies van de Wet van 27 juni 1969 tot herziening van de Besluitwet van 28 december 1944 betreffende de maatschappelijke zekerheid der arbeiders (artikel 49 van de Wet van 3 juli 2005 houdende diverse bepalingen betreffende het sociaal overleg) (RSZ);

Voor beknopt uittreksel.

(Get) Meester Tim Vandersteen, notaris te Assenede.

Samen neergelegd met dit uittreksel :

- de expeditie van de akte.

- de statuten.

- bijzonder verslag van de oprichters

- verslag bedrijfsrevisor