

Luik B

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

21365311



Neergelegd

02-11-2021

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 04/11/2021 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0422455883

Naam

(voluit) : **DELITAS**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Volledig adres v.d. zetel Nederwijk-Oost 288

: 9400 Ninove

Onderwerp akte : WIJZIGING RECHTSVORM, ONTSLAGEN, BENOEMINGEN

Er blijkt uit een akte verleden op 2 november 2021, voor mij, Dirk Van Den Haute, notaris te Lennik, dat is gehouden de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de besloten vennootschap "**DELITAS**", waarvan de maatschappelijke zetel gevestigd is te 9400 Ninove, Nederwijk-Oost 288. Ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent/afdeling Dendermonde, onder nummer 0422.455.883.

Na beraadslaging worden de volgende besluiten genomen.

1) Vaststelling aanpassing van de rechtsvorm en het kapitaal van de vennootschap uit kracht van de wet aan het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

De algemene vergadering stel unaniem vast dat krachtens de wet de vennootschap de rechtsvorm van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen heeft aangenomen die het dichtst aansluit bij haar vorige vorm, met name deze van de besloten vennootschap (afgekort BV).

Bijgevolg stelt de vergadering vast dat het werkelijk gestort kapitaal, hetzij zesentachtigduizend honderd euro (86.100,00 EUR) en de statutair onbeschikbare reserve, hetzij achtduizend zeshonderd en tien euro (8.610,00 EUR), hetzij in totaal vierennegentigduizend zevenhonderd en tien euro (94.710,00 EUR), van rechtswege omgezet worden 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.

2. Beslissing om de statutair onbeschikbare vermogensrekening volledig beschikbaar te maken voor toekomstige uitkering.

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

De algemene vergadering werd in het kader van de opheffing van de onbeschikbaarheid van de eigen vermogensrekening door ondergetekende notaris voorafgaandelijk dezer gewezen op de bepalingen vervat in de artikelen 5:142 en 5:143 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en op de noodzaak voorafgaand over te gaan tot de netto-actietest en de liquiditeitstest.

Informatie artikel 537 WIB.

Ondergetekende notaris wijst de comparanten eveneens op de bepalingen van artikel 537 van het Wetboek der Inkomstenbelastingen (hierna ook "WIB") aangaande de fiscale behandeling van een kapitaalvermindering dewelke tot stand komt binnen de 4 jaar voor een kleine vennootschap in de zin van artikel 1:24 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en binnen de 8 jaar voor de andere vennootschappen, na een dividenduitkering dewelke meteen in het kapitaal werd opgenomen overeenkomstig zelfde wetsartikel binnen de in gezegd wetsartikel bepaalde termijn.

Ondergetekende notaris informeert de verspreiders er eveneens over dat voor een uitkering die boekhoudkundig wordt aangerekend op de (beschikbare) inbreng dezelfde fiscale behandeling geldt als voor de vroegere kapitaalvermindering en dat bijgevolg de uitkering *pro rata* zal worden aangerekend op het vroegere gestorte kapitaal, tenzij de uitkering niet hoger is dan het bedrag dat

Op de laatste blz. van Luik B vermelden :

Voor kant : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

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

eerder werd ingebracht in het vroegere kapitaal in toepassing van gezegd artikel 537 WIB of indien men opteert voor een andere aanrekening die leidt tot een hogere belasting. Indien het kapitaal eerder werd verhoogd met toepassing van artikel 537 WIB, gebeurt de aanrekening prioritair op deze inbrengen.

Een uitkering door aanrekening op de beschikbare reserves zal daarentegen worden belast als dividend.

Bijgevolg zal een beslissing tot uitkering dienen te vermelden waarop deze uitkering zal dienen te worden aangerekend. Ondergetekende notaris adviseert verschijners dan ook zich bij het nemen van zulk een beslissing te laten bijstaan door een fiscaal expert.

3) Aannemen van volledig nieuwe statuten die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en de krachtens huidige algemene vergadering hierboven genomen beslissingen en gedane vaststellingen.

Als gevolg van de voorgaande besluiten en vaststellingen, besluit de algemene vergadering unaniem volledig nieuwe statuten aan te nemen, die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en de hierboven krachtens huidige algemene vergadering genomen beslissingen en gedane vaststellingen.

4) Vaststelling ontslag zaakvoerder en benoeming bestuurder

De algemene vergadering verleent de Besloten Vennootschap **EDEL DG CONSULT**, met zetel te 1761 Roosdaal, Benedenstraat 14, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Brussel, onder nummer 0525.687.540, met als vast vertegenwoordiger de heer David DE GEYNDT, voornoemd, ontslag uit haar functie van zaakvoerder en verleent kwijting en ontlasting.

En onmiddellijk benoemt de algemene vergadering unaniem als bestuurder de Besloten Vennootschap **EDEL DG CONSULT**, met zetel te 1761 Roosdaal, Benedenstraat 14, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Brussel, onder nummer 0525.687.540 en dit voor onbepaalde duur. Als vaste vertegenwoordiger voor de uitoefening van dit mandaat wordt aangesteld: de heer David DE GEYNDT, wonende te 1761 Roosdaal, Benedenstraat 14.

De Besloten Vennootschap EDEL DG CONSULT, voornoemd en hier aanwezig, verklaart dit mandaat te aanvaarden en bevestigt niet getroffen te zijn door een besluit dat zich tegen de uitoefening van dit mandaat zou verzetten.

Dit mandaat is onbezoldigd behoudens andersluidende latere beslissing van de algemene vergadering.

5) Opdracht aan ondergetekende notaris om de coördinatie van de statuten op te maken en neer te leggen en in voorkomend geval de nodige aanpassingen door te voeren in de mandatabank.

De algemene vergadering beslist de opdracht te geven aan de ondergetekende notaris om de coördinatie van de statuten op te maken en te ondertekenen, in overeenstemming met het vorige besluit, en de neerlegging daarvan in het vennootschapsdossier te verzorgen.

Ondergetekende notaris zal tevens, overeenkomstig artikel 2:7 §2 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, de statutaire delegaties van de bevoegdheid om de vennootschap te vertegenwoordigen ten aanzien van derden, uitgezonderd de niet aan derden tegenstelbare vertegenwoordigingsclausules, hun wijziging en hun gedeeltelijke of gehele opheffing afzonderlijk neerleggen en bewaren in het door artikel 2:7 §1 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen bedoelde elektronische databanksysteem.

7) Volmacht voor administratieve doeleinden.

De algemene vergadering kent de bestuurder alle bevoegdheden toe voor de uitvoering van voorgaande besluiten, inclusief de bevoegdheid tot indeplaatsstelling, de bevoegdheden om de noodzakelijke wijzigingen door te voeren bij de Administraties, in het bijzonder het ondernemingsloket en de administratie van de Belasting over de Toegevoegde Waarde.

De algemene vergadering verleent eveneens bijzondere volmacht aan de heer Jonas Droessaert, accountant, met kantoor te 9340 Lede, Watermolenstraat 53, evenals aan zijn bedienden, aangestelden en lasthebbers, om, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, de vervulling van alle administratieve formaliteiten te verzekeren ten opzichte van de Kruispuntbank van Ondernemingen, de B.T.W. en andere administraties.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL

Dirk Van Den Haute
Notaris

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Luik B - vervolg

Tegelijk neergelegd: uitgiften, uittreksel, formulieren.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 04/11/2021 - 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
bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

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