

2214205-1



Link B

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

Voor-  
houden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad



Ondernemingsrechtbank  
Antwerpen

18 JAN. 2022

afdeling Griffie

Ondernemingsnr 0475.938.616

Naam

(voluit): J.P.M.

(verkort):

Rechtsvorm: besloten vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: Wijtschotbaan 3 bus 4  
2900 Schoten

**Onderwerp akte : VASTSTELLING ONBESCHIKBAAR VERMOGEN**

**PARTIËLE SPLITSING DOOR OVERNEMING - VERKRIJGENDE  
VENNOOTSCHAP**

**WIJZIGINGEN INZAKE HET ONBESCHIKBAAR VERMOGEN, WIJZIGING  
DATUM JAARVERGADERING, AANPASSING STATUTEN AAN HET**

**WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN**

**VASTSTELLING NIEUWE TEKST VAN DE STATUTEN**

**BEVESTIGING MANDAAT**

Uittreksel afgeleverd vóór registratie om neer te leggen ter griffie van de Ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Antwerpen.

Uit een akte van een buitengewone algemene vergadering verleden voor Frank Liesse, notaris met standplaats te Antwerpen, die zijn ambt uitoefent in de vennootschap Celis, Celis & Liesse, met zetel te Antwerpen, Kasteelpleinstraat 59, op 28 december 2021, blijkt het volgende:

**1. VOORAFGAAND BESLUIT: VASTSTELLING ONBESCHIKBAAR VERMOGEN**

Voorafgaand aan de besluiten inzake de Partiële Splitsing nam de vergadering eenstemmig het volgende besluit:

De vergadering stelde vooreerst vast dat de Vennootschap sedert 1 januari 2020 een besloten vennootschap betreft ingevolge toepassing van artikel 39, §2, eerste lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen, en dat overeenkomstig de overgangsbepaling opgenomen in artikel 39, §2, derde lid van voormelde wet van 23 maart 2019 het volgestort gedeelte van het kapitaal en de wettelijke reserve vanaf 1 januari 2020 van rechtswege en zonder enige formaliteit werden omgevormd in een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening van de Vennootschap:

De vergadering stelde vast dat de statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening van de Vennootschap aldus in totaal achtduizend zestig euro (€ 8.060,00) bedraagt en samengesteld is als volgt:

- volgestort gedeelte van het kapitaal: zesduizend tweehonderd euro (€ 6.200,00);
- wettelijke reserve: duizend achthonderdzestig euro (€ 1.860,00).

Het niet-volgestorte gedeelte van het kapitaal, te weten twaalfduizend vierhonderd euro (€ 12.400,00), werd geboekt op een eigen vermogensrekening 'niet-opgevraagde inbrengen' welke bij

Voor-  
houden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 31/01/2022 - Annexes du Moniteur belge

volstorting werd geboekt op de onbeschikbare eigen vermogensrekening overeenkomstig de overgangsbepalingen van voormelde wet.

## **2. PARTIËLE SPLITSING DOOR OVERNEMING**

### **Goedkeuring van Voorstel tot Partiële Splitsing en vermogensovergang**

De vergadering keurde het Voorstel tot Partiële Splitsing de dato 19 oktober 2021, zoals het op 29 oktober 2021 werd neergelegd ter griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Antwerpen, integraal goed en besloot tot de Partiële Splitsing waarbij slechts een deel van het vermogen van de Partieel Gesplitste Vennootschap met name de naamloze vennootschap "AUXIMECA FILTERS", rechtspersonenregister Antwerpen, afdeling Antwerpen 0412.915.835, met zetel te 2900 Schoten, Wijschotbaan 3 bus 3, werd afgesplitst, welk afgesplitst deel, met alle rechten en verplichtingen daaraan verbonden, onder algemene titel is overgegaan op deze Verkrijgende Vennootschap, en betuigde haar instemming met deze verrichting waarbij:

- de Partieel Gesplitste Vennootschap/AUXIMECA FILTERS NV onverminderd blijft voortbestaan en dus niet werd ontbonden of vereffend;

- het afgesplitste deel van het vermogen van de Partieel Gesplitste Vennootschap/AUXIMECA FILTERS NV werd bij wijze van een inbreng in natura en onder algemene titel overgedragen naar deze Verkrijgende Vennootschap/J.P.M. BV als voorgesteld in het Voorstel tot Partiële Splitsing en zoals beschreven in de akte, en in de Verkrijgende Vennootschap tegen boekwaarde werd geboekt als gevolg waarvan het vermogen van de Partieel Gesplitste Vennootschap/AUXIMECA FILTERS NV en het vermogen van deze Verkrijgende Vennootschap op overeenkomstige wijze werd vermeerderd, hierbij rekening houdend dat slechts vierhonderdnegenennegentig vijfhonderste (499/500<sup>ste</sup>) van het bedrag van de vermindering van het vermogen van AUXIMECA FILTERS NV ook effectief werd ingebracht in J.P.M. BV gezien er slechts vierhonderdnegenennegentig (499) nieuwe aandelen werden uitgegeven zoals bepaald in het Splitsingsvoorstel;

- de aandeelhouders van de Partieel Gesplitste Vennootschap/AUXIMECA FILTERS NV hun bestaande participatie in de Partieel Gesplitste Vennootschap hebben behouden;

- als vergoeding voor de inbreng in natura (in het kader van en ingevolge de Partiële Splitsing) in deze Verkrijgende Vennootschap in totaal vierhonderdnegenennegentig (499) nieuwe aandelen (hierna de "Nieuwe Aandelen" genoemd) werden uitgegeven, vermits ingevolge toepassing van artikel 12:71, §2, 1° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen er geen omwisseling plaatsvond van aandelen van de Verkrijgende Vennootschap (*in casu* J.P.M. BV) tegen aandelen van de Partieel Gesplitste Vennootschap (*in casu* AUXIMECA FILTERS NV) die worden gehouden door de Verkrijgende Vennootschap zelf. Dit betekent in concreto dat er aldus in totaal slechts vierhonderdnegenennegentig (499) van de in totaal vijfhonderd (500) bestaande aandelen werden omgeruild en dat J.P.M. BV geen nieuw aandeel heeft ontvangen voor het aandeel dat zij aanhoudt in AUXIMECA FILTERS NV.

Door deze Partiële Splitsing (door overneming) is een bepaald afgesplitst deel van het vermogen van de Partieel Gesplitste Vennootschap zonder uitzondering noch voorbehoud onder algemene titel overgegaan op deze Verkrijgende Vennootschap.

### **Ruilverhouding en vergoeding**

Overeenkomstig de bepalingen van het Voorstel tot Partiële Splitsing werden aan de Begunstigde Aandeelhoudster, als vergoeding voor de inbreng in natura (in het kader van en ingevolge de Partiële Splitsing) in de Verkrijgende Vennootschap, zonder opleg in geld, in totaal vierhonderdnegenennegentig (499) Nieuwe Aandelen in J.P.M. BV uitgereikt op basis van de conventioneel bepaalde ruilverhouding, welke werd bepaald op een (1) op een (1), zijnde een (1) aandeel van AUXIMECA FILTERS NV voor een (1) Nieuw Aandeel van J.P.M. BV, hetzij in vierhonderdnegenennegentig (499) Nieuwe Aandelen van J.P.M. BV voor in totaal vierhonderdnegenennegentig (499) – van de in totaal vijfhonderd (500) - bestaande aandelen van AUXIMECA FILTERS NV.

Zoals hoger vermeld werd er geen Nieuw Aandeel uitgereikt aan J.P.M. BV voor het aandeel dat zij aanhoudt in AUXIMECA FILTERS NV gelet op de bepalingen in voormeld artikel 12:71, §2, 1° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Die Nieuwe Aandelen zijn allemaal volledig volgestorte aandelen en hebben dezelfde rechten als de bestaande aandelen in de Verkrijgende Vennootschap/J.P.M. BV. Hierbij werd wel uitdrukkelijk bepaald dat de aandelen die reeds bestonden in deze Verkrijgende Vennootschap/J.P.M. BV niet-volgestorte aandelen zijn en dat de volstortingsplicht integraal op deze aandelen behouden blijft.

De Partiële Splitsing heeft geen invloed op de bestaande aandelen(participaties) in de Partieel Gesplitste Vennootschap/AUXIMECA FILTERS NV, waarvan het aantal bestaande aandelen volledig ongewijzigd is gebleven na het doorvoeren van de Partiële Splitsing (kapitaalvermindering zonder vernietiging van aandelen).

### **Uitreikingswijze**

Voor-  
behouden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

Overeenkomstig de bepalingen van het Voorstel tot Partiële Splitsing zijn de Nieuwe Aandelen uitgegeven in deze Verkrijgende Vennootschap allemaal aandelen op naam.

#### **Deelname in de winst**

Overeenkomstig de bepalingen van het Voorstel tot Partiële Splitsing geven de Nieuwe Aandelen recht te delen in de winst van de Verkrijgende Vennootschap vanaf 1 juli 2021 en hebben deze Nieuwe Aandelen dezelfde rechten (i.e. inclusief een gelijk recht op dividend) als de bestaande aandelen in deze Verkrijgende Vennootschap (doch blijft de volstortingsplicht behouden op de honderdzesentachtig (186) reeds bestaande aandelen in J.P.M. BV zoals hoger vermeld).

Er werden geen bijzondere regelingen getroffen betreffende dit recht.

#### **Verrichtingen vanuit boekhoudkundig oogpunt**

Overeenkomstig de bepalingen van het Voorstel tot Partiële Splitsing werd de Partiële Splitsing verwezenlijkt met retroactiviteit voor boekhoudkundige (en fiscale) doeleinden, met dien verstande dat de Partiële Splitsing op boekhoudkundig (en fiscaal) vlak geacht wordt in werking te zijn getreden op 1 juli 2021 (om 00u00).

Dat betekent *in concreto* dat alle handelingen van AUXIMECA FILTERS NV wat betreft het afgesplitste deel van haar vermogen dat werd ingebracht in J.P.M. BV, vanaf 1 juli 2021 (om 00u00) op boekhoudkundig (en fiscaal) vlak geacht worden te zijn verricht voor rekening van de Verkrijgende Vennootschap.

Ingevolge deze **beslissing tot partiële splitsing door overneming zonder ontbinding noch vereffening van AUXIMECA FILTERS NV, de Partieel Gesplitste Vennootschap, die onverminderd blijft voortbestaan en met het oog op de inbreng van het afgesplitste deel van haar vermogen, in J.P.M. BV, de Verkrijgende Vennootschap**, is het afgesplitste deel van het vermogen van AUXIMECA FILTERS NV bij wijze van inbreng in natura overgegaan op J.P.M. BV.

### **3. BESCHRIJVING EN VERMOGENSOVERGANG**

Overeenkomstig het Voorstel tot Partiële Splitsing heeft deze Partiële Splitsing van AUXIMECA FILTERS NV als oogmerk, met uitsluiting van alle andere vermogensbestanddelen, de in de akte exhaustief vermelde vermogensbestanddelen (activa zonder passiva), inclusief eigendomsrechten en zakelijke rechten, betreffende **de bedrijfstak die betrekking heeft op het vastgoed dat in de Partieel Gesplitste Vennootschap zit**.

Alle andere activa dan het Afgesplitste Vermogen en de daarmee gerelateerde rechten, zijn uitdrukkelijk uitgesloten van deze operatie en zijn dus niet mee overgegaan in het kader van deze Partiële Splitsing.

Voor een gedetailleerd overzicht van de vermogensbestanddelen die zijn overgegaan naar J.P.M. BV, alsmede de waarde van deze vermogensbestanddelen en hun effectieve boekhoudkundige verwerking, wordt verwezen naar het Splitsingsvoorstel en meer bepaald de daarin opgenomen beschrijving onder titel "**Vaststelling van het af te splitsen vermogen: (art. 12:59, 9° WVV)**" en naar het verslag van de bedrijfsrevisor opgesteld overeenkomstig artikel 5:133, §1, van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en meer bepaald de daarin opgenomen beschrijving en waardering onder de titel "**VII. BESCHRIJVING VAN DE INBRENG IN NATURA**", alsmede naar de splitsingsbalans opgesteld per 30 juni 2021 houdende een numerieke uitwerking van de Partiële Splitsing op basis van de balanssituatie per 30 juni 2021 van de activa en passiva die het "Afgesplitste Vermogen" samenstellen en worden afgesplitst naar J.P.M. BV, zijnde de "**Splitsingsbalans**" die aan de akte werd gehecht.

#### **De overgang van het Afgesplitste Vermogen**

De overgang van het Afgesplitste Vermogen van de Partieel Gesplitste Vennootschap/AUXIMECA FILTERS NV naar de Verkrijgende Vennootschap/J.P.M. BV geschiedde onder algemene titel, met alle rechten en verplichtingen.

De Verkrijgende Vennootschap wordt in de plaats gesteld en gesubrogeerd, zonder dat daaruit schuldvernieuwing zou kunnen voortvloeien, in alle rechten en vorderingen van de Partieel Gesplitste Vennootschap verbonden aan het Afgesplitste Vermogen.

### **4. BIJKOMENDE INBRENG IN NATURA EN BOEKHOUDKUNDIGE VERWERKING VOORSTELLING EN GOEDKEURING VAN VERSLAGEN**

Na voorafgaande kennisname en bespreking keurde de vergadering de verslagen van de bedrijfsrevisor respectievelijk de Bestuurder, opgesteld overeenkomstig artikel 5:133, §1, van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, aangaande de bijkomende inbreng in natura in het kader van de Partiële Splitsing in deze Verkrijgende Vennootschap/J.P.M. BV, voor zoveel als nodig, goed met unanimiteit van stemmen. Deze verslagen worden hierna samen aangeduid als de "**Inbrengverslagen**".

Het besluit van het hiervoor bedoelde verslag van de bedrijfsrevisor luidt als volgt:

#### **"XI. BESLUIT"**

Overeenkomstig artikel 5:133 WVV brengen wij hierbij in het kader van onze opdracht verslag uit aan de buitengewone algemene vergadering van J.P.M. BV inzake de bijkomende inbreng.

Voor-  
houden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

*Wij hebben onze opdracht uitgevoerd conform de geldende norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van een inbreng in natura en quasi-inbreng van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie "Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura".*

#### **Inzake de inbreng in natura**

Overeenkomstig artikel 5:133 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het ontwerp van bijzonder verslag van het bestuursorgaan onderzocht en hebben, geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

- de beschrijving van de in te brengen bestanddelen
- de door de partijen toegepaste waardering
- de daartoe aangewende methodes van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes leiden tot een waarde die ten minste overeenkomt met de waarde van de inbreng die in de akte wordt vermeld.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 499 nieuwe, volstorte aandelen van J.P.M. BV zonder vermelding van een nominale waarde, die dezelfde rechten en plichten zullen kennen als de reeds bestaande aandelen.

#### **No fairness opinion**

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:133 WVV bestaat er niet in uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, noch over de waardering van de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt gegeven, noch over de vraag of die verrichting rechtmatig en billijk is ("no fairness opinion").

#### **Overige aangelegenheid**

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 opdracht uitgeoefend.

#### **Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende de inbreng in natura**

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- \* het uiteenzetten waarom de inbreng van belang is voor de vennootschap;
- \* de beschrijving en de gemotiveerde waardering van elke inbreng in natura; en
- \* het melden van de vergoeding die als tegenprestatie wordt verstrekt.

#### **Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor**

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- \* het onderzoeken van de door het bestuursorgaan gegeven beschrijving van elke inbreng in natura;
- \* het onderzoeken van de toegepaste waardering en de daartoe aangewende waarderingsmethodes;
- \* de melding of de waarden waartoe deze methodes leiden, ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de akte wordt vermeld; en
- \* de melding van de werkelijke vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

#### **Beperking van het gebruik van dit verslag**

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:133 WVV in het kader van de geplande inbreng in natura bij J.P.M. BV naar aanleiding van de partiële splitsing van AUXIMECA FILTERS NV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

**Sint-Truiden, 23 december 2021.**

(getekend)

**Voor IRA NICOLAIJ BEDRIJFSREVISOR BV,  
NICOLAIJ Ira, bedrijfsrevisor."**

#### **4.2. Bijkomende inbreng ingevolge Partiële Splitsing**

De vergadering verzocht de instrumenterende notaris vast te stellen en te akteren:

1. dat de afsplitsing en daarmee gepaard gaande vermogensovergang, in het kader van de Partiële Splitsing, van het Afgesplitste Vermogen naar deze Verkrijgende Vennootschap per 1 juli 2021 (om 00u00) wordt verwerkt in de boekhouding van de Partieel Gesplitste Vennootschap en van de Verkrijgende Vennootschap zoals is weergegeven in de Voorstel tot Partiële Splitsing en in de Verslagen;

2. dat dienovereenkomstig, ingevolge die vermogensovergang, het eigen vermogen van deze Verkrijgende Vennootschap/J.P.M. BV werd vermeerderd met in totaal tweehonderdtweënnegentigduizend zevenhonderdenzeven euro negenentwintig cent (€ 292.707,29), zijnde vierhonderdnegenennegentig vijfhonderdste (499/500<sup>ste</sup>) van de totale netto substantiële waarde van het Afgesplitste Vermogen per 30 juni 2021, welk bedrag ingevolge de

Voor-  
behouden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

gezegde vermogensovergang wordt verwerkt in de boekhouding van deze Verkrijgende Vennootschap, na de Partiële Splitsing, als hierna volgt:

- vermeerdering van de post 'Statutair onbeschikbare inbreng' met in totaal negenendertigduizend zeshonderdeenentwintig euro tweeëntwintig cent (€ 39.621,22);
- vermeerdering van de post 'Statutair onbeschikbare reserve' met in totaal drieduizend negenhonderdtweeënzestig euro twaalf cent (€ 3.962,12);
- vermeerdering van de post 'Belastingvrije reserves' met in totaal negenduizend achthonderdzesentwintig euro zes cent (€ 9.826,06);
- vermeerdering van de post 'Beschikbare reserves' met in totaal tweehonderdvijfendertigduizend honderdvijfenvierentwintig euro drieënnegentig cent (€ 235.145,93);
- vermeerdering van de post 'Overgedragen resultaat' met in totaal honderdvijfenvijftig euro negenenzeventig cent (€ 155,79); en
- vermeerdering van de post 'winst van het lopende boekjaar' met in totaal drieduizend negenhonderdzesennegentig euro zeventien cent (€ 3.996,17).

3. dat, overeenkomstig het Voorstel tot Partiële Splitsing en de Verslagen, de voormelde bijkomende inbreng in het kader van de Partiële Splitsing gepaard gaat met de uitgifte, in concreto, van vierhonderdnegenennegentig (499) Nieuwe Aandelen in deze Verkrijgende Vennootschap/J.P.M. BV, toe te bedelen aan de Begunstigde Aandeelhoudster (van de Partieel Gesplitste Vennootschap), zonder opleg in geld;

4. dat deze vierhonderdnegenennegentig (499) Nieuwe Aandelen, volledig volgestorte aandelen op naam zijn, van dezelfde soort als de bestaande aandelen die dezelfde rechten en voordelen genieten als de bestaande aandelen in deze Verkrijgende Vennootschap/J.P.M. BV, waarbij de vergadering in het bijzonder besliste dat deze Nieuwe Aandelen één stem hebben en een gelijk recht geven bij winstverdeling of in het liquidatiesaldo; zij geven bovendien, overeenkomstig het Voorstel tot Partiële Splitsing, recht te delen in het bedrijfsresultaat van deze Verkrijgende Vennootschap/J.P.M. BV vanaf 1 juli 2021 (00h00) zijnde voor het volledige lopende boekjaar zonder pro ratering;

5. dat, voor het overige, de uitgiftevoorwaarden van die Nieuwe Aandelen werden vastgesteld, zoals voorgesteld in het Voorstel tot Partiële Splitsing en de Inbrengverslagen.

#### **4.3. Vaststelling totstandkoming bijkomende inbreng**

De vergadering stelde vast dat de bijkomende inbreng door inbreng in natura (in het kader van en ingevolge de Partiële Splitsing) in deze Verkrijgende Vennootschap/J.P.M. BV effectief tot stand is gekomen.

#### **5. BEVESTIGING RUILVERHOUDING EN TOEBEDELING NIEUWE AANDELEN**

De vergadering bevestigde de in het Voorstel tot Partiële Splitsing voorgestelde ruilverhouding en verdeling van de Nieuwe Aandelen op basis waarvan aan de Begunstigde Aandeelhoudster (van de Partieel Gesplitste Vennootschap), in het kader van en ingevolge de Partiële Splitsing, in totaal vierhonderdnegenennegentig (499) Nieuwe Aandelen, zonder opleg in geld, werden uitgereikt in J.P.M. BV.

Zoals hoger vermeld vond er geen omruiling plaats van het aandeel dat J.P.M. BV aanhoudt in AUXIMECA FILTERS NV vermits J.P.M. BV zelf als Verkrijgende Vennootschap deelnam aan deze Partiële Splitsing.

Overeenkomstig het Voorstel tot Partiële Splitsing en zoals ook hoger werd beslist, is het verdelingscriterium bepaald op het bestaande aandelenbezit van de Begunstigde Aandeelhoudster in de Partieel Gesplitste Vennootschap.

#### **6. WIJZIGINGEN INZAKE HET ONBESCHIKBAAR VERMOGEN**

► De vergadering stelde vast dat het statutair onbeschikbaar vermogen ingevolge de Partiële Splitsing in totaal vierenzestigduizend drieënveertig euro vierendertig cent (€ 64.043,34) bedraagt en samengesteld is als volgt:

- 'Andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal' (het kapitaal van deze Vennootschap vóór 1 januari 2020 en het gedeelte van het kapitaal komende van de Partieel Gesplitste Vennootschap): achtenvijftigduizend tweehonderdeenentwintig euro tweeëntwintig cent (€ 58.221,22); en
- 'Statutair onbeschikbare reserves' (de wettelijke reserve van deze Vennootschap vóór 1 januari 2020 en het gedeelte van de wettelijke reserve komende de Partieel Gesplitste Vennootschap): vijfduizend achthonderdtweeëntwintig euro twaalf cent (€ 5.822,12).

► De vergadering besloot vervolgens het statutair onbeschikbaar eigen vermogen van de Vennootschap beschikbaar te stellen ten belope van vierenzestigduizend drieënveertig euro vierendertig cent (€ 64.043,34), door overboeking van de voormelde onbeschikbare eigen vermogensrekeningen naar beschikbare eigen vermogensrekeningen, en dit zonder uitkering aan de Enige Aandeelhouder.

Voor-  
houden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

De vergadering verleende machtiging aan de Bestuurder tot uitvoering van de hoger genomen beslissing aangaande vermogensverschuiving en inzonderheid om die beslissing boekhoudkundig te verwerken in de balans van de Vennootschap.

De vergadering besliste uitdrukkelijk om in de statuten van de Vennootschap geen statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening te voorzien.

► De vergadering besliste vervolgens uitdrukkelijk dat de eigen vermogensrekening "niet-opgevraagde inbrengen" die twaalfduizend vierhonderd euro (€ 12.400,00) bedraagt bij volstorting werd geboekt op een beschikbare eigen vermogensrekening en dus niet op onbeschikbare eigen vermogensrekening zoals voorzien in de overgangsbepalingen van de wet van 23 maart 2019.

## **7. DIVERSE STATUTENWIJZIGINGEN**

In het kader van de aanpassing aan het WVV werden onder meer de volgende specifieke besluiten genomen:

**7.1.** De vermelding van de handelsaard van de Vennootschap die volgens de huidige wetgeving niet meer relevant is, werd uit de statuten geschrapt.

**7.2.** De rechtsvorm werd in de statuten aangepast naar een besloten vennootschap.

**7.3.** Het doel van de Vennootschap werd toegevoegd en het huidige "doel" werd aangepast naar het "voorwerp" van de Vennootschap.

**7.4.** De fractiewaarde van de aandelen werd afgeschaft.

**7.5.** De regeling inzake externe vertegenwoordiging werd gewijzigd en luidt voortaan zoals opgenomen in de hierna bedoelde nieuwe statuten en hierna.

**7.6.** De datum en het uur van de jaarvergadering werden gewijzigd zodat de jaarvergadering voortaan zal plaatsvinden op de voorlaatste donderdag van de maand juni om twintig uur (20u), en indien deze dag een wettelijke feestdag is op de eerstvolgende werkdag op hetzelfde uur.

Dit voor de eerste maal in 2022 na afsluiten van het lopende boekjaar.

**7.7.** De regeling inzake winstverdeling werd geschrapt en een regeling inzake instandhouding van het vermogen van de vennootschap (uitkeringen aan de aandeelhouders en tantièmes) (inclusief machtiging bestuursorgaan tot uitkering van winsten binnen de perken van het WVV) werd toegevoegd en luidt voortaan zoals opgenomen in de hierna bedoelde nieuwe statuten en hierna.

**7.8.** De regeling inzake de verdeling van het liquidatiesaldo werd gewijzigd en luidt voortaan zoals opgenomen in de hierna bedoelde nieuwe statuten en hierna.

## **8. VASTSTELLING NIEUWE TEKST VAN DE STATUTEN**

De bestaande statuten van de Vennootschap werden integraal opgeheven en werden vervangen door volledig nieuwe statuten van een besloten vennootschap volgens het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, welke tekst als enige vigerende tekst van de statuten van de Vennootschap geldt.

Uit de nieuwe statuten blijkt o.m. het volgende:

**8.1.** De regeling inzake externe vertegenwoordiging werd gewijzigd en luidt voortaan als volgt:

### **"Artikel 16: Vertegenwoordigingsmacht"**

De vennootschap is verbonden door de handelingen van het bestuursorgaan en van de bestuurders die overeenkomstig artikel 5:73, § 2 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, de bevoegdheid hebben om haar te vertegenwoordigen, zelfs indien die handelingen buiten haar voorwerp liggen, tenzij de vennootschap bewijst dat de derde daarvan op de hoogte was of er, gezien de omstandigheden, niet onkundig van kon zijn; bekendmaking van de statuten alleen is echter geen voldoende bewijs.

Iedere bestuurder vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder; ook indien er verschillende bestuurders worden aangesteld, hebben zij het vermogen om **ieder afzonderlijk** op te treden voor alle handelingen.

Het orgaan dat overeenkomstig het voorgaande de vennootschap vertegenwoordigt, kan gevolmachtigden aanstellen voor bepaalde of voor een reeks bepaalde rechtshandelingen. De gevolmachtigden verbinden de vennootschap, binnen de perken van hun verleende volmacht, onverminderd de verantwoordelijkheid van het betrokken orgaan in geval van overdreven volmacht."

**8.2.** De regeling inzake de jaarvergadering werd gewijzigd en luidt voortaan als volgt:

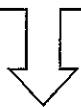
### **"Artikel 23: Jaarvergadering"**

De gewone algemene vergadering, ook jaarvergadering genoemd, heeft plaats **de voorlaatste donderdag van de maand juni om twintig uur (20u)**; indien deze dag een wettelijke feestdag is op de eerstvolgende werkdag, zelfde uur.

De jaarvergadering wordt gehouden, behoudens andersluidende bijeenroeping, op de zetel van de vennootschap."

**8.3.** De regeling inzake winstverdeling werd geschrapt en een regeling inzake instandhouding van het vermogen van de vennootschap (uitkeringen aan de aandeelhouders en tantièmes) (inclusief machtiging bestuursorgaan tot uitkering van winsten binnen de perken van het WVV) werd toegevoegd en luidt als volgt:

Voor-  
behouden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 31/01/2022 - Annexes du Moniteur belge

## "Artikel 26: Instandhouding van het vermogen van de vennootschap: Uitkeringen aan de aandeelhouders en tantièmes"

Elk aandeel heeft een gelijk recht in de winst en in de uitkeringen.

De algemene vergadering is bevoegd tot bestemming van de winst en tot vaststelling van de uitkeringen.

Het bestuursorgaan heeft de bevoegdheid om binnen de grenzen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen 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.

Geen uitkering mag gebeuren indien het netto-actief van de vennootschap negatief is of ten gevolge daarvan negatief zou worden. Indien de vennootschap beschikt over eigen vermogen dat krachtens de wet of de statuten onbeschikbaar is, mag geen uitkering gebeuren indien het netto-actief is gedaald of door een uitkering zou dalen tot beneden het bedrag van dit onbeschikbare eigen vermogen. Voor de toepassing van deze bepaling wordt het niet afgeschreven gedeelte van de herwaarderingsmeerwaarden als onbeschikbaar beschouwd.

Het netto-actief 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 netto-actief 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.

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.

Indien komt vast te staan dat de leden van het bestuursorgaan bij het nemen van het besluit als hiervoor vermeld, wisten of, gezien de omstandigheden, behoorden te weten dat de vennootschap ten gevolge van de uitkering kennelijk niet meer in staat zou zijn haar schulden te voldoen zoals bepaald in het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zijn zij tegenover de vennootschap en derden hoofdelijk aansprakelijk voor alle daaruit voortvloeiende schade.

De vennootschap kan elke uitkering die hiermee in strijd is verricht van de aandeelhouders terugvorderen, ongeacht hun goede of kwade trouw."

8.4. De regeling inzake de verdeling van het liquidatiesaldo werd gewijzigd en luidt voortaan als volgt:

"Elk aandeel geeft een gelijk recht bij de verdeling van het overschot na vereffening rekening houdend met hun volstorting. Indien de netto-opbrengst niet volstaat om alle aandelen terug te betalen, betalen de vereffenaars bij voorrang de aandelen uit die in meerdere mate zijn volgestort totdat ze op gelijke voet staan met de aandelen die in mindere mate werden volgestort of doen ze ten laste van deze laatste een aanvullende opvraging van storting."

### **9. BEVESTIGING MANDAAT**

Voor zoveel als nodig werd het mandaat van de in functie zijnde zaakvoerder als enige bestuurder in de besloten vennootschap bevestigd. Dit is effectief de heer PASMANS Jan.

### **10. BIJZONDERE VOLMACHTEN**

10.1. De vergadering gelastte vooreerst de Bestuurder met het formaliseren van deze splitsingsverrichting op elk vlak alsook tot uitvoering van alle voorgaande besluiten aangaande de Partiële Splitsing, zowel intern als extern tegenover derden, met inbegrip van de vertegenwoordiging van de Verkrijgende Vennootschap tegenover alle overheden, administraties, toezichthouders, en openbare ambtenaren, waaronder notarissen, en inzonderheid om de hoger genomen beslissingen aangaande de Partiële Splitsing, wanneer die een feit is, en aangaande de bijkomende inbreng boekhoudkundig te verwerken in de balans van de Vennootschap alsook om de eventueel nodige aanpassingen en/of vermeldingen te doen in het register van aandelen van de Vennootschap overeenkomstig de genomen beslissingen.

10.2. De vergadering verleende bovendien ook aan de besloten vennootschap "P2 Accountants", rechtspersonenregister Antwerpen, afdeling Tongeren 0541.732.528, met zetel te 3960 Bree, Bruglaan 30, en haar aangestelden, mandatarissen en lasthebbers, elk met bevoegdheid

Voor-  
behouden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

afzonderlijk op te treden, de ruimste machtigingen tot uitvoering van de nodige inschrijvingen, meldingen, aanpassingen en schrappingen in het register van aandelen van de Verkrijgende Vennootschap uit hoofde van en in overeenstemming met de hoger genomen besluiten aangaande de Partiële Splitsing.

VOOR UITTREKSEL (Ondertekend)

Notaris Frank Liesse

Tegelijk hiermee neergelegd:

- afschrift akte
- verslag bestuurder cfr. art. 5:133, §1, WVV
- verslag bedrijfsrevisor cfr. art. 5:133, §1, WVV
- nieuwe statuten (bewaard in de Databank van Statuten)

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad -- 31/01/2022 -- Annexes du Moniteur belge