

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



22090247

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling BRUGGE

14 JULI 2022

Griffie

Ondernemingsnr **0408.161.845**

Naam

(voluit): **BILLIET-VANLAERE**

(verkort):

Rechtsvorm: naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel: Industrielaan Noord Bevrijdingslaan 13-15
8700 Tielt

Onderwerp akte : Partiële Splitsing

Uit een akte verleden op 28 juni 2022 voor Meester Benedikt DEBERDT, Notaris te Tielt, die zijn ambt uitoefent in de besloten vennootschap "Notaris Benedikt DEBERDT" met zetel te 8700 Tielt, Europalaan 33 [geregistreerd tachtig bladen, nul verzendingen, op het kantoor rechtszekerheid Oostende op 1 juli 2022, register OBA (5) Boek 0 Blad 0 Vak 19767, ontvangen registratierechten : vijftig euro (€ 50,00) De Ontvanger], blijkt dat de buitengewone algemene vergadering van de naamloze vennootschap "BILLIET-VANLAERE", met zetel te 8700 Tielt, Industrielaan Noord - Bevrijdingslaan 13-15, RPR Gent, afdeling Brugge, BTW BE 0408.161.845 (hierna ook de overdragende vennootschap genoemd) is bijeengekomen en met éénparigheid van stemmen volgende besluiten heeft genomen:

KENNISNAME EN BESPREKING VAN STUKKEN EN VERSLAGEN

A. VOORSTEL TOT PARTIËLE SPLITSING

Na kennisneming aanvaardde de algemene vergadering van de overdragende en de verkrijgende vennootschap de uiteenzetting vervat in het door de respectieve bestuursorganen op 29 maart 2022, en in toepassing van artikel 12:59 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, opgestelde voorstel met betrekking tot de partiële splitsing.

Dit voorstel werd:

- voor de overdragende vennootschap neergelegd op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Brugge, op 30 maart 2022 en gepubliceerd in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 7 april daarna, onder nummer 22044926;
- voor de verkrijgende vennootschap neergelegd op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Brugge, op 30 maart 2022 en gepubliceerd in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 7 april daarna, onder nummer 22044927.

De vergaderingen verklaren ontslag te geven van de integrale lezing van voormeld voorstel.

VERSLAGEN

De vergaderingen nemen kennis van de artikelen 12:62 §1 in fine en 12:65 eerste en tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en besluiten, met het akkoord van de enige aandeelhouder van de overdragende vennootschap en van de verkrijgende vennootschap, af te zien van:

- de verslaggeving door de commissaris inzake de partiële splitsing.
- de toepassing van de artikelen 12:61 (verslaggeving door het bestuursorgaan inzake de partiële splitsing) en 12:64 (in de mate dat dit artikel verwijst naar de splitsingsverslagen) van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Vervolgens neemt de vergadering van de **verkrijgende vennootschap** kennis van de verslagen met betrekking tot de inbreng in natura opgesteld in toepassing van de artikelen 5:133 §1 en 5:121 §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen door de commissaris van de verkrijgende vennootschap, te weten de coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "VANDER DONCKT – ROOBROUCK – CHRISTIAENS BEDRIJFSREVISOREN", afgekort "VRC BEDRIJFSREVISOREN", voornoemd, vertegenwoordigd door de heer Hedwig VANDER DONCKT, bedrijfsrevisor, en de heer Frederik VANDER DONCKT, bedrijfsrevisor, beiden

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/07/2022 - Annexes du Moniteur belge

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/07/2022 - Annexes du Moniteur belge

voornoemd, en door het bestuursorgaan van de verkrijgende vennootschap.

De besluiten van het verslag van de commissaris met betrekking tot de inbreng in natura in de verkrijgende vennootschap luiden letterlijk als volgt:

"7. CONCLUSIE VAN DE BEDRIJFSREVISOR AAN DE BUITENGEWONE ALGEMENE VERGADERING VAN BV COSY@TABLE"

Overeenkomstig artikel 5:133 §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van BV "COSY@TABLE" (hierna genoemd: "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 7 juni 2022.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de Norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van 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 en de uitgifte van aandelen".

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:133 §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het 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 toegepaste waardering;
- de daartoe aangewende methodes van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingsmethodes leiden tot de waarden van de inbreng en deze ten minste overeenkomen met de waarden van de inbreng.

Overeenkomstig artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, stemt de voor de inbreng in natura weerhouden waarde, namelijk 5.092.912,48 EUR overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de te splitsen vennootschap en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding bestaat uit de toekenning van 2.556 aandelen die elk een gelijk recht in de winstverdeling vertegenwoordigen.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:133 §1 van het Wetboek van Vennootschappen en verenigingen 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 verstrekt.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende de uitgifte van aandelen

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

- de verantwoording van de uitgifteprijs; en
- de beschrijving van de gevolgen van de verrichting voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura

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

- het vermelden van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de uitgifte van aandelen

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- de beoordeling of de in het verslag van het bestuursorgaan opgenomen financiële en boekhoudkundige gegevens - opgenomen in het speciaal verslag van de het bestuursorgaan dat de verantwoording van de uitgifteprijs en de gevolgen voor de vermogens- en lidmaatschapsrechten van de aandeelhouders omvat - in alle van materieel belang zijnde opzichten getrouw zijn en voldoende zijn om de algemene vergadering die over het

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

voorstel moet stemmen, voor te lichten.

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:133 §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen in het kader van de inbreng in natura in de BV "COSY@TABLE" en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Aldus opgemaakt te Roeselare op 27 juni 2022 door "Vander Donckt - Roobrouck - Christiaens Bedrijfsrevisoren", afgekort "VRC Bedrijfsrevisoren", vennootschap onder de vorm van een CVBA, vertegenwoordigd door Hedwig VANDER DONCKT, bedrijfsrevisor en Frederik VANDER DONCKT, bedrijfsrevisor.

VRC Bedrijfsrevisoren CVBA

Vertegenwoordigd door

Hedwig VANDER DONCKT en Frederik VANDER DONCKT".

BESLUIT TOT EEN PARTIËLE SPLITSINGSVERRICHTING DOOR INBRENG VAN ACTIVA- EN PASSIVABESTANDDELEN VAN DE OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP IN DE VERKRIJGENDE VENNOOTSCHAP

PARTIËLE SPLITSINGSVERRICHTING – KAPITAALVERMINDERING IN DE OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP

Vermogensovergang

De vergaderingen van de overdragende vennootschap en van de verkrijgende vennootschap besluiten ieder afzonderlijk het voorstel tot partiële splitsing goed te keuren. De vergaderingen besluiten derhalve tot partiële splitsing in toepassing van de artikelen 12:8,1° en 12:59 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, volgens de modaliteiten en tegen de voorwaarden uiteengezet in het voormeld voorstel tot partiële splitsing, door inbreng door de overdragende vennootschap van de hierna omschreven activa- en passivabestanddelen, en waarbij de overdragende vennootschap blijft bestaan doch met een afgeslankt vermogen onder de modaliteiten zoals hierna bepaald.

Bijgevolg zullen de hierna vermelde activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap onder algemene titel, met alle rechten en verplichtingen overgaan op de verkrijgende vennootschap, mits toekenning aan de enige aandeelhouder van de overdragende vennootschap van aandelen van de verkrijgende vennootschap.

Kapitaalvermindering

Ingevolge de partiële splitsing wordt het kapitaal van de overdragende vennootschap verminderd met zeventigduizend driehonderd viereënveertig euro en zesenvijftig cent (€ 70.344,56) – waarvan zevenenzestigduizend vijfhonderd éénentwintig euro en zevenennegentig cent (€ 67.521,97) fiscaal volgestort kapitaal en tweeduizend achthonderd tweeëntwintig euro en negenenvijftig cent (€ 2.822,59) belaste reserves in kapitaal - om het kapitaal te brengen van zeshonderd en twintigduizend euro (€ 620.000,00) op vijfhonderd negenveertigduizend zeshonderd vijftenvijftig euro en viereënveertig cent (€ 549.655,44), door afsplitsing van activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap naar de verkrijgende vennootschap, zonder vernietiging van aandelen in de overdragende vennootschap en door vermindering van de fractiewaarde van de bestaande aandelen van de overdragende vennootschap.

VASTSTELLING VAN DE EIGENDOMSOVERGANG INGEVOLGE PARTIËLE SPLITSING

Algemene beschrijving van de inbreng in de verkrijgende vennootschap

De af te splitsen bestanddelen zijn opgenomen in de tussentijdse toestand van de overdragende vennootschap per 31 december 2021, met name:

ACTIVA

VASTE ACTIVA

materiële vaste activa:

Terreinen en gebouwen

TOTAAL DER ACTIVA

€ 5.092.912,48

€ 5.092.912,48

€ 5.092.912,48

€ 5.092.912,48

PASSIVA (voorzieningen en uitgestelde belastingen en schulden)

VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN

SCHULDEN

TOTAAL DER PASSIVA (voorzieningen en uitgestelde belastingen en schulden)

nihil

nihil

nihil

Aldus bedraagt het over te gane netto vermogen vijf miljoen tweeënnegentigduizend negenhonderd en twaalf euro en achtenveertig cent (€ 5.092.912,48), als volgt te onttrekken uit de overdragende vennootschap:

EIGEN VERMOGEN

€ 5.092.912,48

Kapitaal

€ 70.344,56

Geplaatst kapitaal

€ 70.344,56

(waarvan € 67.521,97 fiscaal volgestort kapitaal en € 2.822,59 belaste reserves in kapitaal)

Herwaarderingsmeerwaarde

€ 3.100.000,00

Reserves

€ 1.872.992,72

Wettelijke reserves

€ 7.034,46

Belastingvrije reserves

€ 237.822,01

Vrijgestelde meerwaarde art. 36

€ 19.787,62

Vrijgestelde reserve (w 29.11.77)

€ 14,75

Vrijgestelde reserve (Ieburton)

€ 14,06

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Reserve voor sociaal passief

€ 787,52

Investeringsreserve

€ 11.068,78

Belastingvrije reserve inschakelingsbedrijf

€ 206.149,28

Beschikbare reserves

€ 1.628.136,25

Overgedragen winst

€ 49.575,20

Voor een meer uitvoerige beschrijving van de ingebrachte activa- en passivabestanddelen verwijst de vergadering tevens naar de verslagen betreffende de inbreng in natura van de commissaris van de verkrijgende vennootschap enerzijds en het bestuursorgaan van de verkrijgende vennootschap anderzijds.

Algemene voorwaarden van de inbreng

Voormelde af te splitsen activa- en passivabestanddelen worden afgesplitst naar de verkrijgende vennootschap onder de hierna vermelde voorwaarden:

1/ Voormelde inbreng gebeurt op basis van de tussentijdse staat van activa en passiva afgesloten per 31 december 2021 van de overdragende vennootschap. De hiervoor genoemde activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap gaan boekhoudkundig en fiscaal met alle rechten en plichten per 1 januari 2022 over op de verkrijgende vennootschap. Alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf 1 januari 2022 met betrekking tot de ingebrachte activa en passiva bestanddelen, zullen boekhoudkundig en fiscaal geacht worden te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende vennootschap, waarin de betrokken activa en passiva bestanddelen worden ingebracht.

2/ De vermogensovergang, die geschiedt bij wijze van **overgang onder algemene titel**, omvat alle lopende overeenkomsten die de overdragende vennootschap heeft aangegaan en alle daaraan verbonden rechten en plichten van de overdragende vennootschap, dit alles voor zover deze gerelateerd zijn aan de ingebrachte activa- en passivabestanddelen.

Alle verbintenissen verbonden aan de ingebrachte activa- en passivabestanddelen, ongeacht met wie zij gesloten zijn, ook deze aangegaan met de overheid, haar werknemers en aangestelden en jegens haar eigen organen en de enige aandeelhouder van de overdragende en de verkrijgende vennootschap gaan onverkort over op de verkrijgende vennootschap, met alle rechten en plichten van de overdragende vennootschap die daaruit voortvloeien, zonder dat, met uitzondering voor wat betreft de overgang van de onroerende goederen, enige formaliteit moet worden vervuld dan de wettelijke voorgeschreven openbaarmaking van het besluit om deze overgang aan eenieder tegenstelbaar te maken.

De verkrijgende vennootschap treedt in de rechten en plichten van de overdragende vennootschap met betrekking tot de ingebrachte activa- en passivabestanddelen.

De zekerheden en waarborgen verbonden aan de overgedragen verbintenissen blijven onverkort behouden.

3/ De verkrijgende vennootschap verkrijgt de **volle eigendom en het genot** van de ingebrachte activa- en passivabestanddelen vanaf het besluit tot partiële splitsing en draagt vanaf zelfde datum alle belastingen en taken die betrekking hebben op de ingebrachte bestanddelen.

4/ De verkrijgende vennootschap ontvangt uit het archief van de overdragende vennootschap de originele **documenten en bescheiden** die verband houden met de ingebrachte vermogensbestanddelen.

In de mate dat deze documenten en bescheiden niet splitsbaar zijn, worden de originelen bewaard op de zetel van de verkrijgende vennootschap waar ze ter inzage gehouden worden van de overdragende vennootschap en haar organen van bestuur en controle. Deze laatste kunnen er op hun verzoek echtverklarde afschriften van bekomen.

5/ Alle **niet geboekte, niet gekende of vergeten activa en passiva en alle activa en passiva die later zouden worden ontdekt** worden geacht toe te behoren aan de verkrijgende vennootschap voor zover ze betrekking hebben op de afgesplitste bestanddelen.

6/ Alle **lopende geschillen** met betrekking tot de ingebrachte activa en passivabestanddelen zullen indien nodig verder gezet worden door de overdragende vennootschap, maar voor rekening van de verkrijgende vennootschap, die alle lasten of baten dienaangaande zal dragen.

Bijzondere omschrijving van goederen waarvoor bijzondere publiciteitsvereisten gelden en de voorwaarden van de eigendomsovergang betreffende deze goederen

Het overgegangene actief betreft nagelmede (zakelijke rechten op) onroerende goederen:

Beschrijving van de (zakelijke rechten op) onroerende goederen

8700 STAD TIELT - tweede afdeling

1. De opstallen (nijverheidsgebouw met aanhorigheden) en het recht van opstal op de grond, gelegen aan de Bevrijdingslaan 11+, kadastraal gekend volgens recent uittreksel uit de kadastrale legger, sectie E, nummer 567L P0000, met een oppervlakte van drieëntwintig are zeven centiare (23 a 07 ca).

2. De volle eigendom van een nijverheidsgebouw met aanhorigheden op en met medegaande grond, gelegen aan de Bevrijdingslaan 15, kadastraal gekend volgens recent uittreksel uit de kadastrale legger, sectie E, nummer 567N P0000, met een oppervlakte van één hectare vijfenveertig are tweeënzeventig centiare (01 ha 45 a 72 ca).

(....).

VERHOOGING VAN DE BESCHIKBARE INBRENG IN DE VERKRIJGENDE VENNOOTSCHAP EN RUILVERHOUDING – TOEBEDELING VAN AANDELEN

Verhoging van de beschikbare inbreng binnen de verkrijgende vennootschap

Ingevolge voornoemde inbreng, beslist de algemene vergadering van de **verkrijgende vennootschap** de beschikbare inbreng te verhogen met zeventigduizend driehonderd vierenvestig euro en zesenvijftig cent (€ 70.344,56) om de beschikbare inbreng te brengen van vijf miljoen achttienduizend zeshonderd euro (€ 5.018.600,00) op vijf miljoen achtentachtigduizend negenhonderd vierenvestig euro zesenvijftig cent (€ 5.088.944,56).

Vergoeding – ruilverhouding – rechten van het nieuwe aandeel

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/07/2022 - Annexes du Moniteur belge

Er zijn in de overdragende vennootschap geen bevoorrechte aandelen of effecten waaraan bijzondere rechten werden toegekend.

Buiten de kapitaal aandelen heeft de overdragende vennootschap geen effecten uitgegeven.

De inbreng van de activa- en passivabestanddelen wordt vergoed door toekenning van tweeduizend vijfhonderd zesenvijftig (2.556) nieuw gecreëerde volledig volgestorte aandelen aan de enige aandeelhouder van de overdragende vennootschap.

Deze tweeduizend vijfhonderd zesenvijftig (2.556) nieuwe aandelen zullen gelijk zijn aan de bestaande aandelen van de verkrijgende vennootschap. Deze tweeduizend vijfhonderd zesenvijftig (2.556) nieuwe aandelen zullen dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen van de verkrijgende vennootschap hebben, en zij zullen deelnemen in het resultaat van de verkrijgende vennootschap met ingang van 1 januari 2022.

Aldus worden aan de enige aandeelhouder van de overdragende vennootschap, ter vergoeding van de inbreng, tweeduizend vijfhonderd zesenvijftig (2.556) aandelen op naam van de verkrijgende vennootschap toegekend.

Aldus verkrijgt de enige aandeelhouder van de overdragende vennootschap tweeduizend vijfhonderd zesenvijftig (2.556) aandelen van de verkrijgende vennootschap voor haar vierduizend veertien (4.014) aandelen van de overdragende vennootschap.

Aangezien de naamloze vennootschap "BILLIET TRADING COMPANY – B.T.C." enige aandeelhouder is van de overdragende en van de verkrijgende vennootschap, zal zij aldus ingevolge de beslissing tot partiële splitsing en de ermee gepaard gaande verhoging van de inbreng en uitgifte van nieuwe aandelen in de verkrijgende vennootschap, in totaal zesduizend tweehonderd vierentachtig (6.284) aandelen bezitten van de verkrijgende vennootschap.

De vergaderingen besluiten en stellen voor zoveel als nodig vast dat alle aandelen van de verkrijgende vennootschap (zowel de bestaande als de ingevolge onderhavige inbreng nieuw gecreëerde aandelen) een gelijke waarde in het vermogen van de verkrijgende vennootschap vertegenwoordigen en gelijke rechten hebben.

Wijze van uitreiking van het aandeel

De tweeduizend vijfhonderd zesenvijftig (2.556) nieuwe aandelen van de verkrijgende vennootschap, die aan de voormelde enige aandeelhouder van de overdragende vennootschap worden toegekend in ruil voor de inbreng van de voormelde activa- en passivabestanddelen, zullen op naam zijn.

Inschrijving register van aandelen

Onmiddellijk na het verlijden van onderhavige akte zal het bestuursorgaan/de gevolmachtigde van de verkrijgende vennootschap de inschrijving in het aandelenregister doen van de aandelen die worden toegekend in ruil voor de hiervoor beschreven activa- en passivabestanddelen.

In het aandelenregister zullen de volgende gegevens worden vermeld:

- aangezien de enige aandeelhouder van overdragende vennootschap tevens de enige aandeelhouder is van de verkrijgende vennootschap, zal in het aandelenregister van de verkrijgende vennootschap op het folio van de betrokken aandeelhouder, het aantal aandelen van de verkrijgende vennootschap dat aan deze betrokken aandeelhouder toegekend wordt ingevolge het besluit tot partiële splitsing, vermeld worden;
- de datum van het besluit van de partiële splitsing;
- de overige gegevens die volgens het Wetboek van vennootschappen en verenigingen dienen vermeld te worden.

De inschrijving zal door de betrokken aandeelhouder van de overdragende vennootschap (aandeelhouder van de verkrijgende vennootschap) worden ondertekend.

Verklaringen en deelname aan de overige punten van de agenda

Buiten de kapitaal aandelen heeft de overdragende vennootschap geen effecten uitgegeven.

Aan de leden van het bestuursorgaan van de overdragende vennootschap en van de verkrijgende vennootschap worden geen bijzondere voordelen toegekend naar aanleiding van de partiële splitsing.

De enige aandeelhouder van de overdragende vennootschap neemt vervolgens als aandeelhouder van de verkrijgende vennootschap deel aan de vergadering van de verkrijgende vennootschap met de nieuw toegekende aandelen van de verkrijgende vennootschap en met de aandelen van de verkrijgende vennootschap die zij reeds bezat, teneinde over de overige punten van de agenda te besluiten.

BOEKHOUDKUNDIGE VERWERKING

Onttrekking aan de bestanddelen van het eigen vermogen van de overdragende vennootschap

Vervolgens verzoekt de vergadering mij, notaris, vast te stellen dat de nettowaarde van de hierboven beschreven af te splitsen activa- en passivabestanddelen die de overdragende vennootschap inbrengt in de verkrijgende vennootschap, op grond van de tussentijdse staat van activa en passiva per 31 december 2021, zoals voormeld gelijk is aan vijf miljoen tweeënnegentigduizend negenhonderd en twaalf euro en achtenveertig cent (€ 5.092.912,48), en als volgt onttrokken wordt aan de bestanddelen van het eigen vermogen van de overdragende vennootschap:

Kapitaal

€ 70.344,56 wordt onttrokken aan de post "Kapitaal", (waarvan € 67.521,97 fiscaal volgestort kapitaal en € 2.822,59 belaste reserves in kapitaal) van de overdragende vennootschap.

Herwaarderingsmeerwaarde:

€ 3.100.000,00 wordt onttrokken aan de post "Herwaarderingsmeerwaarde" van de overdragende vennootschap.

Reserves:

€ 1.872.992,72 wordt onttrokken aan de post "Reserves" van de overdragende vennootschap, en dit zoals hierboven vermeld.

Overgedragen winst

€ 49.575,20 wordt onttrokken aan de post "Overgedragen winst" van de overdragende vennootschap.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Opname in de boeken van de verkrijgende vennootschap

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

Inbreng - beschikbaar:

€ 70.344,56 van de post "Kapitaal", (waarvan € 67.521,97 fiscaal volgestort kapitaal en € 2.822,59 belaste reserves in kapitaal) van de overdragende vennootschap wordt toegevoegd aan de post "**Inbreng - Beschikbaar**" van de verkrijgende vennootschap.

Herwaarderingsmeerwaarde:

€ 3.100.000,00 van de post "Herwaarderingsmeerwaarde" van de overdragende vennootschap wordt toegevoegd aan de post "**Herwaarderingsmeerwaarde**" van de verkrijgende vennootschap.

Reserves:

€ 7.034,46 van de post "Wettelijke reserves" van de overdragende vennootschap wordt toegevoegd aan de post "Beschikbare reserves" binnen de verkrijgende vennootschap.

€ 237.822,01 van de post "Belastingvrije reserves" van de overdragende vennootschap wordt toegevoegd aan de post "Belastingvrije reserves" binnen de verkrijgende vennootschap.

€ 1.628.136,25 van de post "Beschikbare reserves" van de overdragende vennootschap wordt toegevoegd aan de post "Beschikbare reserves" binnen de verkrijgende vennootschap.

Overgedragen winst:

€ 49.575,20 van de post "Overgedragen winst" van de overdragende vennootschap wordt toegevoegd aan de post "**Overgedragen winst**" van de verkrijgende vennootschap.

VASTSTELLING VERWEZENLIJKE PARTIËLE SPLITSING

De vergaderingen van de overdragende en de verkrijgende vennootschap stellen vast dat de afsplitsing van de hiervoor vermelde activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap definitief is geworden.

VASTSTELLING VAN DE KAPITAALVERMINDERING BINNEN DE OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP EN DE VERHOOGING VAN DE BESCHIKBARE INBRENG BINNEN DE VERKRIJGENDE VENNOOTSCHAP

Ingevolge de goedkeuring van de partiële splitsing door de algemene vergadering van de overdragende en van de verkrijgende vennootschap:

- stelt de algemene vergadering van de **overdragende vennootschap** de kapitaalvermindering binnen de overdragende vennootschap zoals opgenomen in het vierde besluit hiervoor vast en stelt zij vast dat het kapitaal van de overdragende vennootschap thans vijfhonderd negenveertigduizend zeshonderd vijftien euro en vierenvierentwintig cent (€ 549.655,44) bedraagt, vertegenwoordigd door vierduizend en veertien (4.014) aandelen, en

- stelt de algemene vergadering van de **verkrijgende vennootschap** de verhoging van de beschikbare inbreng binnen de verkrijgende vennootschap zoals opgenomen in het vierde besluit hiervoor vast en stelt zij vast dat de beschikbare inbreng van de verkrijgende vennootschap vijf miljoen achttachtigduizend negenhonderd vierenvierentwintig euro zesenvijftig cent (€ 5.088.944,56) bedraagt, vertegenwoordigd door zesduizend tweehonderd vierentachtig (6.284) aandelen.

HERFORMULERING STATUTAIRE BEPALINGEN IN DE OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP

De vergadering van de **overdragende vennootschap** besluit tot wijziging van de statutaire bepalingen inzake het bestuur en de externe vertegenwoordigingsbevoegdheid en dit zoals bepaald in de statuten hierna.

Rekening houdend met de inwerkingtreding van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en het voorgaande, beslist de vergadering van de **overdragende vennootschap** tot herformulering van de statutaire bepalingen inzake: de rechtsvorm, de zetel en het voorwerp van de vennootschap; de uitgifte en vorm van aandelen en andere effecten; het aantal aandelen alsook de eraan verbonden rechten; de volstorting van aandelen; bijkomende inbrengen en uitgifte van nieuwe aandelen; de uitoefening van het voorkeurrecht bij inbreng in geld; de overdracht van aandelen en andere effecten onder levenden en bij overlijden; de ondeelbaarheid van aandelen en andere effecten; de benoeming en beëindiging van het mandaat, de bevoegdheid en bezoldiging van (dagelijks) bestuurder(s) en commissaris(sen); de bijeenkomst en werking van en toelatingsvoorwaarden tot de algemene vergadering; de uitoefening van het stemrecht; de winstbesteding en uitkeringen; de ontbinding en vereffening, de omzetting, geschillenbeslechting en netting, en dit zoals bepaald in het negende besluit hierna, dat een volledig nieuwe tekst van de statuten aanneemt.

AANNEMING NIEUWE STATUTEN IN DE OVERDRAGENDE VENNOOTSCHAP

De vergadering van de **overdragende vennootschap** besluit volledig nieuwe statuten aan te nemen en dit in overeenstemming met de voorgaande besluiten, na actualisering van de tekst, alsook na schrapping of vervanging van alle overbodige en/of onjuist geworden bepalingen en van alle verwijzingen naar (de artikelen van) het Wetboek van vennootschappen.

Het uittreksel uit de statuten luidt als volgt:

RECHTSVORM – NAAM

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een naamloze vennootschap en draagt de naam: "**BILLIET-VANLAERE**".

ZETEL

De zetel van de vennootschap is gevestigd in het **Vlaamse Gewest**.

VOORWERP

De vennootschap heeft als voorwerp:

- de aan- en verkoop, in- en uitvoer, zowel klein als groot, commissiehandel, vertegenwoordiging en consignatie van huishoudartikelen, van fantasie-artikelen, van verwarmingsapparaten, en van allerlei elektrische toestellen, alsmede alle verrichtingen van commerciële, industriële, onroerende, roerende en financiële aard die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit voorwerp verwant of verknocht zijn of de verwezenlijking ervan kunnen bevorderen;

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/07/2022 - Annexes du Moniteur belge

- voor eigen rekening, voor rekening van derden, of in deelneming met derden, bij te dragen tot de vestiging en de ontwikkeling van ondernemingen en inzonderheid:
 - a. het toestaan van leningen en kredietopeningen aan vennootschappen of particulieren, onder om het even welke vorm; in dit kader kan zij zich ook borg stellen of haar aval verlenen, in de meest ruime zin, alle handels- en financiële operaties verrichten behalve die welke wettelijk voorbehouden zijn aan depositobanken, houders van deposito's op korte termijn, spaarkassen, hypotheekmaatschappijen en kapitalisatieondernemingen;
 - b. het waarnemen van alle bestuursopdrachten, het uitoefenen van mandaten en functies welke rechtstreeks of onrechtstreeks met haar voorwerp verband houden.
 - het tewerkstellen en het begeleiden van werkzoekenden uit kansengroepen die problemen hebben bij het inschakelen in het arbeidscircuit.
 - het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een onroerend vermogen; alle verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen en onroerende zakelijke rechten (vruchtgebruik, recht van opstal, erfpacht) zoals de huurfinanciering van onroerende goederen aan derden, het aankopen, verkopen, ruilen, bouwen, verbouwen, onderhouden, verhuren, huren, verkavelen, prospecteren en uitbaten van onroerende goederen, het ontwerpen en opvolgen van projecten, en het maken van studies met betrekking tot immobiëlen; de aan- en verkoop, huur en verhuur van roerende goederen betreffende de inrichting en uitrusting van onroerende goederen, alsmede alle handelingen die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit voorwerp in verband staan en die van aard zijn de opbrengst van de onroerende en roerende goederen te bevorderen.
 - het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een roerend vermogen; alle verrichtingen met betrekking tot roerende goederen en rechten, van welke aard ook, zoals het verwerven door inschrijving of aankoop, het beheren van aandelen, aandelenopties, obligaties, kasbons, afgeleide producten of andere roerende waarden, van welke vorm ook, uitgegeven door Belgische of buitenlandse emittenten.
 - het verlenen van diensten, consulting en adviezen aan derden van financiële, technische, commerciële of administratieve aard; in de ruimste zin, bijstand en diensten verlenen, rechtstreeks of onrechtstreeks op het vlak van organisatie, administratie, financiën, verkoop, productie, aanwerving, selectie en algemeen bestuur.
 - het verwerven van participaties, in eender welke vorm, in alle bestaande of op te richten rechtspersonen of ondernemingen; het stimuleren, plannen en coördineren van de ontwikkeling van voormelde rechtspersonen of ondernemingen.
 - het onderzoek, de ontwikkeling, de vervaardiging of commercialisering van nieuwe producten en technologieën en hun toepassingen; het ontwikkelen, kopen, verkopen, in licentie nemen of geven van octrooien, knowhow en aanverwante immateriële vaste activa.
 - de aan- en verkoop, evenals de in- en uitvoer, commissiehandel en vertegenwoordiging van om het even welke goederen.
- Bovenvermelde opsomming is niet beperkend zodat de vennootschap alle handelingen kan stellen die op welke wijze ook kunnen bijdragen tot de verwezenlijking van haar voorwerp.
- De vennootschap mag haar voorwerp verwezenlijken zowel in België als in het buitenland op alle wijzen en manieren die zij het best geschikt zou achten.
- DUUR**
De vennootschap bestaat voor onbepaalde duur.
- KAPITAAL EN AANTAL UITGEGEVEN EFFECTEN**
Kapitaal
Het kapitaal bedraagt **vijfhonderd negenveertigduizend zeshonderd vijfenvijftig euro en vierenveertig cent (€ 549.655,44)**.
Het kapitaal kan worden gewijzigd.
- Aantal en soorten uitgegeven aandelen**
Het kapitaal is verdeeld in **vierduizend veertien (4.014)** aandelen zonder aanduiding van nominale waarde die ieder een gelijk deel in het kapitaal vertegenwoordigen en die gelijke rechten hebben, inclusief stemrecht.
- SAMENSTELLING VAN HET BESTUURSORGaan**
De vennootschap wordt bestuurd door één enkele bestuurder, al dan niet in de statuten benoemd, tenzij er meerdere bestuurders worden benoemd, in welk geval de vennootschap wordt bestuurd door een collegiaal bestuursorgaan, raad van bestuur genoemd.
- De raad van bestuur is samengesteld uit ten minste het bij de toepasselijke wettelijke bepalingen voorziene minimumaantal leden, natuurlijke of rechtspersonen, al of niet aandeelhouders.
- Wanneer een rechtspersoon aangewezen wordt tot bestuurder, benoemt deze een vaste vertegenwoordiger die belast wordt met de uitvoering van de opdracht in naam en voor rekening van de rechtspersoon. Deze laatste mag zijn vertegenwoordiger niet ontslaan zonder tegelijk een opvolger te benoemen. Voor de benoeming en beëindiging van de opdracht van de vaste vertegenwoordiger gelden dezelfde regels van openbaarmaking alsof hij deze opdracht in eigen naam en voor eigen rekening zou vervullen.
- Met uitzondering van de enige bestuurder die voor bepaalde of onbepaalde termijn wordt benoemd, worden de bestuurders benoemd voor ten hoogste zes (6) jaar. Hun mandaat loopt vanaf de algemene vergadering waarop zij worden benoemd tot de gewone algemene vergadering in het boekjaar waarin hun mandaat volgens het benoemingsbesluit verstrijkt, tenzij het benoemingsbesluit anders bepaalt. Hun mandaat is onbeperkt hernieuwbaar.
- De bestuurder wiens mandaat een einde heeft genomen blijft, als het aantal bestuurders daalt onder het bij de toepasselijke wettelijke bepalingen voorziene minimum, in functie tot wanneer redelijkerwijze in zijn vervanging kan worden voorzien. Indien er slechts één bestuurder in functie is, vormt deze alleen het bestuursorgaan.
- Zolang de raad van bestuur minimaal tweehoofdig is hebben de overblijvende bestuurders bij het voortijdig opvallen van een bestuursopdracht, om welke reden ook, het recht om voorlopig in de vacature te voorzien totdat de algemene vergadering een nieuwe bestuurder benoemt. De eerstvolgende algemene vergadering zal

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/07/2022 - Annexes du Moniteur belge

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 de raad van bestuur tot op dat ogenblik.

Behoudens andersluidende overeenkomst, kan de algemene vergadering het mandaat van een bestuurder te allen tijde en zonder opgave van redenen met onmiddellijke ingang beëindigen. De algemene vergadering kan op elk ogenblik, hetzij in een afzonderlijk besluit, hetzij in een overeenkomst met de betrokken bestuurder, de datum bepalen waarop het bestuursmandaat eindigt of een vertrekvergoeding toekennen.

De algemene vergadering kan het mandaat van een bestuurder steeds beëindigen wegens wettige reden, zonder opzeggingstermijn of vertrekvergoeding.

De enige bestuurder kan ontslag nemen door een kennisgeving aan de algemene vergadering. Elk lid van de raad van bestuur kan ontslag nemen door loutere kennisgeving aan de raad van bestuur. Op verzoek van de vennootschap blijft een bestuurder in functie totdat de vennootschap redelijkerwijze in zijn vervanging kan voorzien.

BEZOLDIGING VAN DE BESTUURDERS

De mandaten van de bestuurders worden in principe onbezoldigd uitgeoefend. Bij gewone meerderheid van stemmen kan de algemene vergadering beslissen om aan bepaalde bestuurders een bezoldiging toe te kennen.

BESTUURSBEVOEGDHEID - TAAKVERDELING

Algemeen

Het bestuursorgaan is bekleed met de meest uitgebreide macht om alle handelingen te verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, tenzij die waarvoor volgens de wet of onderhavige statuten de algemene vergadering bevoegd is.

Interimdividenden

Het bestuursorgaan mag overeenkomstig artikel 7:213 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen een interimdividend uitkeren.

Taakverdeling

Onderlinge taakverdeling tussen diverse bestuurders, alsook kwalitatieve of kwantitatieve bevoegdheidsbeperkingen die in de statuten of door de algemene vergadering bij de benoeming of naderhand worden opgelegd, zijn niet tegenwerpelijk aan derden.

Tegenstrijdig belang

In geval van tegenstrijdig belang zal gehandeld worden overeenkomstig de wettelijke bepalingen terzake.

Comités binnen de raad van bestuur

De raad van bestuur kan in zijn midden en onder zijn aansprakelijkheid een of meer adviserende comités oprichten. Hij omschrijft hun samenstelling en hun opdracht.

VERTEGENWOORDIGINGSBEVOEGDHEID - ALGEMEEN

Indien er slechts één bestuurder werd benoemd, wordt de vennootschap in en buiten rechte vertegenwoordigd door deze enige bestuurder.

Indien een raad van bestuur is samengesteld, wordt de vennootschap in en buiten rechte vertegenwoordigd door de raad van bestuur handelend met de meerderheid van zijn leden.

Onverminderd deze algemene vertegenwoordigingsmacht van de raad van bestuur handelend met de meerderheid van zijn leden, wordt de vennootschap in en buiten rechte vertegenwoordigd door een gedelegeerd bestuurder, alleen optredend.

DAGELIJKS BESTUUR - VERTEGENWOORDIGINGSBEVOEGDHEID

Het bestuursorgaan kan het dagelijks bestuur van de vennootschap, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, opdragen aan één of meer personen, al dan niet bestuurders, die alleen of gezamenlijk optreden. Het bestuursorgaan beslist omtrent hun benoeming, ontslag, bezoldiging en bevoegdheid. Wordt een bestuurder belast met het dagelijks bestuur dan draagt hij de titel "gedelegeerd-bestuurder". Wordt een niet-bestuurder belast met het dagelijks bestuur dan draagt hij de titel "algemeen directeur" of elke andere titel waarmee hij/zij in het benoemingsbesluit wordt aangeduid.

De vennootschap wordt in al haar handelingen van dagelijks bestuur, met inbegrip van de vertegenwoordiging in en buiten rechte, rechtsgeldig vertegenwoordigd door de personen belast met het dagelijks bestuur, alleen of gezamenlijk optredend zoals bepaald bij hun aanstelling, die geen bewijs van een voorafgaandelijke beslissing van het bestuursorgaan moeten leveren.

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 die, ofwel om reden van hun minder belang dat ze vertonen ofwel omwille van hun spoedeisend karakter, de tussenkomst van het bestuursorgaan niet rechtvaardigen.

BIJZONDERE LASTHEBBERS - VERTEGENWOORDIGINGSBEVOEGDHEID

De organen die in overeenstemming met de bepalingen van onderhavige statuten de vennootschap kunnen vertegenwoordigen, kunnen bijzondere lasthebbers of gevolmachtigden aanstellen.

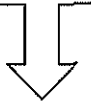
Alleen bijzondere en beperkte volmachten voor bepaalde of voor een reeks van bepaalde rechtshandelingen zijn geoorloofd. De gevolmachtigden verbinden de vennootschap binnen de perken van hun verleende volmacht.

BIJEENKOMST – BIJEENROEPING

De gewone algemene vergadering, ook jaarvergadering genoemd, heeft elk jaar plaats op de eerste zaterdag van de maand december om tien uur. Indien deze dag een wettelijke feestdag is, wordt de jaarvergadering de eerstvolgende zaterdag, op hetzelfde uur gehouden.

Een bijzondere of buitengewone algemene vergadering kan worden bijeengeroepen telkens als het belang van de vennootschap dit vereist.

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/07/2022 - Annexes du Moniteur belge

De gewone, bijzondere en de buitengewone algemene vergaderingen worden gehouden op de zetel van de vennootschap, of op een andere plaats aangewezen in de oproeping.

De algemene vergaderingen worden bijeengeroepen door het bestuursorgaan of, in voorkomend geval, de commissaris(sen). Zij moeten worden bijeengeroepen binnen drie weken wanneer aandeelhouders die één tiende van het aantal uitgegeven aandelen vertegenwoordigen, dat vragen.

Bijeenroeping

De oproepingen tot een algemene vergadering vermelden de plaats waar en de datum en het uur waarop de algemene vergadering plaatsvindt, en de agenda met de te behandelen onderwerpen.

Zij worden gedaan overeenkomstig de bepalingen van artikel 7:127 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

BIJEENKOMST – BIJEENROEPING

De gewone algemene vergadering, ook jaarvergadering genoemd, heeft elk jaar plaats op de **eerste zaterdag van de maand december om tien uur**. Indien deze dag een wettelijke feestdag is, wordt de jaarvergadering de **eerstvolgende zaterdag**, op hetzelfde uur gehouden.

Een bijzondere of buitengewone algemene vergadering kan worden bijeengeroepen telkens als het belang van de vennootschap dit vereist.

De gewone, bijzondere en de buitengewone algemene vergaderingen worden gehouden op de zetel van de vennootschap, of op een andere plaats aangewezen in de oproeping.

De algemene vergaderingen worden bijeengeroepen door het bestuursorgaan of, in voorkomend geval, de commissaris(sen). Zij moeten worden bijeengeroepen binnen drie weken wanneer aandeelhouders die één tiende van het aantal uitgegeven aandelen vertegenwoordigen, dat vragen.

Bijeenroeping

De oproepingen tot een algemene vergadering vermelden de plaats waar en de datum en het uur waarop de algemene vergadering plaatsvindt, en de agenda met de te behandelen onderwerpen.

Zij worden gedaan overeenkomstig de bepalingen van artikel 7:127 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

TOELATING TOT DE ALGEMENE VERGADERING

Om tot een algemene vergadering toegelaten te worden, moeten de aandeelhouders en houders van andere effecten die overeenkomstig de toepasselijke wettelijke bepalingen het recht hebben om aanwezig te zijn op de algemene vergadering, indien dit in de bijeenroeping wordt geëist, minstens drie werkdagen vóór de datum van de vergadering, hun voornemen om aan de vergadering deel te nemen schriftelijk ter kennis brengen van het bestuursorgaan.

De houders van aandelen zonder stemrecht, winstbewijzen zonder stemrecht, converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten en met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten, mogen de algemene vergadering bijwonen doch enkel met raadgevende stem, met naleving van de toelatingsvoorwaarden voorzien voor de aandeelhouders.

Houders van aandelen, winstbewijzen, converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten en met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten die de formaliteiten om tot een algemene vergadering te worden toegelaten hebben vervuld, worden ook toegelaten tot elke volgende algemene vergadering met dezelfde agendapunten, tenzij de vennootschap op de hoogte werd gesteld van een overdracht van de betrokken effecten.

Bestuurders en commissarissen zijn vrijgesteld van deze formaliteit.

De commissaris woont de algemene vergadering bij, wanneer zij beraadslaagt op grond van een door de commissaris opgesteld verslag.

VERTEGENWOORDIGING OP DE VERGADERING

Iedere aandeelhouder mag zich op de algemene vergadering laten vertegenwoordigen door een lasthebber die zelf geen aandeelhouder dient te zijn.

Onverminderd strengere wettelijke bepalingen dienen de volmachten te worden verleend door middel van een stuk dat de handtekening van de volmachtgever draagt, met inbegrip van de elektronische handtekening, waarvan kennis is gegeven via enig middel zoals vermeld in artikel 2281 van het Oud Burgerlijk Wetboek.

Daarenboven mag het bestuursorgaan eisen dat zij op de door haar aangeduide plaats worden neergelegd drie werkdagen voor de algemene vergadering.

De onbekwamen worden vertegenwoordigd door hun wettelijke lasthebber of hun bij zorgvolmacht aangeduide vertegenwoordiger.

AANWEZIGHEIDSLIJST

Op elke algemene vergadering wordt een aanwezigheidslijst bijgehouden. De aanwezigheidslijst vermeldt de naam en de voornaam of de maatschappelijke benaming van de aandeelhouders en het aantal aandelen dat zij vertegenwoordigen en wordt door iedere aandeelhouder of zijn gemachtigde ondertekend alvorens aan de vergadering deel te nemen. Het bureau verifieert deze aanwezigheidslijst, maar de algemene vergadering besluit over de geldigheid van haar samenstelling.

Elke aandeelhouder kan inzage krijgen in deze lijst.

BOEKJAAR

Het boekjaar begint ieder jaar op **één juli** en wordt op **dertig juni** van het daarop volgende jaar afgesloten.

WINSTBESTEDING – UITKERINGEN

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

De netto te bestemmen winst, zoals die blijkt uit de resultatenrekening, kan slechts worden aangewend met inachtneming van de wettelijke voorschriften inzake het aanleggen van het wettelijk reservefonds en de vaststelling van het voor uitkering in aanmerking komend bedrag.

Geen uitkering mag 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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/07/2022 - Annexes du Moniteur belge

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.

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

Het bestuursorgaan kan een interimdividend uitkeren overeenkomstig de wettelijke bepalingen terzake.

ONTBINDING – VEREFFENING – VERDELING LIQUIDATIESALDO

Onverminderd de mogelijkheid tot ontbinding en vereffening in één akte zoals hierna bepaald, geschiedt ingeval van vrijwillige ontbinding van de vennootschap om welke reden ook, de vereffening door de zorgen van de in functie zijnde bestuurder(s), tenzij de algemene vergadering een of meerdere vereffenaars aanstelt, waarvan ze de bevoegdheden en de bezoldiging vaststelt.

Ingeval de vereffenaar een rechtspersoon is, moet een natuurlijke persoon als vaste vertegenwoordiger worden aangeduid, die wordt belast met de uitvoering van het mandaat in naam en voor rekening van de rechtspersoon. De aanstelling van deze natuurlijke persoon moet door de algemene vergadering van de ontbonden vennootschap worden goedgekeurd.

Indien uit de staat van actief en passief opgemaakt overeenkomstig artikel 2:71, §2 tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen blijkt dat niet alle schuldeisers volledig kunnen worden terugbetaald, moet de benoeming van de vereffenaar(s) aan de voorzitter van de rechtbank ter bevestiging worden voorgelegd. Deze bevestiging is evenwel niet vereist indien uit die staat van actief en passief blijkt dat de vennootschap enkel schulden heeft ten aanzien van haar aandeelhouders en alle aandeelhouders die schuldeiser zijn van de vennootschap schriftelijk bevestigen akkoord te gaan met de benoeming.

De enige vereffenaar of elke vereffenaar individueel handelend zo er meerderen zijn, is bevoegd voor alle handelingen die nodig of dienstig zijn voor de vereffening van de vennootschap.

De enige vereffenaar of elke vereffenaar individueel handelend zo er meerderen zijn, vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden, met inbegrip van de vertegenwoordiging in rechte.

In geval van tegenstrijdig belang met de vennootschap, zal (zullen) de vereffenaar(s) handelen overeenkomstig de wettelijke bepalingen dienaangaande.

Het vennootschapsvermogen zal eerst dienen om de schuldeisers te voldoen en de kosten van de vereffening te dekken.

Na betaling van de schulden of consignatie van de nodige gelden om die te voldoen, verdeelt/verdelen de vereffenaar(s) onder de aandeelhouders het liquidatiesaldo.

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 stortingen.

Bij de beëindiging van de vereffening en ten minste één maand voor de algemene vergadering, leggen de vereffenaar(s) een cijfermatig verslag over de vereffening neer, houdende de vereffeningssrekeningen samen met de stukken tot staving. Wanneer een commissaris is benoemd, controleert hij deze documenten. Aan de termijn van één maand kan worden verzaakt met instemming van alle aandeelhouders en houders van stemrechtverlenende effecten.

Indien uit de rekeningen waarvan sprake hiervoor, blijkt dat niet alle schuldeisers integraal kunnen worden terugbetaald, legt/leggen de vereffenaar(s) vooraleer de vereffening wordt gesloten, het plan voor de verdeling van de activa onder de verschillende categorieën schuldeisers ter goedkeuring voor aan de ondernemingsrechtbank waar de zetel van de vennootschap is gevestigd. Deze verplichting tot het ter goedkeuring voorleggen van het plan van verdeling aan de rechtbank geldt niet wanneer de schuldeisers die niet integraal werden terugbetaald, aandeelhouders van de vennootschap zijn en al deze aandeelhouders schriftelijk akkoord gaan met het plan van verdeling en afstand doen van het voorleggen van het plan van verdeling.

De algemene vergadering beslist over de goedkeuring van de rekeningen en over de kwijting van de vereffenaar(s) en, in voorkomend geval, de commissaris, en over de sluiting van de vereffening.

Een ontbinding en vereffening in één akte is slechts mogelijk mits naleving van de wettelijk voorziene voorwaarden.

De terugname van het resterend actief gebeurt in dat geval door de aandeelhouders zelf.

OPDRACHTEN EN VOLMACHTEN

De vergaderingen van de **overdragende en de verkrijgende vennootschap** geven opdracht en volmacht aan hun respectieve bestuursorgaan tot uitvoering van de genomen besluiten en geven opdracht en volmacht aan de instrumenterende notaris om:

- de formaliteiten van openbaarmaking van de partiële splitsing met betrekking tot alle aan de verrichting deelnemende vennootschappen te verrichten;
- over te gaan tot het opmaken, ondertekenen en neerleggen op de griffie van de Ondernemingsrechtbank van de gecoördineerde tekst der statuten van alle aan de verrichting deelnemende vennootschappen.

Zij stellen de hierna genoemde personen aan als bijzondere gevolmachtigden, die elk afzonderlijk kunnen optreden en met de mogelijkheid tot in de plaats stelling, aan wie de macht verleend wordt om alle formaliteiten inzake inschrijving, wijziging of stopzetting bij het ondernemingsloket en de Kruispuntbank van Ondernemingen alsmede bij de administratie voor de Belasting over de Toegevoegde Waarde te vervullen en te dien einde ook alle stukken en akten te tekenen, inclusief alle benodigde documenten en formulieren jegens de bevoegde instanties en de ondernemingsrechtbank, met name de hierna volgende medewerkers van **Deloitte**, die woonstkeuze doen op het kantoor te 8020 Oostkamp, Kapellestraat 140 :

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

1/ Mevrouw Eveline CHRISTIAENS;
2/ De heer Wouter QUAGHEBEUR.

Voor gelijkvormig uittreksel
Notaris Benedikt DEBERDT te Tielt
Tegelijk met dit uittreksel werden neergelegd:
-expeditie van de akte
-coördinatie van de statuten

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 27/07/2022 - Annexes du Moniteur belge