

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



23066540

NEERLIGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling GENT

04 APR. 2023

Griffie

Ondernemingsnr **0467.659.863**

Naam

(voluit): **RABEKO PRODUCTS**

(verkort):

Rechtsvorm: **besloten vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel: **Grensstraat 135
9032 Gent (Wondelgem)**

MONITEUR BELGE
DIRECTION

11 MAI 2023

BELGISCH STAATSBAD
BESTUUR

Onderwerp akte : Vennootschap - splitsing

Uit een akte verleden voor notaris Pol Vanden Broecke, te Ertvelde,, te registreren, blijkt dat is samengekomen op 03/03/2023 : de Buitengewone Algemene Vergadering der aandeelhouders van de besloten vennootschap "RABEKO PRODUCTS" met zetel te 9032 Gent (Wondelgem), Grensstraat 135, rechtspersonenregister Gent afdeling Gent BE0467.659.863 , dat geheel het vermogen vertegenwoordigd was en dat, met eenparigheid van stemmen onder meer volgende beslissingen werden genomen:

"EERSTE AGENDAPUNT/BESLISSING

Voor zoveel als nodig aanpassing van terminologie van de bestaande statuten van de vennootschap aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

(...)

TWEDE AGENDAPUNT/BESLISSING

In toepassing van artikel 39, §2, tweede lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1), stelt de vergadering vast dat het werkelijk gestort kapitaal en de wettelijke reserve van de vennootschap, hetzij in totaal 20.790,00 euro, van rechtswege omgezet werden in een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening.

De algemene vergadering besluit onmiddellijk, overeenkomstig de vormen en meerderheden van de statutenwijziging, om de bij toepassing van artikel 39, § 2, tweede lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (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.

DERDE AGENDAPUNT/BESLISSING

3.1. vaststellingen

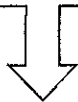
In overeenstemming met het voorstel tot partiële splitsing worden de aandelen van de Op Te Richten Vennootschap uitgegeven aan de enige aandeelhouder van de Partieel Te Splitsen Vennootschap (en dus in evenredigheid met het huidig aandelenbezit in de Partieel Te Splitsen Vennootschap).

Aldus:

i. Is in overeenstemming met artikel 12:77, laatste lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen is geen bijzonder verslag van het bestuursorgaan van de Partieel Te Splitsen Vennootschap over de partiële splitsing vereist.

ii. Is in overeenstemming met artikel 12:78, laatste lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen is geen bijzonder controleverslag door een bedrijfsrevisor over

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad -- 19/05/2023 -- Annexes du Moniteur belge

het partieel splitsingsvoorstel vereist.

iii. Is in overeenstemming met artikel 12:79, laatste lid van het Wetboek van vennootschappen zijn geen meldingen door het bestuursorgaan vereist inzake eventuele belangrijke wijzigingen in het vermogen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap.

iv. Is in overeenstemming met artikel 12:80, §2, zesde lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen dient geen toepassing te worden gemaakt van de formaliteiten van kennisname van stukken, opgenomen onder artikel 12:80, §2, eerste lid, 2° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (verslagen bedoeld in artikel 12:77 en 12:78 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen) en artikel 12:80, §2, eerste lid, 5° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (tussentijdse cijfers).

3.2. De voorzitter/enige aandeelhouder zet voorafgaandelijk uiteen dat, overeenkomstig voormeld splitsingsvoorstel, de partiële splitsing van onderhavige vennootschap RABEKO PRODUCTS, plaatsvindt onder navolgende voorwaarden en modaliteiten:

1. betrokken vennootschappen

- besloten vennootschap RABEKO PRODUCTS, met zetel te Wondelgem, Grensstraat 135, RPR Gent, afdeling Gent BE0467.659.863, zijnde de Partieel Te Splitsen Vennootschap

- besloten vennootschap RABEKO HOLDING, met toekomstige zetel te Wondelgem, Grensstraat 135, zijnde de Op Te Richten Vennootschap

2. ruilverhouding van de aandelen en, in voorkomend geval, het bedrag van de opleg in geld

De waarde van het over te dragen vermogen bedraagt € 1.070.073,84 en is vastgesteld op basis van enerzijds de nominale waarde van de rekening-courantvordering "VandeVelde/VandeGinste" (te weten € 60.073,84) en een deel van de liquide middelen (te weten € 10.000,00) die ingevolge deze splitsing zullen worden overgedragen naar de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING, en anderzijds de op basis van de (naar inschatting van het bestuursorgaan) werkelijke waarde van het naar de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING over te dragen onroerend vermogen (te weten € 1.000.000,00).

De vergadering merkt op dat alhoewel de waardering van het over te dragen vermogen deels geschiedt in functie van de nominale waarde van de over te dragen rekening-courantvordering "VandeVelde/VandeGinste" en een deel van de over te dragen liquide middelen per 30/09/2022, er slechts één waardering zal gebeuren (er zal dus geen bijkomende waardering plaatsvinden op basis van de cijfers per 31/12/2022).

Gelet op het feit dat de aandelen in de nieuw Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING worden uitgegeven aan de enige aandeelhouder van de Partieel Te Splitsen Vennootschap op datum van de notariële splitsingsakte, te weten Dhr. Koen Claus, is immers geen benadeling mogelijk waardoor een bijkomende waardering bijgevolg geen meerwaarde biedt.

Het betrokken bestuursorgaan beslist dan ook dat de ruilverhouding van de aandelen zal worden berekend op basis van deze waarderingmethode.

Deze ingebrachte waarde van € 1.070.073,84 zal ten belope van 100% worden vergoed in aandelen.

Ten gevolge van deze inbreng in het kader van de splitsing van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS, zullen door de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING 378 nieuwe aandelen worden uitgegeven.

De nieuw uit te geven aandelen van de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen en zullen door het bestuursorgaan van de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING integraal worden toebedeeld aan de op datum van de splitsingsakte enige aandeelhouder van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS.

Ieder aandeel in de vennootschap RABEKO PRODUCTS zal bijgevolg recht geven op 1 aandeel in de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING.

Er zal in het kader van de partiële splitsing geen opleg in geld geschieden.

3. de wijze waarop de aandelen in de nieuwe vennootschappen worden uitgereikt

Na publicatie van het besluit tot partiële splitsing in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad, zal het bestuursorgaan van de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING de op datum van de splitsingsakte enige aandeelhouder van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS uitnodigen om de uitgifte van aandelen in te schrijven in het aandelenregister.

4. datum van wanneer deze aandelen recht geven op winstdeelname, evenals elke bijzondere regeling betreffende dit recht

De nieuw uit te geven aandelen in de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING nemen deel in de resultaten van de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING vanaf 1 januari 2023. Betreffende dit recht zal niet voorzien worden in enige bijzondere regeling.

5. datum vanaf wanneer de handelingen van de te splitsen vennootschap boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de nieuw opgerichte vennootschap

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

De verrichtingen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS zullen boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING vanaf 1 januari 2023, in de mate dat deze verrichting betrekking heeft op het gedeelte van het vermogen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS dat in de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING wordt ingebracht.

6. beschrijving van de rechten die de verkrijgende vennootschap toekent aan de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap die bijzondere rechten hebben en aan de houders van andere effecten dan aandelen, of de jegens hen voorgestelde maatregelen

Alle aandelen die het vermogen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap vormen zijn identiek en kennen dezelfde rechten en voordelen toe aan de houders ervan, zodat er binnen de Op Te Richten Vennootschap geen aandelen die bijzondere rechten toekennen, zullen worden gecreëerd. Er bestaan geen andere effecten binnen de te splitsen vennootschap. Bijgevolg moet dienaangaande geen bijzondere regeling worden uitgewerkt.

7. bezoldiging toegekend aan de commissaris, bedrijfsrevisor of externe accountant voor de opstelling van het in artikel 12:78 WVV bedoelde verslag

Niet van toepassing overeenkomstig artikel 12:78, zevende lid WVV, omwille van de toedeling van alle nieuw uit te geven aandelen in de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING aan de op datum van notariële splitsingsakte enige aandeelhouder van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS.

8. bijzondere voordelen toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de vennootschappen die aan de splitsing deelnemen

Geen enkel bijzonder voordeel wordt toegekend aan het bestuursorgaan van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS, noch aan het bestuursorgaan van de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING.

9. de nauwkeurige beschrijving en verdeling van de aan elke nieuwe vennootschap over te dragen delen van de activa en passiva van het vermogen

9.1. Voor wat betreft de omschrijving van activa en passiva van de te splitsen vennootschap, welke in het kader van onderhavige splitsing overgaan naar het vermogen van de nieuw op te richten vennootschap, wordt alhier verwezen naar het voormelde splitsingsvoorstel en het navermeld verslag van inbreng in natura, en naar de geactualiseerde splitsingsbalans per 31/12/2022.

De ondergetekende notaris wijst de comparanten op de draagwijdte van artikel 12:15 WVV, inhoudende de mogelijkheid voor schuldeisers om zekerheid te eisen voor vorderingen die vaststaand zijn vóór die bekendmaking maar nog niet opeisbaar zijn of die voor deze schuldvordering in rechte of via arbitrage een vordering hebben ingesteld vóór de akte houdende vaststelling van de fusie of splitsing.

Hierbij wordt door de vergadering het volgende verduidelijkt:

Af te splitsen vermogen

De partiële splitsing heeft tot doel om het integrale onroerend vermogen, de rekening-courantvordering "VandeVelde/VandeGinste" en een deel van de liquide middelen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS schuldenvrij af te splitsen naar de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING.

Aan de Op Te Richten Vennootschap RABEKO HOLDING zullen bijgevolg de hiernavolgende vermogensbestanddelen worden overgedragen (zoals deze blijken uit de geactualiseerde illustratieve cijfers per 31/12/2022 van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS).

(...)

9.2. Onroerende goederen/rechten zich bevindende in het door de nieuw op te richten vennootschap RABEKO HOLDING overgenomen vermogen:

Met het oog op de overschrijving op de bevoegde kantoren rechtszekerheid, verklaart de vennootschap RABEKO PRODUCTS, bij monde van haar bestuursorgaan, eigenaar te zijn volgende onroerende goederen/zakelijke rechten, welke in het kader van onderhavige splitsing zullen overgaan naar de nieuw op te richten vennootschap RABEKO HOLDING:

(...)

9.3. Niet-toegekende activa: Overeenkomstig art. 12:76 WVV wordt gesteld dat, wanneer een gedeelte van de activa van het vermogen niet in het splitsingsvoorstel wordt toebedeeld en de interpretatie van dit partieel splitsingsvoorstel geen uitsluitel geeft over de verdeling ervan, wordt dit gedeelte of de waarde ervan verondersteld te zijn gebleven in de partieel te splitsen vennootschap RABEKO PRODUCTS.

Wanneer een gedeelte van de passiva van het vermogen niet in het splitsingsvoorstel wordt toebedeeld en de interpretatie van dit partieel splitsingsvoorstel geen uitsluitel geeft over de verdeling ervan, blijft het passief in hoofde van de partieel te splitsen vennootschap RABEKO

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

PRODUCTS, niettegenstaande de verkrijgende vennootschap ervoor mede hoofdelijk aansprakelijk is.

De kosten betreffende de met splitsing gelijkgestelde verrichting worden voldaan door de beide vennootschappen, in verhouding tot het verkregen of behouden netto-actief.

10. de verdeling onder de aandeelhouders van de te splitsen vennootschap van de aandelen van de nieuwe vennootschappen, evenals het criterium waarop deze verdeling is gebaseerd.

Alle nieuwe aandelen van de vennootschap RABEKO HOLDING, worden toegekend aan de enige aandeelhouder van RABEKO PRODUCTS.

De voorzitter en de notaris worden door de vergadering vrijgesteld om verdere lezing te geven van voormeld splitsingsvoorstel waarvan alle aandeelhouders verklaren kennis genomen te hebben om voorafgaandelijk dezer een afschrift ervan ontvangen te hebben.

De voorzitter stelt vast dat op dit splitsingsvoorstel geen enkele opmerking wordt gemaakt door de aandeelhouders en verklaart zich aan te sluiten bij de inhoud ervan.

c) De voorzitter zet uiteen dat, in het kader van de oprichting van de nieuwe vennootschap, volgende verslagen werden opgemaakt:

* Verslag inzake de beoordeling van de inbreng in natura (naar aanleiding van de partiële splitsing van de besloten vennootschap RABEKO PRODUCTS ingevolge de oprichting van de besloten vennootschap RABEKO HOLDING), opgemaakt overeenkomstig artikel 5:7, §1, tweede lid WVV, door mevrouw Martine Buysse, bedrijfsrevisor, kantoorhoudende te Eedstraat 80, 9052 Zwijnaarde (ondernemingsnummer 0742.170.061), gedateerd 2 maart 2023.

Het besluit van gemeld verslag luidt als volgt:

"Overeenkomstig artikel 5:7 van het WVV brengt ondergetekende, Martine Buysse, bedrijfsrevisor, kantoorhoudend te 9052 Zwijnaarde, Eedstraat 80, hierna aan de oprichter van de BV Rabeko Holding, met toekomstige zetel te 9032 Wondelgem, Grensstraat 135 (hierna genoemd: "de Vennootschap"), een conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 10 januari 2023.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de huidige 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.

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:7 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van de oprichters 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 waarde waartoe deze methodes leiden ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de (ontwerp)akte wordt vermeld.

De oprichters wensen gebruik te maken van het fiscaal vrijstellingsregime opgenomen in artikel 211, §1, tweede lid W.I.B. en toepassing te maken van de boekhoudkundige continuïteit overeenkomstig artikel 3:5 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. Derhalve wordt zoals hoger aangehaald het in te brengen vermogen noodzakelijkerwijs gewaardeerd aan haar boekwaarde per 31 december 2022.

De voormelde waarderingsmethodiek gehanteerd door de oprichters niet bedrijfseconomisch verantwoord is, maar noodzakelijk gelet op de gewenste boekhoudkundige continuïteit.

Zoals blijkt uit het (ontwerp)verslag van de oprichters bestaat de werkelijke vergoeding uit 378 aandelen Rabeko Holding BV (in oprichting).

De oprichter heeft bevestigd dat er geen bijzondere voordelen worden toegekend aan hem die een vergoeding vormen voor hun inbreng.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:7 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").

Verantwoordelijkheid van de oprichters betreffende:

- de inbreng in natura*

De oprichter 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 de bedrijfsrevisor betreffende:

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 19/05/2023 - Annexes du Moniteur belge

- de inbreng in natura

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- > het onderzoeken van de door de oprichter 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 (ontwerp)akte wordt vermeld; en
 - > het vermelden van de werkelijke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng verstrekt.
- Beperking van het gebruik van dit verslag
Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:7 WVV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Gent, 2 maart 2023

Martine Buysse,
Bedrijfsrevisor"

* Bijzonder verslag van de oprichter, opgemaakt overeenkomstig artikel 5:7, §1, eerste lid WVV, gedateerd 2 maart 2023, waarin het belang van de inbreng van belang is voor de vennootschap, alsook over het verslag van de bedrijfsrevisor.

(...)

De voorzitter en de notaris worden door de vergadering vrijgesteld om lezing te geven van voormelde verslagen, waarvan de enige aandeelhouder kennis heeft genomen en voorafgaandelijk dezer een afschrift verklaren te hebben ontvangen.

De vergadering stelt vast dat op voormelde verslagen geen enkele opmerking wordt gemaakt door de enige aandeelhouder en verklaart zich aan te sluiten bij de inhoud ervan.

Een exemplaar van deze verslagen zal tegelijk met het afschrift van onderhavige akte worden neergelegd, doch niet worden geregistreerd.

3.2. goedkeuring van de splitsing zonder vereffening

Binnen de wettelijke voorwaarden en modaliteiten en overeenkomstig de voorwaarden opgenomen in het splitsingsvoorstel en de eventuele afwijkende bepalingen zoals hiervoor weergegeven, beslissing tot en goedkeuring van de partiële splitsing van onderhavige besloten vennootschap RABEKO PRODUCTS, zonder dat deze vennootschap ophoudt te bestaan, door oprichting van een nieuwe besloten vennootschap genaamd RABEKO HOLDING, waarvan de zetel zal gevestigd worden te Wondelgem, Grensstraat 135.

Hierbij wordt door de vergadering uitdrukkelijk het volgend beslist:

- de verrichtingen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap met betrekking tot het afgesplitste vermogen zullen vanuit boekhoudkundig en fiscaal oogpunt beschouwd worden als vervuld voor de rekening van de Op Te Richtten Vennootschap op datum van 1 januari 2023, derwijze dat alle verrichtingen uitgevoerd op en na deze datum ten voordele en/of ten nadele zijn van de Op Te Richtten Vennootschap onder last voor deze om alle verbintenissen en verplichtingen verbonden aan deze bestanddelen te haren laste te nemen.

Deze splitsingsverrichting treedt juridisch in werking vanaf heden.

- de algemene kosten van de splitsingsverrichting zullen integraal worden gedragen door de Partieel Te Splitsen Vennootschap.

- het boekhoudkundig eigen vermogen dat door de Partieel Te Splitsen Vennootschap wordt ingebracht in de nieuw Op Te Richtten Vennootschap, op grond van de staat van actief en passief van de Partieel Te Splitsen Vennootschap per 31 december 2022, gelijk is aan 227.238,07 euro, en zal verwerkt worden volgens het principe van de continuïteit voorzien door het artikel 3:56 van het Koninklijk besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

3.3. Oprichting van de besloten vennootschap RABEKO HOLDING

(...)

VIERDE AGENDAPUNT/BESLISSING

De vergadering verzoekt mij, notaris, vast te stellen dat de buitengewone algemene vergadering van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS het splitsingsvoorstel heeft goedgekeurd zoals hoger gezegd, en nu bij deze ook het ontwerp van de oprichtingsakte en de statuten van de Op Te Richtten Vennootschap RABEKO HOLDING heeft goedgekeurd zodat enerzijds de partiële splitsing een voldongen feit is zonder dat de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS ophoudt te bestaan en de vermogensovergang van de afgesplitste delen van het vermogen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap RABEKO PRODUCTS als gevolg daarvan verwezenlijkt is en anderzijds de uit de partiële splitsing ontstane besloten vennootschap RABEKO HOLDING, bij deze is opgericht.

VIJFDE AGENDAPUNT/BESLISSING

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

5.1 Voorafgaandelijke lezing, onderzoek en toelichting van het navolgend verslag inzake de creatie van soorten aandelen, opgesteld in toepassing van artikel 5:102 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen:

- verslag van het bestuursorgaan op datum van 2 maart 2023 waarin de voorgestelde wijziging en de gevolgen ervan worden verantwoord waarin wordt voorgesteld de bestaande driehonderdachtenzeventig (378) aandelen onder te verdelen in twee soorten, namelijk:

* honderdnegenentachtig (189) aandelen van soort A, genummerd van één (1) tot en met honderdnegenentachtig (189);

* honderdnegenentachtig (189) aandelen van soort B, genummerd van honderdnegentig (190) tot en met driehonderdachtenzeventig (378).

De vergadering stelt vast dat aangezien er geen financiële en boekhoudkundige gegevens ten grondslag liggen van het voormeld verslag van het bestuursorgaan, er geen verslag van een bedrijfsrevisor, of externe accountant in toepassing van artikel 5:102 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen moet worden opgesteld.

(...)

De vergadering stelt vast dat op voormeld verslag geen opmerkingen werden gemaakt. De vergadering verklaart zich aan te sluiten bij de inhoud ervan.

De voorzitter en de notaris worden door de vergadering vrijgesteld om lezing te geven van voormeld verslag, waarvan de enige aandeelhouder, vertegenwoordigd zoals gezegd, verklaart kennis genomen te hebben om voorafgaandelijk dezer een afschrift ervan ontvangen te hebben.

5.2. Rechten verbonden aan de soorten van aandelen

Beide soorten aandelen geven recht op één stem en hebben een gelijk recht op dividend.

De dividenden die worden toegekend aan de aandeelhouders van aandelen soort A, worden echter bij voorrang en in de mate van beschikbaarheid geput uit de liquidatiereserves van de vennootschap, en waarbij bij het aanwezig zijn van liquidatiereserves van verschillende aanlegdata, er bij voorrang geput wordt uit de oudste liquidatiereserves;

De dividenden die toegekend worden aan de aandeelhouders van aandelen soort B worden bij voorrang en in de mate van beschikbaarheid, geput uit gewone reserves van de vennootschap, vermeerderd met de voor het aandeel soort B niet betaalde anticipatieve heffing van 10% plus interest.

Voorts bezitten alle aandelen gelijke rechten en geeft ieder aandeel (zowel A als B-aandelen) een gelijk recht in het vereffeningssaldo.

5.3. Toewijzing van de aandelen

(...)

ZESDE AGENDAPUNT/BESLISSING

(...)

De algemene vergadering verklaart en besluit dat de tekst van de nieuwe statuten als volgt luidt:

"Titel I: Rechtsvorm – Naam – Zetel – Voorwerp – Duur

Artikel 1 - Naam en rechtsvorm

De vennootschap neemt de vorm aan van een besloten vennootschap onder de naam: "RABEKO PRODUCTS".

(...)

Artikel 2 – Zetel

De zetel is gevestigd in het Vlaams Gewest.

(...)

Artikel 3 - Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp, zowel in België als in het buitenland, voor eigen rekening of voor rekening van derden:

De productie van confituur, choco, zoetwaren en aanverwante artikelen; alsmede de groot- en kleinhandel, de import en export ervan.

Zij kan bovendien alle commerciële, industriële, roerende, onroerende of financiële handelingen verrichten die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met haar voorwerp.

Zij kan meer bepaald bij wege van inbreng, fusie, inschrijving, financiële interventie of op enige andere wijze belangen nemen in vennootschappen, verenigingen of ondernemingen, in België of in het buitenland, waarvan het voorwerp geheel of gedeeltelijk samenvalt of verband houdt met het hare of bijdraagt tot de realisatie ervan.

Artikel 4 - Duur

De vennootschap bestaat voor een onbepaalde duur vanaf haar oprichting.

Titel II: Eigen vermogen en inbrengen

Artikel 5 - Inbrengen

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Als vergoeding voor de inbrengen werden driehonderdachtenzeventig (378) aandelen uitgegeven.

De aandelen zijn verdeeld als volgt:

- honderdnegeuentachtig (189) A-aandelen, die ieder recht geven op één stem;
- honderdnegeuentachtig (189) B-aandelen, die ieder recht geven op één stem;

Behoudens afwijking in onderhavige statuten bezitten alle aandelen gelijke rechten en geeft ieder aandeel (zowel A als B-aandelen) een gelijk recht in het vereffeningssaldo.

Artikel 6 – Eigen vermogen

De huidige inbrengen werden geboekt op een beschikbare eigen vermogensrekening.

Voor de inbrengen die geschieden na de oprichting zullen de uitgiftevoorwaarden bepalen of zij geboekt worden op een onbeschikbare eigen vermogensrekening, of op de beschikbare eigen vermogensrekening. Indien de uitgiftevoorwaarden niets vermelden, worden zij vermoed op de beschikbare eigen vermogensrekening geboekt te worden.

In geval van inbreng zonder uitgifte van nieuwe aandelen, worden zij vermoed tevens op de beschikbare eigen vermogensrekening geboekt te worden.

Artikel 7 - Stortingsplicht

Aandelen moeten bij hun uitgifte niet worden volgestort.

(...)

Artikel 9 – Ondeelbaarheid van de aandelen – rechten vruchtgebruiker/blote eigenaar

TITEL III. EFFECTEN

Artikel 10 - Aard van de aandelen

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

(...)

Artikel 11 - Overdracht van aandelen

A. OVERDRACHT EN OVERGANG VAN DE AANDELEN WANNEER DE VENNOOTSCHAP SLECHTS UIT ÉÉN AANDEELHOUDER BESTAAT

a) Overdracht onder de levenden

Indien de vennootschap slechts uit één aandeelhouder bestaat, kan deze het geheel of een deel van zijn aandelen overdragen aan wie hij dat wenst.

b) Overgang wegens overlijden

Het overlijden van de enige aandeelhouder geeft geen aanleiding tot ontbinding van de vennootschap. Indien de enige aandeelhouder geen laatste wilsbeschikking heeft nagelaten betreffende uitoefening van de aan de aandelen verbonden rechten, worden genoemde rechten uitgeoefend door de regelmatig in het bezit getreden of gestelde erfgenamen of legatarissen, naar evenredigheid met hun rechten in de nalatenschap en tot aan de verdeling of de aflevering van het leaat.

Ingeval er aandelen zouden zijn die niet naar evenredigheid kunnen worden verdeeld, moeten de erfgenamen of legatarissen voor genoemde aandelen een lasthebber aanwijzen. Bij onenigheid wordt de lasthebber aangewezen door de voorzitter van de Ondernemingsrechtbank van de plaats waar de vennootschap haar zetel heeft. Die rechtbank spreekt recht als in kort geding op verzoek van de meest gerede partij.

Wordt geen bijzondere lasthebber aangewezen, dan wordt de uitoefening van de rechten verbonden aan de niet naar evenredigheid verdeelbare aandelen opgeschort.

In afwijking van wat voorafgaat, oefent degene die het vruchtgebruik van de aandelen van een enige aandeelhouder erft, de eraan verbonden rechten uit met inachtneming van de wettelijke voorschriften.

B. OVERDRACHT EN OVERGANG VAN DE AANDELEN WANNEER DE VENNOOTSCHAP UIT VERSCHIEDENE AANDEELHOUDERS BESTAAT

De overdracht van de aandelen is geregeld als volgt.

Geen enkele aandeelhouder kan zonder toestemming van zijn mede-aandeelhouders zijn rechten overdragen onder levenden, zij het om niet of onder bezwarende titel, of die rechten wegens overlijden doen overgaan op een niet-aandeelhouder en dit op straffe van nietigheid van de overdracht of de overgang.

De aandelen waarvan de overdracht wordt voorgesteld, dienen eerst te worden aangeboden aan de aandeelhouders van dezelfde soort. Indien geen van hen wenst over te gaan tot aankoop van de aandelen, dienen zij te worden aangeboden aan de aandeelhouders van de andere soort.

De toepasselijke regels in geval van overdracht onder levenden gelden ook in geval van overdracht door of in het voordeel van een rechtspersoon.

Tegen de weigering van een toelating staat geen rechtsmiddel open.

TITEL IV. BESTUUR – CONTROLE

Artikel 12 – Benoeming - ontslag

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

De vennootschap wordt bestuurd door één of meer bestuurders, natuurlijke personen of rechtspersonen, al dan niet aandeelhouder, benoemd met of zonder beperking van duur en die, indien zij worden benoemd in de statuten, de hoedanigheid van statutair bestuurder kunnen hebben. In het geval er meer dan één bestuurder wordt aangesteld binnen de vennootschap vormen die samen een collegiaal orgaan, hetgeen de naam draagt: college van bestuurders.

Bij een college van bestuurders heeft elke aandeelhouder van aandelen soort A en elke aandeelhouder van aandelen soort B heeft het recht een lijst met kandidaten voor te dragen. De algemene vergadering zal uit elke lijst minstens één bestuurder benoemen, met dien verstande dat er steeds evenveel kandidaat-bestuurders worden benoemd uit de lijst voorgedragen door de aandeelhouders van aandelen soort A en de aandeelhouders van aandelen soort B.

De algemene vergadering die de bestuurder(s) benoemt bepaalt hun aantal, de duur van hun opdracht. Bij gebrek aan bepaling van de duurtijd, wordt hun mandaat geacht van onbepaalde duur te zijn.

(...)

Artikel 13 – Interne Bestuursbevoegdheid

Als er slechts één bestuurder is, is het geheel van de bevoegdheden van het bestuursorgaan aan hem/haar toegekend, met de mogelijkheid een deel van deze bevoegdheden te delegeren.

Indien de vennootschap wordt bestuurd door een college van bestuurders, zal het college van bestuurders beraadslagen en besluiten volgens de algemene regels van de beraadslagende vergaderingen.

Het college van bestuurders vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder.

Het collegiaal bestuursorgaan kan bijzondere machten toekennen aan elke mandataris.

(...)

Artikel 14 – Externe vertegenwoordigingsmacht

Indien er slechts één bestuurder is benoemd, vertegenwoordigt hij/zij de vennootschap jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder.

In het geval de vennootschap wordt bestuurd door een college van bestuurders wordt de vennootschap voor alle handelingen en verrichtingen met een monetaire waarde van maximum vijftienduizend euro (€ 15.000,00) vertegenwoordigd jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder door één bestuurder alleen handelend. Voor alle handelingen en verrichtingen die de monetaire waarde van vijftienduizend euro (€ 15.000,00) te boven gaat wordt de vennootschap vertegenwoordigd jegens derden en in rechte als eiser of verweerder door één bestuurder, voorgedragen door de houders van aandelen soort A, en één bestuurder, voorgedragen door de houders van aandelen soort B, gezamenlijk handelend, en dit alles onverminderde de algemene vertegenwoordigingsbevoegdheid van het college van bestuurders als collegiaal bestuursorgaan.

Artikel 15 – Bijzondere volmachten

Het bestuursorgaan kan lasthebbers van de vennootschap aanstellen. Alleen bijzondere en beperkte volmachten voor bepaalde of voor een reeks bepaalde rechtshandelingen zijn geoorloofd. De lasthebbers verbinden de vennootschap, binnen de perken van de hun verleende volmacht, onverminderd de verantwoordelijkheid van de bestuurders ingeval van overdreven volmacht.

Artikel 16 - Vergoeding van de bestuurders

Het mandaat van de bestuurders is onbezoldigd en kosteloos, tenzij de algemene vergadering anders beslist. (...)

Artikel 17 – Dagelijks bestuur

Het bestuursorgaan kan het dagelijks bestuur, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, opdragen aan één of meer van zijn leden, die dan de titel dragen van gedelegeerd bestuurder, of aan één of meer directeurs.

Het bestuursorgaan bepaalt of zij alleen, dan wel gezamenlijk optreden.

De gedelegeerden voor het dagelijks bestuur kunnen in het kader van dat bestuur bijzondere volmachten verlenen aan iedere lasthebber.

(...)

Artikel 19 - Organisatie en bijeenroeping

De gewone algemene vergadering van de aandeelhouders, jaarvergadering genoemd, moet ieder jaar worden bijeengeroepen op de tweede vrijdag van de maand mei om veertien uur (14.00u). Indien die dag een wettelijke feestdag is, wordt de vergadering op de eerstvolgende werkdag gehouden.

(...)

Artikel 20 - Toegang tot de algemene vergadering

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Om toegelaten te worden tot de algemene vergadering en, voor de aandeelhouders, om er het stemrecht uit te oefenen, dient een effectenhouder te voldoen aan de volgende voorwaarden, zo de oproeping dit vereist:

- de houder van effecten op naam moet als zodanig ingeschreven zijn in het register van de effecten op naam met betrekking tot zijn categorie van effecten;
- de rechten verbonden aan de effecten van de effectenhouder mogen niet geschorst zijn; indien enkel de stemrechten geschorst zijn, mag hij nog steeds deelnemen aan de algemene vergadering zonder te kunnen deelnemen aan de stemming.

(...)

Artikel 22 – Stemrecht – beraadslagingen

§ 1. Op de algemene vergadering geeft ieder aandeel recht op één stem, onder voorbehoud van de wettelijke en statutaire bepalingen betreffende de aandelen zonder stemrecht.

§2. Indien de vennootschap maar één aandeelhouder telt, dan kan deze de bevoegdheden die aan de algemene vergadering zijn toegekend alleen uitoefenen.

§3. Elke aandeelhouder kan aan ieder andere aandeelhouder, een schriftelijke volmacht geven om zich te laten vertegenwoordigen op de algemene vergadering en daar in zijn plaats te stemmen.

§4. Een aandeelhouder die niet aanwezig kan zijn, heeft tevens de mogelijkheid om zijn stem vooraf schriftelijk uit te brengen. Deze schriftelijke stem dient te worden bezorgd aan de vennootschap ten laatste 8 dagen vóór de dag van de algemene vergadering.

Een schriftelijk uitgebrachte stem blijft geldig voor elke volgende algemene vergadering in de mate waarin daarop dezelfde agendapunten worden behandeld, tenzij de vennootschap op de hoogte wordt gesteld van een overdracht van de betrokken aandelen.

(...)

Artikel 26 - Boekjaar

Het boekjaar begint op één januari en eindigt op eenendertig december van ieder jaar.

(...)

Artikel 28 - Bestemming van de winst – reserves

De aanwending van de jaarlijkse nettowinst wordt bepaald door de algemene vergadering, op voorstel van het bestuursorgaan, doch waarbij, indien de vergadering besluit tot uitkering van de winst:

- De dividenden die worden toegekend aan de aandeelhouders van aandelen soort A, bij voorrang en in de mate van beschikbaarheid worden geput uit de liquidatiereserves van de vennootschap, en waarbij bij het aanwezig zijn van liquidatiereserves van verschillende aanlegdata, er bij voorrang geput wordt uit de oudste liquidatiereserves (FIFO);

- De dividenden die toegekend worden aan de aandeelhouders van aandelen soort B bij voorrang en in de mate van beschikbaarheid, worden geput uit gewone reserves van de vennootschap. Bovendien dient het bedrag dat wordt toegekend aan aandeelhouders van aandelen soort B gelijk te zijn aan het bedrag dat wordt toegekend aan aandeelhouders van soort A, vermeerderd met de voor het aandeel soort B niet betaalde anticipatieve heffing van 10% plus interest.

De algemene vergadering beslist over de bestemming van het overschot van de winst. In geval van verdeling, geeft elk aandeel, zowel A als B, recht op een gelijk aandeel in de winstverdeling.

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

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

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

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.

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

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.

Artikel 29 – Uitkering van winst van het lopende boekjaar

Het bestuursorgaan is, met inachtneming van de voorgaande regeling in verband met de verdeling van winsten, bevoegd om binnen de grenzen van de artikelen 5:142 en 5:143 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.

TITEL VII. ONTBINDING – VEREFFENING

Artikel 30 - Ontbinding

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

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

Artikel 31 - Verdeling bij vereffening

Na aanzuivering van alle schulden, lasten en kosten van de vereffening of consignatie van de nodige sommen om die te voldoen en, indien er aandelen zijn die niet zijn volgestort, na herstelling van het evenwicht tussen de aandelen, hetzij door bijkomende volstorting te eisen lastens de niet voldoende volgestorte aandelen, hetzij door voorafgaandelijke terugbetalingen te doen in voordeel van die aandelen die in een grotere verhouding zijn volgestort, wordt het netto actief verdeeld onder alle aandeelhouders naar verhouding van het aantal aandelen dat zij bezitten en worden de goederen die nog in natura voorhanden zijn op dezelfde wijze verdeeld, doch rekening houdend met de regeling bepaald in artikel 28 van onderhavige statuten.

(...)

Artikel 33 - Diversen

(...)

- Alle aandeelhouders, bestuurders, eventuele commissarissen en vereffenaars, die hun woonplaats in het buitenland hebben, doen woonstkeuze in de zetel van de vennootschap waar hen alle dagvaardingen, betekeningen en bijeenroepingen kunnen worden gedaan betreffende de zaken van de vennootschap.

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

ZEVENDE AGENDAPUNT/BESLISSING

De vergadering verklaart de volgende zaakvoerders (thans bestuurders) te ontslaan uit hun mandaat als bestuurder van de Vennootschap:

- de heer Koen CLAUS, voornoemd;
- de heer VAN DE VELDE Raphaël, voornoemd;
- mevrouw VAN DE GINSTE Beatrys Bernadette Cordule, voornoemd.

Voormelde bestuurders, allen hier aanwezig, aanvaarden hun ontslag.

De vergadering maakt zich sterk dat de goedkeuring door de algemene vergadering van de eerstvolgende jaarrekening zal gelden als kwijting voor voormelde bestuurders van de besloten vennootschap RABEKO PRODUCTS voor hun opdracht uitgeoefend gedurende de periode tussen 1 januari 2023 en heden.

De algemene vergadering besluit vervolgens tot benoeming van de volgende niet-statutair bestuurder voor een onbepaalde duur:

- de heer Koen CLAUS, voornoemd.

Het mandaat van de bestuurder is bezoldigd.

De bestuurder kiest woonplaats op de zetel van de Vennootschap voor alle aangelegenheden met betrekking tot de uitoefening van dit mandaat.

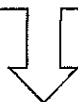
ACHTSTE AGENDAPUNT/BESLISSING

De vergadering bevestigt dat de zetel van de vennootschap gevestigd is te 9032 Gent (Wondelgem), Grensstraat 135.

Dit adres wordt niet opgenomen in de statuten.

NEGENDE AGENDAPUNT/BESLISSING

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



9.1. Het bestuursorgaan van ieder der betrokken vennootschappen wordt gemachtigd om voorgaande beslissingen ten uitvoer te brengen.

9.2. De vergadering verleent een bijzonder volmacht aan de hierna genoemde (rechts)persoon aan, die afzonderlijk kan optreden en met de mogelijkheid tot indeplaatsstelling, aan wie de volmacht verleend wordt om alle formaliteiten op het gebied van inschrijving, wijziging of stopzetting bij het ondernemings-loket en de Kruispuntbank van alsook alle fiscale, administratieve en sociaalrechtelijke formaliteiten te vervullen naar aanleiding van eventuele toekomstige wijzigingen en te dien einde ook alle stukken en akten te tekenen, inclusief alle benodigde documenten en formulieren tegenover de bevoegde instanties en de ondernemingsrechtbank, namelijk: de besloten vennootschap DECAFISK GENT-TERNAT, met zetel te 9000 Gent, Coupure 629 bus 2, en al haar aangestelden, en dit zowel voor RABEKO PRODUCTS als voor RABEKO HOLDING.

9.3. De aandeelhouders verlenen aan kantoor "Notarissen Noord" met zetel te 9960 Assenede, Leegstraat 25/A, alle machten om de gecoördineerde tekst van de statuten van de vennootschap op te stellen, te ondertekenen en neer te leggen op de griffie van de bevoegde Ondernemingsrechtbank, overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake."

VOOR BEREDENEERD UITTREKSEL

Notaris Pol Vanden Broecke

Tegelijk wordt hiermee neergelegd:

- een expeditie van het proces-verbaal
- Verslag inzake de beoordeling van de inbreng in natura (naar aanleiding van de partiële splitsing van de besloten vennootschap RABEKO PRODUCTS ingevolge de oprichting van de besloten vennootschap RABEKO HOLDING), opgemaakt overeenkomstig artikel 5:7, §1, tweede lid WVV, door mevrouw Martine Buysse, bedrijfsrevisor, kantoorhouder te Eedstraat 80, 9052 Zwijnaarde (ondernemingsnummer 0742.170.061), gedateerd 2 maart 2023.
- Bijzonder verslag van de oprichter inzake de inbreng in natura, opgemaakt overeenkomstig artikel 5:7, §1, eerste lid WVV, gedateerd 2 maart 2023.
- Verslag bestuursorgaan inzake de creatie van soorten aandelen

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 19/05/2023 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van Lijk B vermelden : **Voorkant** : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

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