



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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



23093745

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling DENDERMONDE

10 JULI 2023

Griffie

Ondernemingsnr : **0635 555 678**

Naam

(voluit) : **LUDUM**

(verkort) :

Rechtsvorm : **besloten vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **9300 Aalst, Vredeplein 12**

Onderwerp akte : Partiële splitsing door oprichting van een nieuwe besloten vennootschap "TAWI" en aanpassing statuten aan nieuw wetboek vennootschappen en verenigingen

Er blijkt uit een akte verleden voor geassocieerd notaris Lien Couck te Aalst op 20 juni 2023, ter registratie aangeboden, dat werd gehouden de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de besloten vennootschap "LUDUM", met ondernemingsnummer 0635.555.678, waarvan de zetel gevestigd is te 9300 Aalst, Vredeplein 12:

DAGORDE

1. Vaststelling vereniging in één hand van alle aandelen.
2. Vaststelling dat de artikelen 12:77 en 12:78 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen niet van toepassing zijn gezien uit het splitsingsvoorstel blijkt dat de aandelen van de nieuwe vennootschap worden uitgegeven aan de aandeelhouders van de gesplitste vennootschap evenredig aan hun rechten in het kapitaal/vermogen van deze vennootschap.
3. Lezing en onderzoek van de volgende stukken en verslagen:
 - Het voorstel tot partiële splitsing opgesteld overeenkomstig artikel 12:75 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen opgemaakt op 17 februari 2023;
 - Verslag van de bedrijfsrevisor opgesteld overeenkomstig artikel 5:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;
 - Oprichtersverslag opgesteld overeenkomstig artikel 5:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.
- Mogelijkheid voor de aandeelhouders om kosteloos de stukken vermeld in artikel 12:80 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen te verkrijgen.
4. Goedkeuring van het splitsingsvoorstel en bijgevolg beslissing tot partiële splitsing door medeoprichting van de besloten vennootschap "TAWI" met zetel te 9300 Aalst, Vredeplein 12, overeenkomstig de bepalingen en voorwaarden voorzien in het splitsingsvoorstel.
5. Inbreng-Voorwaarden-Vergoeding.
6. Goedkeuring van de statuten van de besloten vennootschap "TAWI" die ontstaat ingevolge de partiële splitsing.
7. Goedkeuring van de slot- en/of overgangsbepalingen van de besloten vennootschap "TAWI": eerste boekjaar-eerste jaarvergadering-adres zetel-benoeming bestuurder-afwezigheid commissaris-overname van verbintenissen-volmacht.
8. Vaststelling van de verwezenlijking van de partiële splitsing.
9. Vaststelling wijziging van de rechtsvorm van de vennootschap overeenkomstig het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.
10. Beslissing om in de statuten enkel het Gewest op te nemen waarin de zetel van de rechtspersoon is gevestigd.
11. Vaststelling dat krachtens het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen (hierna ook genoemd WVV), het gestort gedeelte van het kapitaal en de wettelijke reserve van rechtswege werden omgezet in een onbeschikbaar eigen vermogen van de vennootschap. Beslissing om het onbeschikbaar eigen vermogen beschikbaar te stellen.
12. ontslag, benoeming statutair bestuurder en opvolgend bestuurder.
13. Aanneming van volledig nieuwe statuten die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zonder wijziging van het voorwerp van de vennootschap en die tevens in overeenstemming zijn met de voorgaande genomen beslissingen.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 20/07/2023 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van Lijk B vermelden : Voor kant : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen
Achter kant : Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

14. Adres van de zetel.
15. Machtiging aan de bestuurder tot uitvoering van de genomen beslissingen.
16. Coördinatie van de statuten.
17. Volmacht voor de administratieve formaliteiten.

VASTSTELLINGEN

1. De voorzitter deelt mee dat het kapitaal thans vertegenwoordigd wordt door tweehonderd vijftig (250) aandelen en dat er geen andere effecten bestaan.
2. De voorzitter stelt vast dat alle aandelen aanwezig of vertegenwoordigd zijn.
3. De voorzitter stelt eveneens vast dat alle wettelijke splitsingsformaliteiten vervuld zijn vermits :
 - op 17 februari 2023 een splitsingsvoorstel werd opgemaakt door het bestuursorgaan van de onderhavige vennootschap.
 - het splitsingsvoorstel op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent afdeling Dendermonde werd neergelegd op 13 maart 2023.
 - de neerlegging van het splitsingsvoorstel bij uittreksel werd bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 23 maart 2023 onder nummer 23040695.
 - het splitsingsvoorstel werd in de agenda van deze algemene vergadering vermeld.
 - de documenten zoals vermeld in artikel 12:18 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen sedert één maand, op de zetel van de vennootschap ter inzage liggen van de aandeelhouders en dat iedere aandeelhouder aldus kosteloos op verzoek een afschrift heeft kunnen bekomen van :

a) het splitsingsvoorstel;

b) de jaarrekening over de laatste drie boekjaren van de onderhavige vennootschap.

4. De voorzitter stelt vast dat de artikelen 12:77 en 12:78 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen niet van toepassing zijn gezien uit het splitsingsvoorstel blijkt dat de aandelen van de nieuwe vennootschap worden uitgegeven aan de aandeelhouders van de gesplitste vennootschap evenredig aan hun rechten in het kapitaal van deze vennootschap.

5. De bedrijfsrevisor, de besloten vennootschap VYVEY & C°, bedrijfsrevisoren, met zetel te Merelbeke, Verlorenbroodstraat 122, BTW BE0859.596.677 vertegenwoordigd door de heer Steven Vyvey, bedrijfsrevisor, werd belast met het opmaken van een schriftelijk verslag met betrekking tot de inbreng in natura, in het kader van deze partiële splitsing, in de nieuw op te richten vennootschap.

Na deze uiteenzetting, die door de vergadering juist bevonden wordt, brengt de voorzitter de redenen ter kennis, die de voormelde dagorde hebben medegebracht, en neemt de vergadering volgende beslissingen:

BESLISSINGEN

Na beraadslaging heeft de algemene vergadering met éénparigheid van stemmen, de volgende beslissingen genomen:

1. eerste besluit

Om te voldoen aan artikel 2:8, §4 WVV stelt de vergadering vast dat alle aandelen van de vennootschap in één hand zijn verenigd en dat de heer Van den Borre Olivier, optreedt als enige aandeelhouder.

2. tweede besluit: Vereenvoudigde procedure.

De vergadering wordt erop gewezen dat overeenkomstig artikel 12:77 WVV met het oog op een partiële splitsing het bestuursorgaan normaal een omstandig schriftelijk verslag dient op te maken waarin de stand van het vermogen van de vennootschappen die aan de splitsing deelnemen wordt uiteengezet en waaruit vanuit een juridisch en economisch standpunt de wenselijkheid, de voorwaarden, wijze waarop en tevens onder meer de mogelijke gevolgen en de methode waarmee de ruilverhouding van aandelen werd vastgesteld wordt toelicht.

Afwijking van dit artikel is mogelijk indien de aandelen van de nieuwe vennootschap worden uitgegeven aan de vennoten of aandeelhouders van de gesplitste vennootschap evenredig aan hun rechten in het kapitaal van deze vennootschap, of, als de vennootschap geen kapitaal heeft, hun aandeel in het eigen vermogen.

Artikel 12:81 WVV luidt immers als volgt :

"Indien alle vennoten of aandeelhouders en alle houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd, zijn de artikelen 12:77 en 12:80, in zover dit laatste naar de verslagen verwijst, niet van toepassing.

De afstand van dat recht wordt vastgesteld bij een uitdrukkelijke stemming in de algemene vergadering die over de deelneming aan de splitsing moet besluiten."

Gezien alle aandeelhouders aanwezig of vertegenwoordigd zijn besluit de algemene vergadering vervolgens unaniem, met eenparigheid van stemmen aan het bestuursorgaan vrijstelling te verlenen tot het opstellen van het verslag bedoeld in artikel 12:81 WVV.

De vergadering stelt daarnaast vast dat de artikelen 12:77 en 12:78 van het wetboek van vennootschappen en verenigingen niet van toepassing zijn gezien uit het splitsingsvoorstel blijkt dat de aandelen van de nieuwe vennootschap worden uitgegeven aan de aandeelhouders van de gesplitste vennootschap evenredig aan hun rechten in het kapitaal/vermogen van deze vennootschap.

3. derde besluit: Kennisname van de documenten: Verslagen en voorafgaande verklaringen.

De aandeelhouders bevestigen hierbij dat zij de mogelijkheid hebben gehad om kosteloos een afschrift te kunnen bekomen van de documenten vermeld in artikel 12:80 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en dat zij dit allen hebben nagelezen en hebben besproken.

De vergadering beslist vervolgens de voorzitter te ontslaan van de voorlezing van de documenten en verslagen vermeld in de agenda.

De vergadering verklaart aldus kennis te hebben genomen van de inhoud van deze documenten en verslagen :

-Splitsingsvoorstel :

Het bestuursorgaan van de onderhavige vennootschap heeft op 17 februari 2023 een splitsingsvoorstel opgesteld overeenkomstig artikel 12:75 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. Hetzij minstens zes weken voor huidige algemene vergadering zoals vermeld in het artikel 12:67 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

-Verslagen met betrekking tot de inbreng in natura in het kader van onderhavige partiële splitsing:

a) Het oprichtersverslag werd op 8 mei 2023 opgesteld conform artikel 5:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen betreffende de inbreng in natura in het kader van de partiële splitsing.

b) De bedrijfsrevisor, de besloten vennootschap VYVEY & C°, bedrijfsrevisoren, met zetel te Merelbeke, Verlorenbroodstraat 122, BTW BE0859.596.677 vertegenwoordigd door de heer Steven Vyvey, bedrijfsrevisor, heeft op 5 mei 2023 een schriftelijk verslag opgesteld conform artikel 5:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen met betrekking tot de inbreng in natura in het kader van onderhavige partiële splitsing.

Het verslag van de bedrijfsrevisor besluit letterlijk als volgt:

6 CONCLUSIES VAN DE BEDRIJFSREVISOR

Overeenkomstig artikel 5:7, paragraaf 1 van het WVV, brengen wij hierna aan de oprichter van de vennootschap BV TAWI (hierna genoemd: "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 21 april 2023.

6.1 Inzake de inbreng in natura

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" in de opdrachtbrief.

Overeenkomstig artikel 5:7, paragraaf 1 van het WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van de oprichter 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 waarde van de inbreng en deze ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in het ontwerp van akte wordt vermeld.

De werkelijke en enige vergoeding bestaat uit 250 nieuwe aandelen van de inbrenggenietende vennootschap, zonder aanduiding van nominale waarde en delend in de winst vanaf hun creatie op 1 januari 2023.

6.2 No fairness opinion

Onze opdracht 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").

6.3 Verantwoordelijkheid van de oprichter(s)

De oprichter(s) zijn 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.

6.4 Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor

In onze hoedanigheid van bedrijfsrevisor bestaat onze verantwoordelijkheid uit:

- het onderzoeken van de door de oprichters 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.

6.5 Beperking van het gebruik van dit verslag

Het onderhavig controleverslag werd opgesteld in toepassing van artikel 5:7, paragraaf 1 van het WVV in het kader van de inbreng in natura ter gelegenheid van de inbreng in natura bij de oprichting van de vennootschap BV TAWI naar aanleiding van de partiële splitsing van de bestaande vennootschap BV LUDUM en mag niet voor andere doeleinden aangewend worden.

Zandhoven, 5 mei 2023

BV VYVEY & C°, BEDRIJFSREVISOREN

vertegenwoordigd door Steven Vyvey, bedrijfsrevisor

Een exemplaar van beide verslagen zal samen met een uitgifte van onderhavig proces-verbaal neergelegd worden op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank.

BELANGRIJKE WIJZIGINGEN IN HET VERMOGEN.

De vergadering stelt vast dat artikel 12:79 van het wetboek van vennootschappen en verenigingen niet van toepassing is gezien uit het splitsingsvoorstel blijkt dat de aandelen van de nieuwe vennootschap worden uitgegeven aan de aandeelhouders van de gesplitste vennootschap evenredig aan hun rechten in het kapitaal van deze vennootschap.

4. vierde besluit : Besluit tot partiële splitsing door oprichting van de besloten vennootschap "TAWI", met zetel te 9300 Aalst, Vredeplein 12 – overgang ten algemene titel van het afgesplitste vermogen

A. Goedkeuring splitsingsvoorstel.

De vergadering beslist het splitsingsvoorstel goed te keuren en beslist aldus tot partiële splitsing van de vennootschap waarbij de onderhavige vennootschap zonder op te houden te bestaan de exploitatie-activiteit en bedrijfstak "exploitatie van het gokkantoor", over te dragen aan de nieuw op te richten besloten vennootschap "TAWI", met zetel te 9300 Aalst, Vredeplein 12.

De hiervoor genoemde bedrijfstak zal overgaan naar de nieuwe vennootschap overeenkomstig de opdeling en de modaliteiten voorzien in het splitsingsvoorstel.

De partieel te splitsen vennootschap blijft onverminderd voortbestaan, doch met afgeslankt vermogen, en wordt dus niet ontbonden of vereffend overeenkomstig artikel 12:8 Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

De afgesplitste delen van het vermogen van de partieel te splitsen vennootschap zullen bij wijze van een inbreng in natura, zijnde een overgang ten algemene titel, worden ingebracht in de nieuw op te richten verkrijgende vennootschap, de besloten vennootschap "TAWI", als gevolg waarvan het vermogen, van de partieel te splitsen vennootschap overeenkomstig wordt verminderd.

B. vermogensvermindering.

Ingevolge de partiële splitsing wordt het vermogen van de overdragende vennootschap "LUDUM" formeel verminderd met twaalfduizend negenhonderd drieënnegentig euro vierenzestig cent (€ 12.993,64) om het kapitaal te brengen van vijftientwintigduizend euro (€ 25.000,00) op twaalfduizend en zes euro zesendertig cent (€ 12.006,36) zonder vernietiging van aandelen en door vermindering van de fractiewaarde van de bestaande tweehonderd vijftig (250) aandelen.

5. vijfde besluit: Inbreng – Voorwaarden – vergoeding.

De vergadering keurt de eigendomsoverdracht van de hierna vermelde activa- en passivabestanddelen naar de nieuw op te richten besloten vennootschap "TAWI" goed, en verzoekt mij, notaris, een omschrijving te geven van het overgegangene vermogen en van de wijze waarop het afgescheiden wordt aan de nieuw op te richten vennootschap.

A. Algemene beschrijving van het overgedragen vermogen.

De af te splitsen activa- en passivabestanddelen van de overdragende vennootschap naar de nieuw op te richten verkrijgende vennootschap zijn als volgt opgenomen in de jaarrekening van de overdragende vennootschap per 31 december 2022:

Beschrijving van de ingebrachte activa

ASTE ACTIVA: € 246.541,01

Materiële en immateriële vaste activa: € 246.541,01

- Immateriële vaste activa met een netto-boekwaarde van € 194.445,10

- Materiële vaste activa met een netto-boekwaarde van € 55.095,91

VLOTTENDE ACTIVA: € 89.812,16

Vorderingen op ten hoogste 1 jaar: € 37.293,85

- Handelsvorderingen ten bedrage van € 26.687,13

- Overige vorderingen ten bedrage van € 10.606,72

Liquide middelen: € 47.571,56

Overlopende rekeningen: € 4.946,75

Beschrijving van de ingebrachte passiva

EIGEN VERMOGEN: € 144.598,25

- Onbeschikbare inbreng buiten kapitaal: € 12.993,64

- Statutair onbeschikbare reserves: € 1.239,36

- Belastingvrije reserves: € 2.965,11

- Beschikbare reserves: € 104.671,64

- Overgedragen winst: € 22.668,49

SCHULDEN: € 191.754,92

Schulden op meer dan één jaar: € 130.000,00

- Lening Luma BV: € 30.000,00

- WinWinleningen: € 100.000,00

Schulden op ten hoogste één jaar: € 61.754,92

- Financiële schulden: € 157,33

- Leveranciers: € 35.733,25

- Belastingen: € 14.641,94

- Lonen: € 10.019,42

- Overige schulden: € 25,00

- Overlopende rekeningen: € 1.177,98

Alle activa- en passivabestanddelen worden dus ingebracht aan hun netto-boekwaarde, of hun nominale waarde zoals nagezien door de bedrijfsrevisor door een controle van de splitsingsbalans per 31 december 2022.

Voor een meer uitgebreide beschrijving van de activa- en passivabestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap "LUDUM" die worden toebedeeld aan de nieuw op te richten vennootschap "TAWI", verwijst de

vergadering naar het oprichtersverslag en het verslag van de bedrijfsrevisor aangesteld door de oprichters van de nieuw op te richten vennootschap "TAWI" over de inbreng in natura alsook naar het splitsingsvoorstel.

B. Algemene voorwaarden van de inbreng.

De activa- en passivabestanddelen worden afgesplitst naar de nieuw op te richten vennootschap besloten vennootschap "TAWI" volgens de hierna vermelde voorwaarden :

a. de inbreng geschiedt op basis van de neergelegde cijfers van de overdragende vennootschap per 31 december 2022

b. alle rechten, plichten en verbintenissen ontstaan vanaf 1 januari 2023 met betrekking tot de overgedragen activa- en passivabestanddelen van de besloten vennootschap "LUDUM" worden boekhoudkundig en fiscaal geacht te zijn verricht voor rekening van de nieuw op te richten besloten vennootschap "TAWI" waarin de betrokken bestanddelen worden ingebracht;

c. alle lopende verbintenissen verbonden aan de ingebrachte activa- en passivabestanddelen van de besloten vennootschap "LUDUM", ongeacht met wie ze gesloten zijn, ook deze aangegaan met de overheid, met haar eigen werknemers en aangestelden en jegens haar eigen organen en aandeelhouders, gaan onverkort over op de nieuwe vennootschap "TAWI", met alle rechten en plichten die daaruit voortvloeien, zonder dat enige formaliteit moet worden vervuld dan de wettelijk voorgeschreven openbaarmaking van het besluit om deze overgang aan eenieder tegenstelbaar te maken; Voor wat betreft de overdracht van de onroerende goederen wordt verwezen naar het hierna vermelde.

d. de verkrijgende vennootschap heeft de volle eigendom van de ingebrachte bestanddelen vanaf haar oprichting; zij wordt geacht het genot er van te hebben vanaf 1 januari 2023 en draagt vanaf zelfde datum alle belastingen en taksen die betrekking hebben op de ingebrachte goederen;

e. de verkrijgende vennootschap ontvangt uit het archief van de overdragende vennootschap de originele documenten en bescheiden die verband houden met de ingebrachte activa- en passivabestanddelen; in de mate dat deze documenten 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 bestuursorgaan; deze laatste kan er op verzoek van het bestuur van de bewaarnemende vennootschap voor echt verklaarde afschriften van bekomen;

f. 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 nieuw op te richten vennootschap "TAWI", die alle lasten of baten zal dragen;

g. teneinde betwisting te vermijden over de toewijzing van bepaalde vermogensbestanddelen van de gesplitste vennootschap, ingeval de hierboven weergegeven toewijzing geen uitsluitel geeft, hetzij omdat de gedane toewijzing voor interpretatie vatbaar zou zijn, hetzij omdat het vermogensbestanddelen betreft die bij onachtzaamheid of bij onwetendheid niet opgenomen waren in de opgave van de toegewezen vermogens, wordt uitdrukkelijk bedongen dat alle activa en passiva waarvan niet met zekerheid kan worden vastgesteld of zij aan LUDUM of aan TAWI toekomen, worden toegekend aan de vennootschap LUDUM bv.

C. Toekenning van nieuwe aandelen van de verkrijgende vennootschap

1. Ruilverhouding

Als tegenprestatie voor de inbreng in natura worden tweehonderd vijftig (250) aandelen op naam uitgereikt van de BV TAWI.

Voor één (1) aandeel van de BV LUDUM zal aan de aandeelhouders van de BV LUDUM één (1) aandeel van de BV TAWI worden toegekend.

Voor tweehonderd vijftig (250) aandelen van de bv LUDUM zal aan de aandeelhouders van de BV LUDUM tweehonderd vijftig (250) aandelen van de BV TAWI worden toegekend.

Ter vergelding dus van deze overdracht worden rechtstreeks toegekend aan de aandeelhouders van de onderhavige vennootschap, TWEEHONDERD VIJFTIG (250) aandelen, zonder aanduiding van nominale waarde, volledig volgestort, van de besloten vennootschap "TAWI", die zullen worden verdeeld onder de aandeelhouders van de onderhavige vennootschap in verhouding tot hun aandelenbezit in onderhavige vennootschap, en wel als volgt:

aan de voornoemde heer Olivier Van Den Borre, worden tweehonderd vijftig (250) aandelen toegekend.

Er wordt geen opleg in geld voorzien.

Hieruit volgt dat de verhouding tussen de verschillende aandeelhouders in de partieel te splitsen vennootschap aldus juist dezelfde zal zijn als in de nieuw op te richten vennootschap BV "TAWI".

2. Toekenningswijze

De nieuwe aandelen van de verkrijgende vennootschap BV "TAWI" die, in vergoeding van de overgang van een deel van het vermogen van onderhavige vennootschap BV "LUDUM", aan de aandeelhouders van deze laatste worden toegekend, zullen toegekend worden door en onder de verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan van de verkrijgende vennootschap.

De aandelen van de verkrijgende vennootschap zijn aandelen op naam en zullen overeenkomstig 5:23 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen ingeschreven worden in het register van aandelen van deze vennootschap op naam van de nieuwe aandeelhouders onmiddellijk na het verlijden van de notariële akte.

3. Deelname in de winst

De vergadering stelt vast dat overeenkomstig het splitsingsvoorstel de nieuw gecreëerde aandelen van de besloten vennootschap "TAWI" in de winst deelnemen vanaf datum van de nieuw op te richten vennootschap met boekhoudkundige retroactiviteit vanaf 1 januari 2023.

4. Boekhoudkundige datum

Alle handelingen uitgevoerd door de onderhavige vennootschap met betrekking tot het afgesplitste vermogen sinds 1 januari 2023 zullen vanuit boekhoudkundig standpunt worden beschouwd als uitgevoerd voor rekening van de verkrijgende vennootschap.

D. Vaststelling van het eigen vermogen van de vennootschap die wordt opgericht als gevolg van de partiële splitsing

Het aanvangsvermogen van de vennootschap die wordt opgericht als gevolg van de partiële splitsing bedraagt honderd vierenveertigduizend vijfhonderd achtennegentig euro en vierentwintig cent (€ 144.598,24) waarvan de boekhoudkundige verwerking als volgt wordt bestemd:

Het totale boekhoudkundig eigen vermogensbestanddeel dat zal worden ingebracht bedraagt € 144.598,24.

In het kader van de partiële splitsing zal aan boekwaarde:

- een bedrag aan actief worden overgedragen: € 336.353,17;
- een bedrag aan schulden worden overgedragen: € 191.754,92.
- Totaal netto actief: € 144.598,24.

De schulden en lasten verbonden aan de partieel te splitsen vennootschap LUDUM BV die op heden nog niet bekend zijn of die niet op de splitsingsbalans voorkomen, zullen gedragen en betaald worden door LUDUM BV.

Alle hangende gerechtelijke procedures, zowel ten voordele als ten nadele, zullen ten bate of ten laste komen van TAWI BV.

Het criterium waarop de verdeling is gebaseerd is de waardering aan nettoboekwaarde in de partieel te splitsen vennootschap.

Bij eventuele onduidelijkheden die zouden ontstaan doordat een bepaald actief of passief niet op de splitsingsbalans terug te vinden is en er geen bepalingen over opgenomen werden in bovenstaande tekst, wordt bepaald dat alle niet expliciet voorkomende of vermelde zaken, zullen toekomen aan LUDUM BV.

De partieel afgesplitste activa en passiva van de bestaande vennootschap LUDUM BV naar de nieuw op te richten vennootschap TAWI BV laten toe aan deze nieuw op te richten vennootschap om de geplande activiteiten in het kader van het vooropgesteld maatschappelijk doel te kunnen waarmaken en dit op basis van het voormelde splitsingsvoorstel de dato 17 februari 2023 en het voormelde verslag van de bedrijfsrevisor de dato 5 mei 2023.

F. Statutair onbeschikbaar eigen vermogen

Het deel van het kapitaal, zijnde twaalfduizend negenhonderd drieënnegentig euro en vierenzestig cent (€ 12.993,64) en van de wettelijke reserve, zijnde duizend tweehonderd negenennegentig euro en zesendertig cent (€ 1.299,36), van de onderhavige vennootschap dat naar de nieuw op te richten vennootschap "TAWI" overgaat, maakt het statutair onbeschikbaar eigen vermogen uit van de nieuw op te richten vennootschap "TAWI".

De algemene vergadering, op verzoek van de oprichters, heeft evenwel voorzien onmiddellijk te besluiten, 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, om de 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 nieuwe vennootschap BV "TAWI".

Naar aanleiding van de onderhavige oprichting BV "TAWI", wordt dus het statutair onbeschikbaar eigen vermogen omgevormd in een beschikbaar eigen vermogen, zijnde een beschikbare inbreng ten belope van twaalfduizend negenhonderd drieënnegentig euro en vierenzestig cent (€ 12.993,64) en beschikbare en belastingvrije reserve ten belope van duizend tweehonderd negenennegentig euro en zesendertig cent (€ 1.299,36)

6. zesde besluit : Goedkeuring van de ontwerpstatuten van de nieuw op te richten besloten vennootschap "TAWI".

...

7. zevende besluit : Goedkeuring van de overgangsbepalingen van de nieuwe vennootschap : eerste boekjaar en eerste algemene vergadering – vaststelling adres zetel – benoeming niet-statutair bestuurder-afwezigheid van commissaris-overname verbintenissen.

...

8. achtste besluit : vaststelling verwezenlijking splitsing.

De vergadering stelt vast dat de partiële splitsing door oprichting van de nieuwe vennootschap werd verwezenlijkt en dat de besloten vennootschap "TAWI", aldus werd opgericht.

9. negende besluit

De vergadering stelt vast dat sinds 1 januari 2020 de vennootschap LUDUM onderworpen is aan de dwingende bepalingen van het nieuwe Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen (hierna ook genoemd WVV), waardoor de rechtsvorm van de vennootschap gewijzigd is van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid (BVBA) in de rechtsvorm die het dichtst aansluit bij haar vroegere rechtsvorm, zijnde de besloten vennootschap (BV).

10. tiende besluit

De vergadering beslist om in de statuten enkel het Gewest op te nemen waarin de zetel van de rechtspersoon is gevestigd.

11. elfde besluit

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, stelt de vergadering vast dat het kapitaal van de vennootschap twaalfduizend en zes euro zesendertig cent (€ 12.006,36) bedraagt en dat de

wettelijke reserve duizend tweehonderd euro en vierenzestig cent (€ 1.200,64) bedraagt. Het kapitaal werd volgens verklaring van de verschijner volledig volstort. Het volstort gedeelte van het kapitaal en de wettelijke reserve werden krachtens het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen van rechtswege omgezet in een onbeschikbaar eigen vermogen van de vennootschap.

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 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.

12. twaalfde besluit: ontslag en benoemingen

De vergadering van de vennootschap LUDUM stelt het ontslag vast van:

- de statutaire zaakvoerder: de heer Olivier Van den Borre, voornoemd;
- de statutaire opvolgende zaakvoerders: de heer Van den Borre Luc, geboren te Aalst op 10 januari 1953, wonende te 9300 Aalst, Laborstraat 29, en bij ontstentenis, mevrouw De Ridder Martine Lucie Camilla Denise, geboren te Gent op 14 januari 1956, wonende te 9300 Aalst, Laborstraat 29

- de niet-statutair zaakvoerder: mevrouw Demin Vanina-Ninh, voornoemd.

Er wordt algehele kwijting verleend voor het door hen uitgeoefend mandaat.

Vervolgens beslist de vergadering te benoemen voor onbepaalde duur:

- tot statutair bestuurder: de heer Olivier Van den Borre, voornoemd, dewelke verklaart zijn mandaat te aanvaarden en bevestigt niet getroffen te zijn door een besluit dat zich hiertegen verzet.

- De vergadering beslist tevens een statutair bestuurder-opvolger te benoemen: de heer Van den Borre Luc, geboren te Aalst op 10 januari 1953, wonende te 9300 Aalst, Laborstraat 29, en bij ontstentenis, mevrouw De Ridder Martine Lucie Camilla Denise, geboren te Gent op 14 januari 1956, wonende te 9300 Aalst, Laborstraat 29.

- tot niet-statutair bestuurder: mevrouw Demin Vanina-Ninh, voornoemd, dewelke verklaart haar mandaat te aanvaarden en bevestigt niet getroffen te zijn door een besluit dat zich hiertegen verzet.

Behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering, wordt het mandaat van de (niet-)statutair bestuurder onbezoldigd uitgeoefend.

13. dertiende besluit

Als gevolg van de voorgaande besluiten, besluit de algemene vergadering volledig nieuwe statuten aan te nemen, die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en voormelde beslissingen, zonder evenwel een wijziging aan de brengen in haar voorwerp.

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

STATUTEN

TITEL I. RECHTSVORM – NAAM – ZETEL – VOORWERP – DUUR

Artikel 1. Naam en rechtsvorm

De vennootschap neemt de vorm aan van een besloten vennootschap.

Zij verkrijgt de naam "LUDUM".

Artikel 2. Zetel

De zetel is gevestigd in het Vlaamse Gewest.

Hij kan worden overgebracht naar om het even welke plaats in het tweetalig gebied Brussel Hoofdstad of in het Nederlands taalgebied, door eenvoudige beslissing van het bestuursorgaan, die alle machten heeft teneinde op authentieke wijze de eventuele statutenwijziging die eruit voortvloeit, te doen vaststellen, zonder dat dit aanleiding mag geven tot een wijziging van de taal van de statuten.

De vennootschap kan, bij enkel besluit van het bestuursorgaan, administratieve zetels, agentschappen, werkhuizen, stapelplaatsen en bijkantoren vestigen in België of in het buitenland.

De vennootschap mag, bij enkel besluit van het bestuursorgaan, exploitatiezetels oprichten of opheffen wanneer en waar zij het nodig acht, voor zover dit geen wijziging veroorzaakt inzake het op de vennootschap toepasselijke taalregime.

Artikel 3. Voorwerp

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

De aankoop, verkoop, invoer, uitvoer, groot- en kleinhandel en verhuring van films of games op DVD of alle eventuele toekomstige formats, zowel ledig als befilmd, alsmede van alle toebehoren en apparatuur welke kunnen in verband staan met de audiovisuele wereld;

De handel in de inrichting en verkoop van ideeën tot inrichting van videotheken.

De groot- en kleinhandel in textielproducten, ongeacht de aard van de vezel, kledingstukken en linnengoed, mercurieartikelen, artikelen in leden, namaakjuwelen en uurwerken, feest- en versieringsartikelen.

De vennootschap heeft tot voorwerp zowel in België als in het buitenland, in het groot en in het klein, invoer en uitvoer, op de openbare markt, weg of huis aan huis als commissionair of makelaar. Het uitbaten van gokkantoor in alle mogelijke vormen.

De handel in:

- bloemen en planten;
- kunstbloemen en decoratieartikelen;
- geschenken en hobbyartikelen;
- artikelen van hout, kurk of vlechtwerk;
- meubels;

- computers, software en toebehoren;
- onderhoudsproducten, verlichtingsartikelen, vuurwerk, sport- en vrijetijds- en feestartikelen;
- juwelen en kunstjuwelen;
- rookwaren;
- artikelen van de fotografie;
- voeding en dranken, dit zowel vers, gekoeld als diepvries;
- artikelen van spelen en weddenschappen.
- in persartikels.

Het verkopen, frankeren, beheren, verzenden en uitreiken van brieven en pakketten en alle aanverwante werkzaamheden van en voor de Belgische Posterijen alsook voor alle andere gelijkaardige bedrijven.

De uitbating van de volgende activiteiten:

- verbruikssalons, snackbars en frituren;
- restauratiehouder, omvattende eveneens de verkoop van bereide schotels en het inrichten van banketten;
- spijshuis, omvattende eveneens de aan de inrichting verbonden drankgelegenheid;
- onderneming van installaties voor feesten en tentoonstellingen;
- onderneming voor het inrichten van tentoonstellingen en kunstgalerijen;
- uitbating van drankgelegenheden onder eender welke vorm of benaming;
- uitbating van danszalen;
- verhuring van divers materieel en feestzalen.
- De verkoop van persartikels.

Deze opsomming is aanduidend en niet beperkend en dient te worden geïnterpreteerd in de ruimste zin. De vennootschap kan deze verrichtingen in eigen naam, maar ook voor rekening van derden, inzonderheid in de hoedanigheid van makelaar en commissionair verrichten.

De vennootschap zal alle burgerlijke, industriële, commerciële, financiële, roerende en onroerende handelingen mogen verrichten in rechtstreeks of onrechtstreeks verband met haar voorwerp, die van aard zijn de verwezenlijking ervan te vergemakkelijken of uit te breiden, en die daartoe noodzakelijk, nuttig of zelfs alleen maar bevorderend zijn. De vennootschap mag daarenboven belangen nemen, hetzij door deelneming, inbreng of elke andere wijze in alle vennootschappen, orderriemingen, economische samenwerkingsverbanden, beroepsverenigingen of groeperingen, bestaande of op te richten, zo in België als in het buitenland, die een gelijkkluidend, aanvullend of soortgelijk voorwerp nastreven, of die van aard zijn de ontwikkeling van haar onderneming te bevorderen.

De vennootschap kan borg stellen voor derden, aandeelhouders en bestuurders, evenals hun leningen, voorschotten en kredieten toestaan, met respect voor de wettelijke beperkingen. Op algemene wijze mag zij allerhande commerciële, industriële, financiële, roerende en onroerende verrichtingen uitvoeren, welke rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met haar voorwerp.

Artikel 4. Duur

De vennootschap is opgericht voor een onbepaalde duur.

TITEL II. EIGEN VERMOGEN EN INBRENGEN

Artikel 5. Inbrengen

Als vergoeding voor de inbrengen werden tweehonderd vijftig (250) aandelen uitgegeven.

Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling en in het vereffeningssaldo.

Artikel 6. Stortingsplicht

Aandelen moeten bij hun uitgifte worden volgestort.

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

Artikel 7. Inbreng in geld met uitgifte van nieuwe aandelen – Recht van voorkeur

Nieuwe aandelen waarop in geld wordt ingeschreven worden het eerst aangeboden aan de bestaande aandeelhouders naar evenredigheid van het aantal aandelen dat zij bezitten.

Zij kunnen hun recht van voorkeur uitoefenen gedurende een termijn van ten minste vijftien dagen te rekenen van de dag van de openstelling van de intekenrig.

De opening van de intekening met voorkeurrecht en het tijdvak waarin dat recht kan worden uitgeoefend, worden bepaald door het orgaan dat overgaat tot de uitgifte en worden ter kennis gebracht van de aandeelhouders per e-mail of, voor de personen waarvan de vennootschap niet over een e-mailadres beschikt, per gewone post, op dezelfde dag te verzenden als de communicaties per e-mail.

Wordt dit recht niet geheel uitgeoefend, dan worden de overblijvende aandelen overeenkomstig de vorige leden eerst aangeboden aan de andere aandeelhouders, die hun recht van voorkeur volledig hebben uitgeoefend. Er wordt op dezelfde wijze te werk gegaan tot de uitgifte volledig is geplaatst of tot geen enkele aandeelhouder nog van deze mogelijkheid gebruik maakt.

Voor in pand gegeven aandelen komt het voorkeurrecht toe aan de eigenaar-pandgever.

Op de aandelen waarop niet werd ingeschreven door de aandeelhouders zoals hierboven bepaald, kan worden ingeschreven door personen waaraan volgens de wet of artikel 9 van deze statuten de aandelen vrij mogen worden overgedragen of derden met instemming van ten minste de helft van de aandeelhouders die ten minste drie vierden van de aandelen bezitten.

TITEL III. EFFECTEN

Artikel 8. Aard van de aandelen

Alle aandelen zijn op naam.

Ze zijn ingeschreven in het register van aandelen op naam; dit register omvat de vermeldingen die zijn voorgeschreven door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. De aandeelhouders mogen kennis nemen van dit register betreffende hun effecten.

Indien het eigendomsrecht van een aandeel opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, dan worden de vruchtgebruiker en de blote eigenaar afzonderlijk ingeschreven in het register van aandelen op naam, met vermelding van hun respectievelijke rechten.

De overdrachten en overgangen hebben slechts uitwerking ten aanzien van de vennootschap en de derden vanaf hun inschrijving in het register der aandeelhouders. Aan de aandeelhouders worden certificaten afgegeven van deze inschrijvingen.

Artikel 9. Overdracht van aandelen

§ 1. Vrije overdraagbaarheid

De aandelen van een aandeelhouder kunnen zonder goedkeuring worden overgedragen onder levenden of overgaan door overlijden, aan een aandeelhouder, aan de echtgenoot van de overdrager of de erflater, of aan ascendenten en descendenten in rechte lijn van aandeelhouders.

§ 2. Overdracht onderworpen aan goedkeuring

Elke aandeelhouder die zijn aandelen wil overdragen onder levenden aan een andere persoon dan deze die hierboven werden beschreven, moet, op straffe van nietigheid, de goedkeuring bekomen van ten minste de helft der aandeelhouders in het bezit van minstens drie vierden van de aandelen, na aftrek van de aandelen waarvan de overdracht wordt voorgesteld.

Daartoe, moet hij een verzoek tot het bestuursorgaan richten, bij aangetekende brief, met aanduiding van de naam, voornamen, beroep en woonplaats van de voorgestelde overnemer(s), van het aantal aandelen dat hij zinnens is af te staan, alsmede van de voor ieder aandeel geboden prijs.

Binnen acht dagen na ontvangst van dit bericht, moet het bestuursorgaan de inhoud ervan overmaken aan elke aandeelhouder, bij aangetekende brief, waarbij zij een schriftelijk negatief of positief antwoord vragen binnen de vijftien dagen en benadrukken dat de aandeelhouders die in gebreke blijven hun antwoord te versturen zoals voorzien, geacht zullen worden hun goedkeuring te verlenen. Dit antwoord van de aandeelhouder moet bij aangetekende brief worden verstuurd.

Binnen acht dagen nadat de termijn waarbinnen de aandeelhouders hun beslissing moesten laten kennen, is verstreken, betekent het bestuursorgaan aan de overdrager het antwoord op zijn verzoek.

De erfgenamen en legatarissen die geen aandeelhouder van rechtswege worden krachtens deze statuten, zijn ertoe gehouden de toestemming van de medeaandeelhouders te vragen volgens dezelfde formaliteiten.

Tegen weigering van goedkeuring staat geen beroep op de rechter open. Niettemin, de aandeelhouder die het geheel of een deel van zijn aandelen wenst over te dragen, kan van de aandeelhouders die zich verzetten eisen dat zij de aandelen zelf kopen aan de prijs die door was vermeld in de oorspronkelijke bekendmaking of, in geval van betwisting van deze prijs, aan de prijs bepaald door een deskundige. Deze deskundige wordt in gemeen overleg aangewezen of, bij gebrek aan akkoord, door de voorzitter van de ondernemingsrechtbank beslissende zoals in kortgeding, op verzoek van de meest gerede partij. Alle procedure- en expertisekosten zijn voor de helft ten laste van de overdrager en voor de andere helft ten laste van de koper(s), naar evenredigheid met het door iedere koper verworven aantal aandelen als er meer dan één koper is. Hetzelfde geldt in geval van weigering van goedkeuring van een erfgenaam of legataris. In beide gevallen moet de betaling plaatsvinden binnen de zes maanden na de weigering.

De bepalingen van dit artikel zijn van toepassing op elke overdracht onder levenden, zowel ten bezwarende titel als ten kosteloze titel, zowel vrijwillig als gedwongen (uitsluiting en uittreding) zowel in vruchtgebruik, blote eigendom als volle eigendom, van aandelen of enige andere effecten die recht geven op de verwerving van aandelen.

In afwijking van het voorgaande, indien de vennootschap maar één aandeelhouder meer telt, dan kan deze het geheel of een deel van de aandelen vrij overdragen.

TITEL IV. BESTUUR – CONTROLE

Artikel 10. Bestuursorgaan

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.

Tot statutair bestuurder voor onbepaalde duur werd benoemd: de heer Van den Borre Olivier.

Tot statutair bestuurder-opvolger werd benoemd: de heer Van den Borre Luc, en bij ontstentenis, mevrouw De Ridder Martine.

De algemene vergadering die de bestuurder(s) benoemt bepaalt hun aantal, de duur van hun opdracht en, indien er meerdere bestuurders zijn, hun bevoegdheid. Bij gebrek aan bepaling van de duurtijd, wordt hun mandaat geacht van onbepaalde duur te zijn. Indien een rechtspersoon tot bestuurder wordt aangesteld, dient de besturende vennootschap een vaste vertegenwoordiger aan te stellen, overeenkomstig artikel 2:55 WVV. Deze aanstelling kan enkel gebeuren mits het uitdrukkelijk akkoord van de bestuurde vennootschap. Deze vaste vertegenwoordiger kan niet in eigen naam noch als vaste vertegenwoordiger van een andere rechtspersoon-bestuurder zetelen in het bestuursorgaan van de vennootschap. De rechtspersoon-bestuurder mag de vaste vertegenwoordiging niet beëindigen zonder tegelijkertijd een opvolger te benoemen.

Artikel 11. Bevoegdheden van het bestuursorgaan

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

Indien er meerdere bestuurders zijn, vormen zij het college der bestuurders. Dit college kan slechts geldig beraadslagen indien de helft van zijn leden aanwezig of vertegenwoordigd is en met aanwezigheid of vertegenwoordiging van de statutaire bestuurder.

De beslissingen worden genomen met de meerderheid van de aanwezige of vertegenwoordigde leden, en bij onthouding van één of meerdere onder hen met de meerderheid van de andere bestuurder. Bij staking van stemmen, is de stem van de statutaire zaakvoerder beslissend. Iedere zaakvoerder mag volmacht geven aan een andere zaakvoerder om hem te vertegenwoordigen en in zijn plaats rechtsgeldig te stemmen op een vergadering van dit college.

Enkel de statutaire bestuurder, heeft de bevoegdheid om alle akten die nodig of nuttig zijn voor het bereiken van het doel, te verrichten, met uitzondering van diegene die de wet voorbehoudt aan de algemene vergadering. Enkel de statutaire bestuurder kan de vennootschap vertegenwoordigen ten aanzien van derden en in rechte, als eiser of als verweerder.

In afwijking van voorgaande en zonder afbreuk te doen aan strengere wettelijke meerderheidsvereisten, zullen beslissingen met betrekking tot volgende aangelegenheden aangaande de vennootschap steeds moeten genomen worden met goedkeuring en instemming van de statutair bestuurder:

- (i) goedkeuring van strategische beslissingen;
- (ii) enige overdracht van een substantieel actief of bedrijfstak van de vennootschap en enige acquisitie van aandelen of substantiële activa van een andere vennootschap;
- (iii) enige beslissing of overeenkomst met betrekking tot overdracht, licentie, pand, bescherming, afdwingen van of enige andere regeling met betrekking tot een intellectueel eigendomsrecht van de vennootschap;
- (iv) benoeming, opschorting, ontslag of vervanging van leden van het management van de vennootschap; en bepaling van hun remuneratiepakket of enige wijzigingen daaraan;
- (v) overdracht van aandelen van dochtervennootschappen van de vennootschap of het oprichten van nieuwe dochtervennootschappen;
- (vi) contracten buiten het kader van de normale bedrijfsvoering van de vennootschap die een grotere impact hebben dan EUR 1.000,00 en contracten die niet kunnen worden beëindigd met een opzeggingsperiode van maximaal drie maanden;
- (vii) transacties met aandeelhouders, bestuurders of met verbonden vennootschappen, bloed- of aanverwanten van aandeelhouders of bestuurders of het sluiten, wijzigen, hernieuwen of beëindigen van enige management of andere dienstverleningsovereenkomst met een aandeelhouder of bestuurder van de vennootschap of met verbonden vennootschappen of bloed- of aanverwanten van aandeelhouders of bestuurders;
- (viii) uitgifte van obligaties, aangaan van kredietovereenkomsten of financieringsovereenkomsten of op een andere manier aangaan van schulden;
- (ix) investering of verwerving (onder welke vorm dan ook) van enig intellectueel eigendomsrecht van derden, voor een bedrag van meer dan EUR 1.000,00, anders dan in het kader van de normale bedrijfsvoering van de vennootschap.
- (xii) goedkeuring van een optieplan voor bestaand en toekomstig sleutelpersoneel, indien toepasselijk, in uitvoering van zulk optieplan en de goedkeuring van enig ander voordeel- of bonussysteem;
- (xiii) bepalen van de volmachtdragers der bankrekeningen en vastleggen van het (de) bedra(a)g(en) waarvoor zij kunnen optreden;
- (xiv) Fusievoorstel, voorstel om te ontbinden en te vereffenen of om de vennootschap op een andere manier te herstructureren (met inbegrip van elke inbreng van een algemeenheid in of door de vennootschap of van een bedrijfstak van de vennootschap).

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

Artikel 12. Vergoeding van de bestuurders

De algemene vergadering beslist of het mandaat van de bestuurder al dan niet ten kosteloze titel wordt uitgeoefend.

Indien het mandaat van de bestuurder bezoldigd is, dan bepaalt de algemene vergadering, beslissend met absolute meerderheid van stemmen, of de enige aandeelhouder, het bedrag van deze vaste of evenredige vergoeding. Deze wordt geboekt op de algemene kosten, los van eventuele representatie-, reis- en verplaatsingskosten.

Artikel 13. 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.

Het bestuursorgaan stelt de eventuele toekenningen en verloning vast voor de gedelegeerden tot het dagelijks bestuur. Het kan hen op elk ogenblik ontslaan.

Artikel 14. Controle van de vennootschap

Wanneer het door de wet vereist is en binnen de wettelijke grenzen, wordt het toezicht op de vennootschap toevertrouwd aan één of meerdere commissarissen, benoemd voor een hernieuwbare termijn van drie jaar.

TITEL V. ALGEMENE VERGADERING

Artikel 15. Organisatie en bijeenroeping

Ieder jaar wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op de zetel, op de eerste dinsdag van de maand juni om achttien uur (18u00).

Valt de hierboven bepaalde datum op een wettelijke feestdag dan wordt de algemene vergadering verschoven naar de eerstvolgende werkdag op hetzelfde uur. Indien er slechts één aandeelhouder is, dan zal hij op deze datum de jaarrekening voor goedkeuring ondertekenen.

Bovendien moet het bestuursorgaan en, in voorkomend geval, de commissaris een buitengewone algemene vergadering bijeenroepen telkenmale het belang van de vennootschap het vereist of op aanvraag der aandeelhouders die minstens één tiende van het aantal uitgegeven aandelen vertegenwoordigen. In dit laatste geval, zullen de aandeelhouders hun verzoek en de agendapunten aangeven. Het bestuursorgaan of, in voorkomend geval, de commissaris zal de algemene vergadering bijeenroepen binnen drie weken na de aanvraag.

De oproepingen tot een algemene vergadering vermelden de agenda. Ze worden tenminste vijftien dagen voor de algemene vergadering verstuurd per e-mail gericht aan de aandeelhouders, aan de bestuurders en, in voorkomend geval, aan de houders van converteerbare obligaties op naam, van inschrijvingsrechten op naam of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten op naam en aan de commissarissen. Aan de personen voor wie de vennootschap niet over een e-mail adres beschikt, wordt de oproeping verstuurd bij gewone post, op dezelfde dag als de verzending van de elektronische oproepingen.

Iedere persoon kan verzaken aan de oproeping en zal in ieder geval als regelmatig opgeroepen worden beschouwd als hij aanwezig of vertegenwoordigd is op de vergadering.

Artikel 16. Schriftelijke algemene vergadering

§1. De aandeelhouders kunnen, binnen de wettelijke grenzen, eenparig en schriftelijk alle besluiten nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren, met uitzondering van diegene die bij authentieke akte moeten worden verleden. In dat geval dienen de formaliteiten van bijeenroeping niet te worden nageleefd.

De leden van het bestuursorgaan en de commissaris mogen op hun verzoek van die besluiten kennisnemen.

§2. Wat de datering van de jaarvergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de statutaire datum te zijn van de jaarvergadering, behoudens bewijs van het tegendeel op voorwaarde dat de door alle aandeelhouders ondertekende schriftelijke besluiten 20 dagen voor de statutaire datum, de vennootschap heeft bereikt. Indien er meerdere exemplaren van voorstel van besluit werden verstuurd, is de datum van ontvangst van het laatste bepalend voor de datum van het besluit.

Het schriftelijk besluit, al of niet in meerdere exemplaren, wordt aangevuld met een gedateerde en door het bestuursorgaan ondertekende verklaring dat de door alle aandeelhouders ondertekende beslissing ten laatste 20 dagen voor de statutaire datum van de jaarvergadering op de zetel van de vennootschap is toegekomen en alle vereiste handtekeningen draagt.

Indien het laatste schriftelijk besluit niet is toegekomen uiterlijk binnen 20 dagen voor de statutair bepaalde dag voor het houden van de jaarvergadering, dan moet het bestuursorgaan de algemene vergadering bijeenroepen.

§3. Wat de datering van de bijzondere algemene vergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de datum te zijn waarop het besluit is toegekomen op de zetel van de vennootschap, behoudens bewijs van het tegendeel. Indien er meerdere exemplaren van voorstel van besluit werden verstuurd, is de datum van ontvangst van het laatste bepalend.

Het schriftelijk besluit, opgenomen in één of meerdere goedgekeurde voorstellen, moet worden aangevuld met een gedateerde en door het bestuursorgaan ondertekende verklaring dat het door alle aandeelhouders ondertekende besluit op de zetel van de vennootschap is toegekomen op de in deze verklaring gemelde datum en alle vereiste handtekeningen draagt.

Uit het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit moet blijken of bedoeld is dat alle agendapunten als geheel moeten worden goedgekeurd om tot een geldig schriftelijk besluit te komen, dan wel of voor elk agendapunt afzonderlijk de schriftelijke goedkeuring wordt gesolliciteerd.

§4. Het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit kan bepalen dat de goedkeuring op de zetel van de vennootschap moet toekomen vóór een welbepaalde datum om in aanmerking te komen voor een geldige schriftelijke beslissing. Is het unaniem goedgekeurde schriftelijk besluit, in één of meerdere exemplaren, niet tijdig toegekomen vóór die datum, dan verliezen de ondertekende goedkeuringen elke rechtskracht.

Artikel 16bis. Elektronische algemene vergadering :

1. Deelneming aan de algemene vergadering op afstand langs elektronische weg

§ 1. De aandeelhouders kunnen op afstand deelnemen aan de algemene vergadering door middel van een door de vennootschap ter beschikking gesteld elektronisch communicatiemiddel. Wat de naleving van de voorwaarden inzake aanwezigheid en meerderheid betreft, worden de aandeelhouders die op die manier aan de algemene vergadering deelnemen, geacht aanwezig te zijn op de plaats waar de algemene vergadering wordt gehouden.

De hoedanigheid van aandeelhouder en de identiteit van de persoon die aan de vergadering wenst deel te nemen, wordt gecontroleerd en gewaarborgd op de wijze bepaald in een intern reglement opgesteld door het bestuursorgaan. Dit reglement bepaalt tevens de wijze waarop wordt vastgesteld dat een aandeelhouder via het elektronische communicatiemiddel aan de algemene vergadering deelneemt en bijgevolg als aanwezig kan worden beschouwd.

Om de veiligheid van het elektronische communicatiemiddel te waarborgen, kan het intern reglement voorwaarden stellen aan het gebruik van het elektronische communicatiemiddel.

Het komt toe aan het bureau van de algemene vergadering om de eerbiediging van de voorwaarden die zijn bepaald door de wet, deze statuten en het intern reglement te controleren en vast te stellen of een

aandeelhouder op geldige wijze via het elektronische communicatiemiddel aan de algemene vergadering deelneemt en bijgevolg als aanwezig kan worden beschouwd.

§2. Het door de vennootschap ter beschikking gestelde elektronische communicatiemiddel moet hem ten minste in staat stellen om rechtstreeks, gelijktijdig en ononderbroken kennis te nemen van de besprekingen tijdens de vergadering en om het stemrecht uit te oefenen met betrekking tot alle punten waarover de vergadering zich dient uit te spreken.

Het elektronische communicatiemiddel moet de aandeelhouder bovendien in staat stellen om deel te nemen aan de beraadslagingen en het recht uit te oefenen om vragen te stellen.

§3. De oproeping tot de algemene vergadering omvat een heldere en nauwkeurige beschrijving van de krachtens §1 in het intern reglement vastgestelde procedures met betrekking tot de deelname op afstand.

§ 4. De vorige paragrafen zijn van toepassing op de houders van converteerbare obligaties, van inschrijvingsrechten en van certificaten die met medewerking van de vennootschap zijn uitgegeven, rekening houdend met de hun toegekende rechten.

2. Uitoefening van het recht schriftelijke vragen te stellen langs elektronische weg vóór de algemene vergadering

Vanaf de mededeling van de oproeping kunnen de aandeelhouders schriftelijk vragen stellen aan de bestuurders en aan de commissarissen, die tijdens de vergadering zullen worden beantwoord, voor zover die aandeelhouders voldoen aan de formaliteiten die vervuld moeten worden om tot de vergadering te worden toegelaten. Die vragen kunnen langs elektronische weg tot de vennootschap worden gericht via het in de oproeping tot de vergadering vermelde adres.

De vennootschap dient die schriftelijke vragen uiterlijk op de derde dag vóór de dag van de algemene vergadering te ontvangen.

Artikel 17. Toegang tot de algemene vergadering

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

- 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 18. Zittingen – processen-verbaal

§ 1. De algemene vergadering wordt voorgezeten door een bestuurder of, bij gebrek daaraan, door de aanwezige aandeelhouder die de meeste aandelen bezit en, in geval van pariteit, door de oudste. De voorzitter zal een secretaris aanduiden die niet noodzakelijk aandeelhouder moet zijn.

§ 2. De notulen van de algemene vergadering of van de enige aandeelhouder worden neergelegd in een register dat wordt bewaard op de zetel. Zij worden ondertekend door de leden van het bureau en door de aanwezige aandeelhouders die erom vragen. Kopieën voor derden worden ondertekend door één of meer vertegenwoordigingsbevoegde leden van het bestuursorgaan.

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

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

Artikel 19. 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.

Indien de eigendom van een aandeel is opgesplitst in vruchtgebruik en blote eigendom, dan heeft de vruchtgebruiker steeds stemrecht, tenzij anders overeengekomen tussen de vruchtgebruiker en blote eigenaar.

§ 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 persoon, al dan niet aandeelhouder, door alle middelen van overdracht, een schriftelijke volmacht geven om zich te laten vertegenwoordigen op de algemene vergadering en daar in zijn plaats te stemmen.

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

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 nul (0) 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.

§ 4. Alle algemene vergaderingen mogen alleen beslissen over de voorstellen die zijn opgenomen in de agenda, behalve als alle personen die moeten worden opgeroepen, aanwezig of vertegenwoordigd zijn en, in het laatste geval, op voorwaarde dat de volmachten dit uitdrukkelijk vermelden.

§ 5. Behoudens in de gevallen voorzien door de wet of deze statuten, worden de besluiten genomen bij meerderheid van stemmen, ongeacht het aantal effecten dat op de algemene vergadering vertegenwoordigd is.

Wanneer de vergadering moet beraadslagen over wijziging van de statuten, dient in afwijking van de wettelijke bepalingen, een bijzondere meerderheid van honderd procent (100%) in acht genomen te worden.

Artikel 20. Verdaging

Elke gewone of buitengewone algemene vergadering kan door het bestuursorgaan tijdens de zitting worden verdaagd met drie weken. Tenzij de algemene vergadering er anders over beslist, doet deze vergadering geen afbreuk aan de andere genomen besluiten. De tweede vergadering zal beraadslagen over dezelfde agenda en beslist definitief.

Artikel 21. Bevoegdheid van de gewone en bijzondere algemene vergadering

De gewone en de bijzondere algemene vergadering zijn bevoegd om te beraadslagen en te besluiten ter zake van de benoeming en het ontslag van bestuurder(s), en in voorkomend geval van de commissaris(sen), de vaststelling van het salaris van de bestuurder(s) en in voorkomend geval van de commissaris(sen), het instellen van de vennootschapsvordering tegen de bestuurder(s) en de commissaris(sen), het verlenen van kwijting overeenkomstig artikel 5:98 WVV, de vaststelling van de jaarrekening, de bestemming van de beschikbare winst.

Artikel 22. Bevoegdheid van de buitengewone algemene vergadering

De buitengewone algemene vergadering is bevoegd om wijzigingen aan te brengen aan de statuten, en met name te besluiten tot ongevraagd ontslag van de in de statuten aangestelde bestuurder, om wettige redenen, wijziging van het voorwerp en van de doelen van de vennootschap, wijziging van de rechten verbonden aan soorten van aandelen, omzetting van de vennootschap in een vennootschap met een andere rechtsvorm, vervroegde ontbinding van de vennootschap, fusie met één of meer vennootschappen.

Artikel 23. Besluitvorming in de gewone en bijzondere algemene vergadering

De gewone en de bijzondere algemene vergadering beraadslagen en besluiten op geldige wijze, ongeacht het aantal vertegenwoordigde aandelen.

In de gewone en in de bijzondere algemene vergadering worden de besluiten genomen bij gewone meerderheid van de uitgebrachte stemmen.

Van elke algemene vergadering worden tijdens de vergadering notulen opgesteld.

Artikel 24. Buitengewone algemene vergadering - Statutenwijziging

De buitengewone algemene vergadering moet worden gehouden ten overstaan van een notaris. Zij kan over een voorgestelde statutenwijziging slechts dan op rechtsgeldige wijze beraadslagen en besluiten, wanneer de aanwezige of vertegenwoordigde aandeelhouders ten minste de helft van het totaal aantal uitgegeven aandelen vertegenwoordigen.

Is de laatste voorwaarde niet nageleefd, dan is een tweede bijeenroeping nodig en de nieuwe vergadering beraadslaagt en besluit op geldige wijze, ongeacht het door de aanwezige of vertegenwoordigde aandeelhouders vertegenwoordigde aantal aandelen.

Een wijziging is alleen dan aangenomen, wanneer zij drie/vierde van de uitgebrachte stemmen heeft verkregen, waarbij onthoudingen in de teller noch in de noemer worden meegerekend.

Een wijziging van de statuten is alleen dan aangenomen wanneer zij drie/vierde van de stemmen verbonden aan de aanwezige aandelen heeft verkregen, behoudens de gevallen waar dit anders is voorzien in de wet.

Artikel 25. Vennootschapsvordering - Minderheidsvordering

De algemene vergadering beslist of tegen de leden van het bestuursorgaan of tegen de commissaris een vennootschapsvordering moet worden ingesteld.

Overeenkomstig artikel 5:104 WVV kunnen minderheidsaandeelhouders voor rekening van de vennootschap een vordering tegen de leden van het bestuursorgaan instellen. Deze minderheidsaandeelhouders moeten, op de dag waarop de algemene vergadering zich uitspreekt over de aan de leden van het bestuursorgaan te verlenen kwijting, ten minste 10 % van het aantal uitgegeven aandelen bezitten.

TITEL VI. INSTANDHOUDING VAN HET VERMOGEN VAN DE VENNOOTSCHAP

Artikel 26. Uitkeringen aan de aandeelhouders en tantièmes

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

Geen uitkering mag gebeuren indien het netto-actief van de vennootschap negatief is of ten gevolge daarvan negatief zou worden. Indien de vennootschap beschikt over eigen vermogen dat krachtens de wet of de statuten onbeschikbaar is, mag geen uitkering gebeuren indien het netto-actief is gedaald of door een uitkering zou dalen tot beneden het bedrag van dit onbeschikbare eigen vermogen.

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.

De vennootschap kan elke uitkering die in strijd met de voormelde artikelen 5:142 en 5:143 WVV is verricht, van de aandeelhouders terugvorderen, ongeacht hun goede of kwade trouw.

Het bestuursorgaan kan binnen de grenzen van de artikelen 5:142 en 5:143 WVV overgaan 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.

Artikel 27. Verkrijging van eigen aandelen of certificaten

De vennootschap mag slechts eigen aandelen of certificaten die daarop betrekking hebben, verkrijgen of inschrijven op certificaten na de uitgifte van de daarmee overeenstemmende aandelen, mits naleving van de wettelijke bepalingen dienaangaande (art. 5:145 e.v. WVV).

Artikel 28. Financiering van de verkrijging van aandelen of certificaten van de vennootschap door derden

De vennootschap mag slechts middelen voorschieten, leningen toestaan of zekerheden stellen met het oog op de verkrijging van haar aandelen door derden of met het oog op de verkrijging van of de inschrijving op

certificaten die betrekking hebben op haar aandelen, door derden, mits naleving van de wettelijke bepalingen dienaangaande (art. 5:152 e.v. WVV).

Artikel 29. Alarmbelprocedure

Wanneer het netto-actief negatief dreigt te worden of is geworden, moet het bestuursorgaan de algemene vergadering oproepen tot een vergadering, te houden binnen twee maanden na de datum waarop deze toestand werd vastgesteld had moeten worden vastgesteld om te besluiten over de ontbinding van de vennootschap of over in de agenda aangekondigde maatregelen om de continuïteit van de vennootschap te vrijwaren.

Op dezelfde wijze wordt gehandeld wanneer het bestuursorgaan vaststelt dat het niet langer vaststaat dat de vennootschap, volgens redelijkerwijs te verwachten ontwikkelingen, in staat zal zijn om gedurende minstens de twaalf volgende maanden haar schulden te voldoen naarmate deze opeisbaar worden.

TITEL VII. BOEKJAAR – WINSTVERDELING - RESERVES

Artikel 30. Boekjaar

Het boekjaar van de vennootschap gaat in op één januari en eindigt op éénendertig december van hetzelfde jaar.

Op deze laatste datum wordt de boekhouding van de vennootschap afgesloten en stelt het bestuursorgaan een inventaris en de jaarrekening op waarvan het, na goedkeuring door de algemene vergadering, de bekendmaking verzorgt, overeenkomstig de wet.

Artikel 31. Bestemming van de winst - reserves

De aanwending van de jaarlijkse nettowinst wordt bepaald door de algemene vergadering, op voorstel van het bestuursorgaan, waarbij elk aandeel recht geeft op een gelijk aandeel in de winstverdeling.

Bij gebrek aan dergelijke bestemmingsbeslissing wordt de helft van de jaarlijkse nettowinst gereserveerd en de andere helft uitgekeerd voor zover is voldaan aan de wettelijke voorwaarden voor de uitkering.

TITEL VIII. ONTBINDING - VEREFFENING

Artikel 32. Ontbinding

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

Artikel 33. Vereffenaars

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 34. Verdeling van het netto-actief

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.

TITEL IX. ALGEMENE MAATREGELEN

Artikel 35. Woonstkeuze

Voor de uitvoering van deze statuten, kiest elke in het buitenland wonende aandeelhouder, bestuurder, commissaris, vereffenaar of obligatiehouder, woonplaats op de zetel waar alle mededelingen, aanmaningen, dagvaardingen en betekeningen hem geldig kunnen worden gedaan als hij geen andere woonplaats heeft gekozen in België voor alle betrekkingen met de vennootschap.

Artikel 36. Gerechtelijke bevoegdheid

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.

Artikel 37. Gemeen recht

De bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, waarvan niet geldig zou zijn afgeweken, worden geacht te zijn ingeschreven in huidige akte, en clausules die strijdig zijn met de dwingende bepalingen van het Wetboek worden geacht niet te zijn geschreven.

14. veertiende besluit

De algemene vergadering verklaart dat het adres van de zetel gevestigd is te 9300 Aalst, Vredeplein 12.

15. VIJFTIENDE BESLUIT: Machtiging van de bestuurder tot uitvoering van de genomen beslissingen

De vergadering verleent een bijzondere machtiging aan de bestuurders om de voorgaande beslissingen uit te voeren.

16. ZESTIENDE BESLUIT: Coördinatie van de statuten

De algemene vergadering besluit de opdracht te geven aan geassocieerde notarissen Olivier Van Maele en Lien Couck om de coördinatie van de statuten op te maken en te ondertekenen, en de neerlegging daarvan in het vennootschapsdossier te verzorgen overeenkomstig de bepalingen ter zake.

17. ZEVENTIENDE BESLUIT: Volmacht voor de administratieve formaliteiten

De vergadering verleent bijzondere volmacht aan "Respons Accountants" met zetel te 9300 Aalst, Leopoldlaan 90, met ondernemingsnummer 0445.936.318, evenals aan haar bedienden, aangestelden en lasthebbers, om, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling alle nuttige of noodzakelijke of administratieve

formaliteiten te vervullen, met inbegrip van de aanvraag bij de BTW, Ondernemingsloket, Sociale Verzekeringskas en de directe belastingen.

STEMMING.

Al deze besluiten werden elk afzonderlijk, achtereenvolgend en met eenparigheid van stemmen genomen.

BEVESTIGING

De ondergetekende notaris bevestigt na onderzoek, het bestaan en zowel de interne als de externe wettigheid van de rechtshandelingen en vormvoorschriften die ten laste vallen van de vennootschap conform artikel 12:84 van het wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Op de vraag hieromtrent gesteld aan het bestuursorgaan van de aan de verrichting deelnemende vennootschap, heeft deze medegedeeld dat zich geen moeilijkheden hebben voorgedaan en dat geen overeenkomsten bestaan waarbij de vennootschap zich heeft verbonden geen splitsing aan te gaan of waarbij de vennootschap zich verplicht heeft de verrichting te onderwerpen aan bijzondere voorwaarden waarmee hiervoor geen rekening werd gehouden noch overeenkomsten waarvan de opgenomen verbintenissen strijdig zijn met de gevolgen van de verrichting zoals ze hiervoor is doorgevoerd.

FISCALE VERKLARINGEN

1. Lezing werd gegeven van artikel 203 van het wetboek van Registratie-, Hypotheek- en Griffierechten dat letterlijk luidt als volgt :

"In geval van bewimpeling aangaande prijs en lasten of overeengekomen waarde, is elke der contracterende partijen een boete verschuldigd gelijk aan het ontdoken recht. Dit recht is ondeelbaar door alle partijen verschuldigd."

2. Onderhavige splitsing neemt plaats onder het voordeel van:

a. artikel 211 en volgende van het wetboek van inkomstenbelasting 1992.

b. artikel 116 en artikel 117, paragraaf 1 (de verrichting dient te worden aanzien als een splitsing) en/of paragraaf 2 (het afgesplitste deel van de vennootschap moet worden aanzien als een bedrijfstak) van het Wetboek van Registratie-, Hypotheek- en Griffierechten en de artikelen 2.9.1.0.3, 2.10.1.0.3 en 2.11.1.0.2 van de Vlaamse Codex Fiscaliteit.

De vergadering bevestigt dat de inbreng enkel vergoed wordt door aandelen van de verkrijgende vennootschap.

c. en artikel 11 en 18, paragraaf 3 van het wetboek van de belasting over de toegevoegde waarde.

3. De overdragende vennootschap, de bv LUDUM, is ingeschreven als BTW-belastingplichtige met het nummer 0635.555.678.

Voor ontleidend uittreksel

Notaris Lien Couck op 20 juni 2023

Tegelijk hiermede neergelegd:

- de expeditie van de akte
- coördinatie statuten
- oprichtersverslag en verslag bedrijfsrevisor inzake inbreng in natura