



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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



23115318

Ondernemingsrechtbank
Antwerpen, afdeling TONGEREN

16 AUG. 2023

neergelegd ter griffie
de Griffier,
Griffie

Ondernemingsnr : 0452 136 794

Naam

(voluit) : T.N.C.

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : 3720 Kortesseem, Hasseltsesteenweg 151

Onderwerp akte : Partiële splitsing - statutenwijziging

Uit een akte, verleden voor ons, Meester Joséfine VANUYTRECHT, notaris te Hasselt (eerste kanton), op 27 juli 2023, blijkt dat de buitengewone algemene vergadering bijeengekomen is van de aandeelhouders van de besloten vennootschap T.N.C., met adres van zetel te 3720 Kortesseem, Hasseltsesteenweg 151, hebbende het ondernemingsnummer BE 0452.136.794 RPR Antwerpen, afdeling Tongeren.

De vergadering gaat vervolgens over tot de behandeling van de agenda en neemt volgende besluiten:

EERSTE BESLISSING

De vergadering stelt vast dat in toepassing van artikel 12:78, laatste lid en artikel 12:77, laatste lid WVV geen verslag van de bedrijfsrevisor of het bestuursorgaan dient te worden voorgelegd aangezien de aandelen van de op te richten vennootschap worden uitgegeven aan de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap evenredig met hun rechten in het ingebracht vermogen. De verslagen in het kader van de inbreng in natura overeenkomstig artikel 5:7 WVV worden wel voorgelegd.

Met eenparigheid beslist de vergadering om de voorzitter te ontslaan van de voorlezing van de documenten en verslagen bedoeld op de agenda.

De vergadering verklaart met eenparigheid kennis genomen te hebben van de inhoud van deze documenten en er voldoende van op de hoogte te zijn.

De vergadering beslist vervolgens met eenparigheid een afschrift van het splitsingsvoorstel met stempel van de griffie van de ondernemingsrechtbank, een afschrift van het verslag van het bestuursorgaan toe te vertrouwen aan de instrumenterende notaris.

De vergadering stelt vast dat er op de verslagen geen opmerkingen te formuleren zijn, en dat zij instemt met alle gegevens en besluiten erin vervat. Na vorenstaande inleidende verrichtingen gaat de algemene vergadering over tot de behandeling van de agenda op volgende wijze.

TWEDE BESLISSING : BESLUIT TOT PARTIELE SPLITSING

A. Goedkeuring van de partiële splitsing zonder vereffening

De vergadering beslist met eenparigheid tot partiële splitsing van de vennootschap door overgang van het navermelde vermogen dat bestaat uit de vermogensbestanddelen (en de rechten en verplichtingen) die verbonden zijn aan de partieel te splitsen vennootschap in een nieuw op te richten vennootschap.

De hiervoor genoemde activa en passiva (inclusief de rechten en verplichtingen) zullen overgaan naar de nieuwe vennootschap volgens de opdeling en de modaliteiten voorzien in het splitsingsvoorstel.

B. Beschrijving van het overgedragen vermogen

De vergadering aanvaardt het aangekondigde splitsingsvoorstel.

De vergadering besluit met eenparigheid dat de volgende activa en passiva van de besloten vennootschap "T.N.C." zoals ze vermeld staan in de voorvermelde partiële splitsingsbalans de dato 31 december 2022 zowel de rechten als de verplichtingen over te dragen, overeenkomstig het voornoemde splitsingsvoorstel op een nieuw op te richten vennootschap, de besloten vennootschap "2KL", zonder ontbinding of vereffening van de overdragende vennootschap:

	Boekwaarden per 31 december 2022	T.N.C. BV		Over te dragen
		voor partiële	aan 2KL	
			splitsing	
ACTIVA				
I. Oprichtingskosten		0,00	0,00	
II. Immateriële vaste activa		16.747,40	16.747,40	211000
SOFTWARE	18.321,00	18.321,00		
211009 AFSCHR. SOFTWARE	-1.573,60	-1.573,60		

Op de laatste blz. van Luik 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").

III. Materiële vaste activa	995.071,26	127.761,63	
A. Terreinen en gebouwen	867.309,63	0,00	
220000 TERREINEN	143.888,51	0,00	
220009 AFSCHR. TERREINEN	-9.024,21	0,00	
221000 GEBOUWEN	806.378,93	0,00	
221009 AFSCHR. GEBOUWEN	-430.823,28	0,00	
222000 BEBOUWDE TERREINEN	6.736,74	0,00	
222009 AFSCHR. BEBOUWDE TERREINEN	-6.736,74	0,00	
224000 INRICHTING TERREIN IN EIGENDOM	328.034,37	0,00	
224009 AFSCHR. INRICHT. TERR. IN EIG.	-224.490,41	0,00	
225000 INRICHTING GEBOUW IN EIGENDOM	1.302.857,13	0,00	
225009 AFSCHR. INRICHT. GEBOUW IN EIG.	-1.049.511,41	0,00	
B. Installaties, machines en uitrusting	56.332,92	56.332,92	
231000 INSTALLATIES	61.620,37	61.620,37	
231009 AFSCHR. INSTALLATIES	-47.600,94	-47.600,94	
232000 UITRUSTING	142.185,59	142.185,59	
232009 AFSCHR. UITRUSTING	-133.335,67	-133.335,67	
233000 KLEIN MATERIEEL	42.926,13	42.926,13	
233009 AFSCHR. KLEIN MATERIEEL	-41.388,63	-41.388,63	
234000 KANTOORMACHINES	82.384,33	82.384,33	
234009 AFSCHR. KANTOORMACHINES	-50.458,26	-50.458,26	
C. Meubilair en rollend materieel	71.428,71	71.428,71	
240000 MEUBILAIR & KANTOORMATERIEEL	110.584,42	110.584,42	
240009 AFSCHR. MEUBILAIR & KANT.MAT.	-65.259,24	-65.259,24	
241000 PERSONENWAGENS	58.832,57	58.832,57	
241009 AFSCHR. PERSONENWAGENS	-40.205,44	-40.205,44	
241500 PERSONENWAGEN 75% AFTREKBAAR	3.106,73	3.106,73	
241509 Afschrijvingen personenwagens 75% aftrek	-3.106,74	-3.106,74	
242000 BESTELWAGENS	25.398,59	25.398,59	
242009 AFSCHR. BESTELWAGENS	-17.922,18	-17.922,18	
244000 INTERN TRANSPORTMATERIEEL	12.531,91	12.531,91	
244009 AFSCHR. INTERN TRANSPORTMAT	-12.531,91	-12.531,91	
IV. Financiële vaste activa	226.620,50	226.620,50	
291000 Lening RC Teunissen-Nulens (EUR 450.000)	214.120,50	214.120,50	
291010 Lening Solvengo 12 500	12.500,00	12.500,00	V. Vorderingen op
meer dan één jaar	0,00	0,00	
VI. Voorraden en bestellingen in uitvoering	442.751,22	442.751,22	
340000 HANDELSGOEDEREN	442.751,22	442.751,22	
VII. Vorderingen op minder dan één jaar	2.093.020,24	2.093.020,24	
A. Handelsvorderingen	1.903.558,03	1.903.558,03	
400000 KLANTEN	1.242.443,69	1.242.443,69	
404100 Te ontvangen CN	8,51	8,51	
407000 DUBIEUZE DEBITEUREN	20.372,12	20.372,12	
409000 MINWAARDE KLANTEN (-)	-20.372,12	-20.372,12	
409100 OP TE STELLEN FAKTUREN	661.105,83	661.105,83	
B. Overige vorderingen	189.462,21	189.462,21	
411000 TERUG TE VORDEREN B.T.W.	121.818,98	121.818,98	
411062 Te regulariseren BTW	639,20	639,20	
412022 TERUG TE VORDEREN VENN BEL AJ 2022	16.738,83	16.738,83	
416001 VOORSCHOTTEN RSZ	5.419,85	5.419,85	
416006 R/C TENUCO	34.785,15	34.785,15	
416007 R/C LIMIMMO	7.821,69	7.821,69	
416008 R/C COVETA	1.131,81	1.131,81	
416009 R/C Teuvan	1.106,70	1.106,70	
VIII. Geldbeleggingen	500,00	500,00	
510000 AANDELEN - AW	500,00	500,00	
IX. Liquide middelen	883.146,61	883.146,61	
550300 ING BE90 3350 4346 4332	385.480,07	385.480,07	
550400 ING BE79 3354 0818 4433	497.666,54	497.666,54	
X. Overlopende rekeningen	30.860,89	30.860,89	
490000 OVER TE DRAGEN KOSTEN	30.860,89	30.860,89	
TOTAAL ACTIVA	4.688.718,12	3.821.408,49	

PASSIVA

Eigen vermogen	2.110.589,46	1.862.911,87
I. Kapitaal	18.550,00	16.314,39
111900 Andere onbeschikbare inbreng buiten kap	18.550,00	16.314,39
II. Herwaarderingsmeerwaarden	0,00	0,00
III. Reserves	2.092.039,46	1.846.597,48
Onbeschikbare reserves	19.831,48	17.441,43
131100 Statutair onbeschikbare reserves	19.831,48	17.441,43
Belastingvrije reserves	55.482,20	55.482,20
132000 BELASTINGVRIJE RESERVES	55.482,20	55.482,20
Beschikbare reserves	2.016.725,78	1.773.673,85
133000 BESCHIKBARE RESERVES	54.659,45	48.072,00
133102 BESCH. LIQ RES 2016	5.915,805.202,84	
133218 Beschikbare liquidatiereserve AJ 2018	93.190,55	81.959,40
133219 Beschikbare liq res AJ 2019	86.669,31	76.224,09
133220 Beschikbare liq res AJ 2020	418.965,95	368.472,98
133221 Beschikbare liquidatie reserve AJ 2021	515.202,84	453.111,58
133222 Beschikbare liquidatiereserve AJ 2022	532.297,15	468.145,72
133223 Beschikbare liquidatiereserve AJ 2023	309.824,73	272.485,25
IV. Overgedragen resultaat	0,00	0,00
V. Kapitaalsubsidies	0,00	0,00
VI. Voorschot vennoten	0,00	0,00
VII.A. Voorzieningen	0,00	0,00
VII.B. Uitgestelde belastingen	28.569,63	18.439,86
168200 UITGESTELDE BEL	28.569,63	18.439,86
VIII. Schulden op meer dan één jaar	529.909,07	0,00
Kredietinstellingen	493.566,29	0,00
173070 LENING ING 06-836646-86 (€300.000)	209.162,89	0,00
173080 LENING ING 07-361812-94 (€250.000)	204.949,60	0,00
173090 LENING ING 07-553341-48 (€100.000)	79.453,80	0,00
Overige leningen	36.342,78	0,00
174060 LENING ING 05-524564-26 (€330.000)	36.342,78	0,00
IX. Schulden op minder dan één jaar	2.018.031,36	1.938.438,16
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	79.593,20	0,00
423070 LENING ING 06-836646-86 (€300.000)	18.850,97	0,00
423080 LENING ING 07-361812-94 (€250.000)	15.629,20	0,00
423090 LENING ING 07-553341-48 (€100.000)	9.556,87	0,00
424060 LENING ING 05-524564-26 (€330.000)	35.556,16	0,00
Financiële schulden	152.618,40	152.618,40
434000 LENING 07-577213-58 VAB AJ 2022	152.618,40	152.618,40
Handelsschulden	1.615.539,29	1.615.539,29
440000 LEVERANCIERS	1.570.162,66	1.570.162,66
444000 TE ONTVANGEN FAKTUREN	14.956,63	14.956,63
444100 OP TE STELLEN CREDITNOTA'S	30.420,00	30.420,00
Schulden inzake belastingen	12.047,78	12.047,78
450000 GERAAMD BEDRAG BELG. WINSTBEL	11.972,95	11.972,95
451061 Te regulariseren BTW	74,83	74,83
Schulden inzake bezoldigingen en sociale lasten	158.232,69	158.232,69
454000 TE BETALEN R.S.Z.	804,49	804,49
455000 TE BETALEN LONEN	64.698,99	64.698,99
455500 Loonbeslag	1.300,201.300,20	
456000 VAKANTIEGELD	91.429,01	91.429,01
X. Overlopende rekeningen	1.618,601.618,60	
492000 TOE TE REKENEN KOSTEN	1.618,601.618,60	
TOTAAL PASSIVA	4.688.718,12	3.821.408,49

De volgende bankrekeningnummers an sich (i.e. het titularisschap), samen met de aanwezige banksaldo's, zullen in het kader van de partiële splitsing van T.N.C. worden overgedragen aan 2KL:

- ING BE90 3350 4346 4332
- ING BE79 3354 0818 4433

Personeel

Ten gevolge van de partiële splitsing zullen alle werknemers (contactueel personeel) worden overgenomen door de besloten vennootschap "2KL", voor zover zij in dienst zijn van de overdragende vennootschap op datum van heden. De besloten vennootschap "2KL" neemt alle rechten en verplichtingen uit hoofde van de afgesloten arbeidsovereenkomsten over.

Het vermogen dat ingebracht wordt in de nieuw op te richten vennootschap is uitvoerig beschreven in het hogervermelde verslag van de bedrijfsrevisor en de voormelde partiële splitsingsbalans.

Overdracht onroerende goederen

Onderhavige partiële splitsing heeft geen overdracht van onroerende zakelijke rechten tot voorwerp.

Bijzondere voorwaarden van de overdracht

De overgang geschiedt onder de voorwaarden bepaald in het splitsingsvoorstel en bovendien onder de volgende lasten en voorwaarden:

1. De afgesplitste goederen gaan over in de staat waarin zij zich op bevonden op 31 december 2022 met alle eraan klevende voordelen en lasten. De verkrijgende vennootschap wordt geacht volledig op de hoogte te zijn van de ingebrachte goederen en er geen nauwkeurigere beschrijving van te eisen.

2. Voor wat betreft de passiva, zal het eigen vermogen worden afgesplitst in toepassing van artikel 213 van het Wetboek Inkomstenbelastingen 1992 (WIB 92). Met name zullen de bestanddelen van het eigen vermogen worden verdeeld in functie van de fiscale nettowaarde van de in de verkrijgende vennootschap ingebrachte vermogensbestanddelen resp. van de in de partieel te splitsen vennootschap achterblijvende vermogensbestanddelen.

3. De verkrijgende vennootschap zal met ingang van de datum vanaf welke de handelingen van de partieel gesplitste vennootschap boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende vennootschap als hiervoor bepaald, te weten 1 januari 2023, alle belastingen, taksen, premies en bijdragen met betrekking tot de afgesplitste goederen dragen, evenals in het algemeen om het even welke gewone of buitengewone lasten die de ingebrachte goederen bezwaren of kunnen bezwaren en die inherent zijn aan de eigendom of de uitbating ervan.

4. De schuldvorderingen en rechten die kunnen afhangen van het overgedragen vermogen gaat over op de verkrijgende vennootschap met de zakelijke en persoonlijke waarborgen die eraan verbonden zijn. De verkrijgende vennootschap wordt gesubrogeerd zonder dat daaruit schuldvernieuwing kan voortvloeien, in alle rechten, zowel zakelijke als persoonlijke van de vennootschap, op alle goederen en tegen om het even welke debiteuren met betrekking tot het vermogen door haar verkregen.

4. Alle niet-geboekte, niet-gekende of vergeten activa en passiva en alle activa- of passivabestanddelen (al dan niet in de balans vermeld) die eventueel later worden ontdekt, zullen worden toegewezen aan de besloten vennootschap "2KL", tenzij de vermogensbestanddelen ondubbelzinnig verband houden met de in het kader van de partiële splitsing achterblijvende vermogensbestanddelen, in welk geval zij zullen toekomen aan de besloten vennootschap "T.N.C.". .

5. De archieven en de boekhoudkundige documenten van de partieel gesplitste vennootschap en die betrekking hebben op het ingebrachte vermogen worden overgedragen aan de nieuw op te richten vennootschap, die zich verbindt deze te bewaren.

6. Alle kosten, honoraria en welke lasten ook, die verband houden met deze partiële splitsing en de overgang van het vermogen zullen door de verkrijgende vennootschap gedragen worden.

C. Toekenning van nieuwe aandelen in de op te richten vennootschap

De voorwaarden gesteld in dit splitsingsvoorstel bepalen ondermeer:

a) de ruilverhouding van de aandelen en de eventuele opleggen worden bepaald als volgt:

aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap zullen als vergoeding van de inbreng van de voormelde activa- en passivabestanddelen 800 aandelen op naam zonder vermelding van een nominale waarde worden uitgereikt van de uit de partiële splitsing ontstane "2KL" en dit a rato van één nieuw aandeel "2KL" per bestaand aandeel van "T.N.C.". Concreet :

De heer Yves TEUNISSEN 535 aandelen

Mevrouw Heidi NULENS 265 aandelen

TOTAAL 800 aandelen

Er werd uitdrukkelijk beslist geen andere voordelen toe te kennen aan de respectievelijke inbrenger.

Voor het bepalen van de ruilverhouding, wordt voor het af te splitsten vermogen een waarde weerhouden van één miljoen achthonder tweeënzestig duizend negenhonderd en elf euro zevenentachtig eurocent (1.862.911,87 EUR). Het betreft de boekhoudkundige eigen vermogenswaarde van het afgesplitste vermogen per 31 december 2022.

b) Wijze van uitkering

De aandelen van de uit de partiële splitsing ontstane nieuwe vennootschap, welke in vergoeding van de overgang van de afgesplitste activa- en passivabestanddelen aan de aandeelhouders van de overdragende vennootschap worden toegekend, worden aan de genoemde aandeelhouders in verhouding tot het aandeel in de overdragende vennootschap op volgende wijze uitgereikt:

Binnen een termijn van vijftien kalenderdagen na het verlijden van deze akte doet het bestuursorgaan van de besloten vennootschap "2KL" in het aandelenregister van de besloten vennootschap "T.N.C." inschrijving van volgende gegevens:

• De identiteit van de aandeelhouders van de uit de partiële splitsing ontstane vennootschap;

• Het aantal aandelen van de uit de partiële splitsing ontstane nieuwe vennootschap dat de genoemde aandeelhouders toekomt;

• De datum van de uitgifte van de nieuwe aandelen;

Deze inschrijving wordt door het bestuursorgaan van de opgerichte vennootschap en de betrokken aandeelhouder ondertekend.

Er zal geen opleg in geld worden betaald.

c) de datum van deelname in de winst

de aandelen in de op te richten vennootschap 2KL nemen deel in de resultaten van deze vennootschap vanaf 1 januari 2023, inclusief de winst welke voortvloeit uit de handelingen gesteld door de partieel te splitsen vennootschap vanaf 1 januari 2023 die voor boekhoudkundige doeleinden worden geacht te zijn gesteld voor rekening van de vennootschap 2KL.

Er worden geen bijzondere regelingen betreffende dit recht getroffen.

d) boekhoudkundige datum

De verrichtingen van de partieel te splitsen vennootschap besloten vennootschap "T.N.C." met betrekking tot de afgesplitste activiteiten zullen boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende op te richten vennootschap vanaf 1 januari 2023.

e) bijzondere rechten

Alle aandelen van de partieel te splitsen vennootschap, de besloten vennootschap "T.N.C.", zijn identiek en kennen dezelfde rechten en voordelen toe aan de houders ervan, zodat er binnen de verkrijgende, op te richten vennootschap "2KL" geen aandelen die bijzondere rechten toekennen, zullen worden gecreëerd.

Er bestaan geen andere effecten binnen de partieel te splitsen vennootschap. Bijgevolg moet dienaangaande geen bijzondere regeling worden uitgewerkt.

f) bijzondere bezoldiging

Er is geen bezoldiging in hoofde van een bedrijfsrevisor overeenkomstig artikel 12:78, laatste lid WVV aangezien er geen verslag zoals bedoeld in artikel 12:78 WVV zal worden opgesteld door een commissaris, bedrijfsrevisor of externe accountant.

g) bijzondere voordelen

Behoudens de navermelde bestuursmandaten, wordt geen enkel bijzonder voordeel toegekend aan de bestuurders van de partieel te splitsen vennootschap, noch aan de toekomstige bestuurders van de op te richten vennootschap.

h) Wijziging voorwerp partieel te splitsen vennootschap

De partiële splitsing geschiedt zonder wijziging van het voorwerp van de partieel te splitsen vennootschap.

DERDE BESLISSING : OPRICHTING VENNOOTSCHAP

Vervolgens beslist de vergadering rekening houdend met de voorwaarden van het splitsingsvoorstel en de partiële splitsingsbalans de dato 31 december 2022 de statuten van de nieuw op te richten vennootschap vast te stellen zoals hierna vermeld.

De verschijners verklaren door ondergetekende notaris te zijn ingelicht dat de benaming van de vennootschap verschillend dient te zijn van de benaming van enige andere rechtspersoon. Overeenkomstig artikel 2:3, §1 WVV kan iedere belanghebbende de wijziging van de benaming en desgevallend een schadevergoeding elsen indien de gekozen benaming gelijk is of door de gelijkenis verwarring kan ontstaan met de benaming van een andere rechtspersoon.

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

Partijen verklaren dat naar aanleiding van de partiële splitsing door oprichting van de BV 2KL en in toepassing van artikel 39, paragraaf 2, tweede lid van het WVV dat het geplaatst kapitaal en de reserve te beschouwen is als "onbeschikbaar eigen vermogen" (waarvan het geplaatst kapitaal gelijk staat als "andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal" en de wettelijke reserve als "statutair onbeschikbare reserves") en het niet-opgevraagd kapitaal als "niet opgevraagde andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal".

De vergadering stelt vast dat het eigen vermogen van de vennootschap die wordt opgericht als gevolg van de partiële splitsing, als volgt is samengesteld:

-Totaal één miljoen achthonder tweeënzestig duizend negenhonderd en elf euro zevenentachtig eurocent (1.862.911,87 EUR) in eigen vermogen omvattende :

-Zestien duizend driehonderd veertien euro negenendertig eurocent (16.314,39 EUR) in onbeschikbare inbreng.

-Één miljoen achthonder zesenvierendertig duizend vijfhonderd zevenennegentig euro achtenveertig eurocent (1.846.597,48 EUR) in reserves waarvan :

i.Ten belope van zeventienduizend vierhonderd eenenveertig euro drieënveertig eurocent (17.441,43 EUR) in onbeschikbare reserves

ii.Vijfenvijftig duizend vierhonderd tweeëntachtig euro twintig eurocent (55.482,20) als belastingvrije reserves;

iii.Één miljoen zevenhonderd drieënzeventig duizend zeshonderd drieënzeventig euro vijfentachtig eurocent (1.773.673,85 EUR) in beschikbare reserves.

zoals blijkt uit het bovenvermelde verslag van de oprichters.

De algemene vergadering besluit onmiddellijk, overeenkomstig de vormen en meerderheden van de statutenwijziging, om het aangelegde statutair onbeschikbaar 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.

3.2. Inbreng in natura

Gelet op artikel 12:74 § 1 laatste zin WVV, dient geen financieel plan van de vennootschap overhandigd aan de notaris om het te bewaren in haar dossier.

Vervolgens wordt inbreng gedaan van de hoger vermelde vermogensbestanddelen toebehorend aan de vennootschap "T.N.C.", zoals ze vermeld staan in de voormelde partiële splitsingsbalans en het voormelde verslag van de bedrijfsrevisor, welke activa en passiva hiervoor in detail werden beschreven.

De inbrenger verbindt er zich toe de handelsboeken, boekhoudkundige en administratieve bescheiden, de lijsten van de cliënten en de leveranciers, de briefwisseling ter beschikking te stellen van de vennootschap.

Vergoeding voor inbreng

Aan de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap BV T.N.C. worden in vergoeding van deze overneming in totaliteit 800 aandelen in de BV 2KL zonder vermelding van een nominale waarde, uitgereikt.

Verslag bedrijfsrevisor

-een verslag werd opgemaakt voor de op te richten vennootschap met betrekking tot de inbreng in natura door bestuursorgaan en door de heer Mark Schoofs, bedrijfsrevisor met betrekking tot de hiernavermelde inbreng in natura overeenkomstig artikel 5:7 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Het besluit van dit verslag de dato 26 juli 2023 luidt letterlijk als volgt:

"4. Conclusies van de bedrijfsrevisor inzake de inbreng in natura.

Overeenkomstig artikel 5:7 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, brengen wij hierna de conclusie uit in het kader van de opdracht als bedrijfsrevisor waarvoor wij werden aangesteld.

Wij hebben de opdracht uitgevoerd volgens de norm van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van een inbreng in natura en een quasi-inbreng. 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 het bestuursorgaan onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

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

Voor de rubriek "voorraden" waarvan de inbrengwaarde 442.751,22 € bedraagt formuleren wij een voorbehoud aangezien:

-de opdracht ontvangen werd na 31 december 2022 en bijgevolg geen controle op de fysische aanwezigheid van de voorraden kon uitgevoerd worden.

-tijdens de uitvoering van de controle geen gedetailleerde voorraadlijst per 31 december 2022 beschikbaar was.

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

Overeenkomstig artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, stemt de voor de inbreng in natura weerhouden waarde, namelijk 1.862.911,87 €, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwamen in de boekhouding van de partieel te splitsen vennootschap BV T.N.C. en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De vergoeding voor de inbreng in natura bestaat uit de uitgifte van 800 aandelen van de op te richten vennootschap BV 2KL.

No fairness opinion

De 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").

Overige aangelegenheid

De te verstrekken stukken en informatie werden ons niet tenminste één maand voor de buitengewone algemene vergadering overhandigd, zodat wij niet in de mogelijkheid waren om het verslag over te maken aan de vennootschap 15 dagen voor de buitengewone algemene vergadering. Deze laattijdigheid heeft evenwel geen wezenlijke invloed op de opdracht uitgeoefend.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan betreffende de inbreng in natura

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor:

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

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

- het onderzoeken van de door het bestuursorgaan gegeven beschrijving van de 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;
- het vermelden van de werkelijke vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

Beperking van het gebruik van het verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:7 WVV in het kader van de voorgenomen partiële splitsing van BV T.N.C. met oprichting van BV 2KL met een inbreng in natura en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Opgesteld te Antwerpen, op 25 juli 2023.

BV Marc Schoofs & C°

Vennootschap van bedrijfsrevisoren, erkend door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren onder nummer B183 en in deze opdracht vertegenwoordigd door bedrijfsrevisor Marc Schoofs."

De oprichters verklaren niet af te wijken van voormeld verslag.

De originelen van deze verslagen worden neergelegd op griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank.

3.3. Goedkeuring van de oprichtingsakte en de statuten van de op te richten vennootschap en vaststelling van de afsluitingsdatum van het eerste boekjaar en de datum van de eerste algemene vergadering

Vervolgens wordt beslist de statuten als volgt vast te stellen:

[...]

VI. STATUTENWIJZIGING besloten vennootschap "T.N.C."

De buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "T.N.C." wordt gehouden zoals voormeld.

EERSTE BESLUIT : Beslissing om de statuten van de vennootschap aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

In toepassing van artikel 39, §1, eerste en derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het WVV, besluit de algemene vergadering om de statuten aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en de rechtsvorm van de besloten vennootschap (afgekort BV) te behouden.

TWEDE BESLUIT : Beslissing om de statutair onbeschikbare eigenvermogensrekening te schrappen uit de statuten en beschikbaar te maken voor toekomstige uitkeringen.

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 werkelijk gestort kapitaal, rekening houdend met voormelde partiële splitsing, en de wettelijke reserve van de vennootschap, respectievelijk twee duizend tweehonderd vijfendertig euro eenenzestig eurocent (€ 2.235,61), en tweeduizend driehonderd negentig euro vijf eurocent (€ 2.390,05), van rechtswege omgezet werden in een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening en dat geen niet-gestort deel van het kapitaal omgezet werd in een eigen vermogensrekening "niet-opgevraagde inbrengen", 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.

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.

DERDE BESLUIT: Aanneming van volledig nieuwe statuten die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zonder wijziging van het voorwerp van de vennootschap.

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, met de voormelde wijziging aan te 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 "T.N.C."

Artikel 2. Zetel

De zetel is gevestigd in het Vlaamse Gewest.

Het adres van de zetel 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 tenelnde 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 uitbetaling van een bouwmarkt, type doe-het-zelf, Amerikaanse Stock in de meest ruime zin van het woord:

- de groot-en kleinhandel, de import en export van drogisterijartikelen, meer bepaald verf-en onderhoudsprodukten en- artikelen, meubelen, meubeleringsartikelen, hout en alle bijprodukten, houten voorwerpen, behangpapier, zolderbekleding, sierglaswerk en sierkeramiek, dinanderie, ijzer- en sierijzerwerk, blikwaren en huishoudartikelen, snijgereedschap, verlichtingsartikelen, elektrische benodigdheden, alle soorten gereedschappen, boeken en tijdschriften en elektrische machines.

- de handel in materialen, zowel in hout als in kunststof of beton, voor het herstellen en verfraaien van woningen en gebouwen in het algemeen.
- de handel in materialen en gereedschappen nodig voor de uitvoering van elektrische en sanitaire installaties, centrale verwarmingen, keukens, schrijnwerkerij en bijkomende accessoires.
- het verwerken van voormelde materialen, onderhoud- en hersteldienst.
- dienstbetoon en adviesverlening bij concrete uitvoering.

De vennootschap kan ook de functie van bestuurder of vereffenaar van een andere vennootschap uitoefenen.

De vennootschap mag haar doel verwezenlijken op alle wijzen die haar het meest geschikt voorkomen, zowel in het binnen- als in het buitenland.

Zij mag alle beheers-, commerciële, productieve, financiële, industriële, burgerlijke, roerende en onroerende verrichtingen doen, die zich rechtstreeks of onrechtstreeks aansluiten of die van aard zouden zijn de verwezenlijking ervan te vergemakkelijken, te bevorderen of te beveiligen, dit zowel in België als in het buitenland.

Zij mag alle zaken verrichten die rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met haar doel.

De vennootschap mag, zowel in België als in het buitenland, op welke wijze ook betrokken zijn in zaken, ondernemingen of vennootschappen, die hetzelfde, een soortgelijk of samenhangend doel hebben, of die de ontwikkeling van haar onderneming kunnen bevorderen.

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 achthonderd (800) aandelen uitgegeven.

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

Artikel 6. Statutair beschikbare eigen vermogensrekening

De vennootschap beschikt een beschikbare eigen vermogensrekening, aldus vatbaar voor uitkering onder voorbehoud van liquidatie- en netto-actietest.

Artikel 7. 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 8. 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 intekening.

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 aandelen bezwaard met vruchtgebruik komt het voorkeurrecht toe aan de blote eigenaar, tenzij tussen de naakte eigenaar en vruchtgebruiker anders overeengekomen. De nieuwe aandelen die deze met eigen middelen verkrijgt, behoren hem in volle eigendom toe.

Hij is ertoe gehouden de vruchtgebruiker te vergoeden voor de waarde van het vruchtgebruik op het voorkeurrecht.

Laat de blote eigenaar het recht van voorkeur onbenut, dan kan de vruchtgebruiker het uitoefenen. De nieuwe aandelen die deze met eigen middelen verkrijgt, behoren hem in volle eigendom toe.

Hij is ertoe gehouden de blote eigenaar te vergoeden voor de waarde van de blote eigendom van het voorkeurrecht.

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 11 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 9. 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.

Het aandelenregister kan worden gehouden in elektronische vorm.

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 10. Ondeelbaarheid van de effecten

De effecten zijn ondeelbaar.

De vennootschap erkent maar één eigenaar voor elk effect, wat de uitoefening van de aan de aandeelhouders toegekende rechten betreft.

Indien verscheidene personen titularissen van zakelijke rechten zijn op eenzelfde aandeel, is de uitoefening van het stemrecht dat is verbonden aan deze aandelen geschorst totdat een enkele persoon ten aanzien van de vennootschap als houder van het stemrecht is aangewezen.

Behoudens andersluidende bijzondere bepaling in deze statuten, of in het testament of de overeenkomst waarbij het vruchtgebruik is tot stand gekomen, worden in geval van splitsing van het eigendomsrecht van een aandeel in vruchtgebruik en blote eigendom, de eraan verbonden rechten uitgeoefend door de vruchtgebruiker.

In geval van overlijden van de enige aandeelhouder worden de aan de aandelen verbonden rechten uitgeoefend door de regelmatig in het bezit getreden of in het bezit gestelde erfgenamen of legatarissen, naar evenredigheid van hun rechten in de nalatenschap, en dit tot op de dag van de verdeling van deze aandelen of tot de afgifte van de legaten met betrekking tot deze aandelen.

Artikel 11. 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 of de wettelijk samenwonende partner van de overdrager of de erfflater, 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 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 12. 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.

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.

Artikel 13. Bestuursbevoegdheid

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 de vennootschap door meer dan één bestuurder wordt bestuurd, mag iedere bestuurder, alleen optredend, alle handelingen stellen die nodig of nuttig zijn voor de verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, behalve deze die de wet of de statuten aan de algemene vergadering voorbehouden.

Artikel 14. Vertegenwoordigingsbevoegdheid

Iedere bestuurder vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder.

Hij kan bijzondere machten toekennen aan elke mandataris.

Artikel 15. 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 16. 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 17. 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 18. Organisatie en bijeenroeping

Ieder jaar wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op de zetel, op de eerste maandag van de maand mei om elf uur. Valt de hierboven bepaalde datum op een wettelijke feestdag dan wordt de algemene vergadering verschoven naar de eerstvolgende werkdag. 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 19. 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.

§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 vóór 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 vóór 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 vóór 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.

§5. De leden van het bestuursorgaan, de commissaris en de houders van converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten mogen op hun verzoek van die besluiten kennis nemen.

Artikel 20. Elektronische algemene vergaderingen

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. 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.

De leden van het bureau van de algemene vergadering, het bestuursorgaan en, in voorkomend geval, de commissaris kunnen niet langs elektronische weg aan de algemene vergadering deelnemen.

2. Uitoefening van het stemrecht langs elektronische weg vóór de algemene vergadering (uitbreiding van de stemming per brief)

Iedere aandeelhouder heeft de mogelijkheid langs elektronische weg op afstand te stemmen vóór de algemene vergadering, op de volgende wijze:

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 vóór 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 vóór de statutair bepaalde dag voor het houden van de jaarvergadering, dan moet het bestuursorgaan de algemene vergadering bijeenroepen.

De hoedanigheid van aandeelhouder en de identiteit van de persoon die op afstand wil stemmen vóór de algemene vergadering, wordt gecontroleerd en gewaarborgd op de wijze bepaald in een intern reglement opgesteld door het bestuursorgaan.

Het komt toe aan het bureau van de algemene vergadering om de eerbiediging van de modaliteiten bedoeld in de vorige leden te controleren en de geldigheid vast te stellen van de op afstand uitgebrachte stemmen.

3. 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 5 dag vóór de dag van de algemene vergadering te ontvangen.

4. Uitbreiding van de mogelijkheid om deel te nemen aan de algemene vergadering langs elektronische weg tot de algemene vergadering van obligatiehouders

De obligatiehouders kunnen op afstand deelnemen aan de algemene vergadering van obligatiehouders door middel van een door de vennootschap ter beschikking gesteld elektronisch communicatiemiddel onder de voorwaarden die zijn bepaald in artikel 19 van deze statuten voor de algemene vergadering van aandeelhouders.

Artikel 21. 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 22. 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 23. 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 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 vijf (5) 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.

Artikel 24. 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.

TITEL VI. BOEKJAAR – WINSTVERDELING - RESERVES

Artikel 25. Boekjaar

Het boekjaar van de vennootschap gaat in op één januari en eindigt op eenendertig 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 26. 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.

Artikel 27. Instandhouding van het vermogen van de vennootschap: uitkeringen aan de aandeelhouders en tantièmes

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

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

Het bestuursorgaan heeft de bevoegdheid om binnen de grenzen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen over te gaan tot uitkeringen uit de winst van het lopende boekjaar of uit de winst van het voorgaande boekjaar zolang de jaarrekening van dat boekjaar nog niet is goedgekeurd, in voorkomend geval verminderd met het overgedragen verlies of vermeerderd met de overgedragen winst.

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

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

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

Het besluit van de algemene vergadering tot uitkering heeft slechts uitwerking nadat het bestuursorgaan heeft vastgesteld dat de vennootschap, volgens de redelijkerwijs te verwachten ontwikkelingen, na de uitkering in staat zal blijven haar schulden te voldoen naarmate deze opeisbaar worden over een periode van ten minste twaalf maanden te rekenen van de datum van de uitkering.

Het besluit van het bestuursorgaan wordt verantwoord in een verslag dat niet wordt neergelegd. In de vennootschappen waarin een commissaris is benoemd, beoordeelt hij de historische en prospectieve boekhoudkundige en financiële gegevens van dit verslag. De commissaris vermeldt in zijn jaarlijks controleverslag dat hij deze opdracht heeft uitgevoerd.

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

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

TITEL VII. ONTBINDING - VEREFFENING

Artikel 28. Ontbinding

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

Artikel 29. 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 30. 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 VIII. ALGEMENE MAATREGELEN

Artikel 31. 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 32. 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 33. 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.

VIERDE BESLUIT : Ontslag en benoeming zaakvoerder(s), nu bestuurder(s) genoemd;

De algemene vergadering besluit de huidige zaakvoerders/bestuurders,

-de heer TEUNISSEN Yves, voornoemd,

-mevrouw NULENS Heidi, voornoemd;

-jongeheer TEUNISSEN Kobe, voornoemd, en

-mevrouw TEUNISSEN Kaat, voornoemd

, ontslag te geven uit hun functie.

De algemene vergadering gaat onmiddellijk over tot hun herbenoeming als niet-statutair bestuurder voor een onbepaalde duur: de heer TEUNISSEN Yves, mevrouw NULENS Heidi, jongeheer TEUNISSEN Kobe en mevrouw TEUNISSEN Kaat, allen voornoemd.

De bestuurders, de heer TEUNISSEN Yves en mevrouw NULENS Heidi, verklaren ieder, bij monde van de lasthebber, het mandaat te aanvaarden en verklaren dat in hun hoofde geen beperking of verbodsbepaling van toepassing is.

De bestuurders, de heer TEUNISSEN Yves en mevrouw NULENS Heidi, vertegenwoordigt door de lasthebber, kiezen woonplaats op de zetel van de vennootschap voor alle aangelegenheden met betrekking tot de uitoefening van dit mandaat.

De bestuurders, jongeheer TEUNISSEN Kobe en mevrouw TEUNISSEN Kaat, zullen het mandaat van bestuurder aanvaarden, stilzwijgend, bij wijze van uitvoering van het mandaat, dan wel uitdrukkelijk en schriftelijk bij wijze van een afzonderlijke verklaring.

Zij voeren hun mandaat onbezoldigd uit, behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.

De algemene vergadering zal op de volgende jaarvergadering beslissen over de kwijting aan de ontslagnemende zaakvoerders/bestuurders voor de uitoefening van hun mandaat.

VIJFDE BESLUIT : Adres van de zetel;

De algemene vergadering verklaart dat het adres van de zetel is gevestigd te: 3720 Kortesseem, Hasseltsesteenweg 151.

ZESDE BESLUIT : Opdracht tot coördinatie;

De vergadering verleent aan ondergetekende notaris 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.

ZEVENDE BESLUIT : Machtiging aan de bestuurder(s) tot uitvoering van de genomen beslissingen;

De vergadering verleent voor zoveel als nodig een bijzondere machtiging aan het bestuursorgaan om de voorgaande beslissingen uit te voeren.

ACHTSTE BESLUIT : Volmacht.

Er wordt volmacht gegeven aan de besloten vennootschap " Fiduciaire Ten Hove II, gevestigd te 2150 Borsbeek, Herentalsebaan 271 gekend onder ondernemingsnummer 0459.925.894, RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen met recht van indeplaatsstelling of subdelegatie, om alle formaliteiten te vervullen die nodig of dienstig zijn inzake inschrijving, wijziging of stopzetting bij het ondernemingsloket en de Kruispuntbank van Ondernemingen alsmede bij de administratie voor de Belasting over de Toegevoegde Waarde, en te dien einde ook alle stukken en akten te tekenen, inclusief alle benodigde documenten en formulieren jegens de bevoegde instanties en de ondernemingsrechtbank.

UBO-register

De comparanten erkennen door de instrumenterende notaris te zijn gewezen op het UBO-register dat tot doel heeft toereikende, accurate en actuele informatie ter beschikking te stellen over de uiteindelijke begunstigde(n) van in België opgerichte vennootschappen alsook op de sanctiebepalingen opgenomen in artikel 1:36 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen bij niet tijdig uitvoeren van de formaliteiten bedoeld in artikelen 1:34 en 1:35 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Bijzondere volmacht met macht van indeplaatsstelling wordt verleend aan de besloten vennootschap " Fiduciaire Ten Hove II, gevestigd te 2150 Borsbeek, Herentalsebaan 271 gekend onder ondernemingsnummer 0459.925.894, RPR Antwerpen, afdeling Antwerpen, teneinde het nodige te doen met betrekking tot de registratie van de vennoot en de aandelen in het UBO-register en e-Stox.

VI. DIVERSE VERKLARINGEN

De Voorzitter stelt vast dat alle punten van de agenda afgehandeld werden.

Verwezenlijking van de partiële splitsing

De ondergetekende notaris stelt bijgevolg vast dat de partiële splitsing van de BV T.N.C. door oprichting van de BV 2KL verwezenlijkt is en dit zonder vereffening-ontbinding van de partieel gesplitste vennootschap.

Notariële verklaring

De notaris stelt vast dat alle formaliteiten door de wet voorgeschreven, werden nageleefd.

Zij bevestigt daarenboven het bestaan en zowel de interne als de externe wettigheid van de rechtshandelingen en formaliteiten waartoe de vennootschappen gehouden zijn met het oog op een partiële splitsing door oprichting van een nieuwe vennootschap.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Verklaring pro fisco

De vergadering bevestigt en verzoekt ondergetekende notaris vast te stellen dat onderhavige partiële splitsing geschiedt onder toepassing van artikel 117, §1 (de verrichting dient te worden te aangezien als een partiële splitsing) en/of §2 (het afgesplitste deel van de vennootschap moet worden aangezien als een bedrijfstak) van het Wetboek der Registratie, Hypotheek- en Grifflerechten en artikel 2.9.1.0.3, artikel 2.10.1.0.3 en art. 2.11.1.0.2 Vlaamse Codex Fiscaliteit

Gezien de inbreng van de partieel te splitsen vennootschap volledig zal vergoed worden door nieuwe aandelen die door de op te richten vennootschap worden uitgegeven en de verrichting beantwoordt aan artikel 183 bis WIB92, zullen de bepalingen van artikel 208 WIB92 en artikel 209 WIB92 niet van toepassing zijn op de partieel te splitsen vennootschap (artikel 211 WIB92) en zal de voorgenomen partiële splitsing vanuit het standpunt van de inkomstenbelastingen, gelet op de aangevoerde zakelijke overwegingen, met belastingneutraliteit doorgevoerd worden.

De voorgenomen partiële splitsing is neutraal in het kader van BTW gelet op artikel 11 en 18 par 3 Wetboek BTW.

Informatie - raadgeving

De partijen verklaren dat de notaris hen volledig heeft ingelicht over de rechten, verplichtingen en lasten die voortvloeien uit de rechtshandelingen, dewelke zij bij huidige akte hebben gesteld en dat hij hen op onpartijdige wijze raad heeft gegeven.

STEMMING

Al de beslissingen die voorafgaan werden genomen met unanimiteit van stemmen.

SLUITING VAN DE VERGADERING

De vergadering wordt geheven om vijftien uur dertig minuten.

[...]

Voor EENSLUIDEND ONTLEDEND UITTRESKEL bestemd voor publicatie in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad. Worden tegelijk neergelegd:

- expeditie akte,
- gecoördineerde statuten en
- per aparte neerlegging per post: het bijzonder verslag oprichters en verslag bedrijfsrevisor (get.) notaris Joséfine VANUYTRECHT te Hasselt.

