

Luik B

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

23320196



Neergelegd
03-03-2023

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 07/03/2023 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0450102962

Naam

(voluit) : **WILLEMS INTERNATIONAL**

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Lievensveld 7

: 9600 Ronse

Onderwerp akte : KAPITAAL, AANDELEN

Blijkens de notulen opgemaakt door Meester Leen Coppejans, notaris te Oudenaarde, op 27 februari 2023, neergelegd voor registratie heeft de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de naamloze vennootschap "WILLEMS INTERNATIONAL", waarvan de zetel gevestigd is te Ronse, Lievensveld 7, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent afdeling Oudenaarde onder nummer 0450.102.962, onder meer volgende besluiten genomen:

EERSTE BESLUIT – KENNISNAME EN BESPREKING VAN DE DOCUMENTEN

1) De voorzitter van de vergadering wordt ontslagen van het voorlezen van:

- het splitsingsvoorstel opgesteld door het bestuursorgaan van de partieel te splitsen vennootschap de dato 25 augustus 2022, overeenkomstig artikel 12:75 WVV.;

2) - Vrijstelling aan de opmaak van het verslag door de commissaris inzake de splitsing, overeenkomstig artikel 12:78, lid 7 jo. 12:78, lid 1 WVV, dat luidt als volgt:

"In elke vennootschap stelt de commissaris, of, wanneer er geen commissaris is, een door het bestuursorgaan aangewezen bedrijfsrevisor of externe accountant een schriftelijk verslag over het splitsingsvoorstel op.

Dit artikel is niet van toepassing wanneer de aandelen van elk van de nieuwe vennootschappen 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 aandeel in eigen vermogen."

- Vrijstelling aan de opmaak van het omstandig schriftelijk verslag van het bestuursorgaan, overeenkomstig artikel 12:77 WVV, dat luidt als volgt:

"In elke vennootschap stelt het bestuursorgaan een omstandig schriftelijk verslag op waarin het de stand van het vermogen van de vennootschappen die aan de splitsing deelnemen uiteenzet en waarin het tevens, vanuit juridisch en economisch oogpunt, de wenselijkheid van de splitsing, haar voorwaarden, de wijze waarop ze zal gebeuren en haar gevolgen, de methoden waarmee de ruilverhouding van de aandelen is vastgesteld, het betrekkelijke gewicht dat aan deze methoden wordt gehecht, de waardering waartoe elke methode komt, de moeilijkheden die zich eventueel hebben voorgedaan en de voorgestelde ruilverhouding toelicht en verantwoordt.

Dit artikel is niet van toepassing wanneer de aandelen van elk van de nieuwe vennootschappen 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."

3) Kennisname van de verslagen overeenkomstig artikel 5:7 WVV, met name:

- het verslag van de oprichters omtrent de inbreng in natura, de dato 27 februari 2023;

- het verslag de dato 17 februari 2023, opgesteld door de besloten vennootschap Moore Audit, vertegenwoordigd door Piet Dujardin, bedrijfsrevisor, omtrent de inbreng in natura.

De conclusies van het verslag van voornoemde bedrijfsrevisor luiden letterlijk als volgt:

"Overeenkomstig artikel 5:7 van het WVV brengt ondergetekende, BV Moore Audit, kantoorhoudend te 8560 Wevelgem, Kortrijkstraat 145, (ondernemingsnummer: 0453.925.059), vertegenwoordigd door de heer Piet Dujardin, bedrijfsrevisor, hierna aan de oprichters van de NV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL, met toekomstige zetel te 9600 Ronse, Lievensveld 7 (hierna genoemd: "de

Op de laatste blz. van Luik B vermelden :

Voorkant : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

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

Vennootschap”), een conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 19 september 2022.

Wij hebben onze opdracht uitgevoerd volgens de huidige Norm inzake de opdracht van de bedrijfsrevisor in het kader van inbreng in natura en quasi-inbreng van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren. Onze verantwoordelijkheden op grond van deze norm zijn verder beschreven in de sectie “Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura.”

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:7 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder verslag van de oprichters onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzaken:

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

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura toegepaste waarderingmethode leidt tot de waarde van de inbreng en deze ten minste overeenkomt met de waarde van de inbreng die in de ontwerpakte wordt vermeld.

Wij dienen evenwel een principieel voorbehoud te formuleren nopens de financiële gevolgen van eventuele fiscale en sociale controles bij de betrokken vennootschap.

De oprichters wensen gebruik te maken van het fiscaal vrijstellingsregime opgenomen in artikel 211, §1, tweede lid W.I.B. en toepassing te maken van de boekhoudkundige continuïteit overeenkomstig artikel 3:5 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. Derhalve wordt zoals hoger aangehaald het in te brengen vermogen gewaardeerd aan haar boekwaarde per 31 december 2021, hetzij een nettoactief ten belope van 1.327.051,37 EUR.

Voormelde waarde van het ingebracht nettoactief stemt overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa- en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de partiel te splitsen vennootschap. De weerhouden methode van waardering vindt aldus haar verantwoording in de wet.

De boekwaarde lijkt ons in casu niet overgewaardeerd daar deze in lijn ligt met de weerhouden waarde van het onroerend goed, enig vermogensbestanddeel van de BV KLIJPEKIJK, op basis van de oorspronkelijke aanschafwaarde.

De werkelijke vergoeding bestaat uit 29.512 aandelen van de nieuw op te richten BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:7 WVV bestaat er niet in uitspraak te doen over de geschiktheid of opportuniteit van de verrichting, noch over de waardering van de vergoeding die als tegenprestatie voor de inbreng wordt gegeven, noch over de vraag of die verrichting rechtmatig en billijk is (“no fairness opinion”).

Verantwoordelijkheid van de oprichters betreffende de inbreng in natura

De oprichters 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.

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

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

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:7 WVV en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Wevelgem, 17 februari 2023

Piet Dujardin

BV Moore Audit,

Vertegenwoordigd door:

Piet Dujardin,

Bedrijfsrevisor.”

De vergadering stelt vast dat zij geen opmerkingen heeft op voormelde verslagen en keurt de gegevens en de besluiten erin vvat goed.

Een kopie van het splitsingsvoorstel met datum van neerlegging op de ondernemingsrechtbank voor de bij de partiële splitsing betrokken vennootschap wordt bewaard in het dossier van

ondergetekende notaris. De verslagen aangaande de inbreng in natura zullen samen met een afschrift van deze akte neergelegd worden op de bevoegde griffie van de ondernemingsrechtbank.

BELANGRIJKE WIJZIGINGEN

De vergadering stelt vast geen kennisgeving te hebben ontvangen van het bestuursorgaan van de te splitsen vennootschap, overeenkomstig artikel 12:79 WVV betreffende de eventuele belangrijke wijzigingen die zich in de activa en passiva van het kapitaal hebben voorgedaan tussen de datum van het opstellen van het splitsingsvoorstel en de laatste algemene vergadering. De vergadering besluit aldus dat zich geen dergelijke belangrijke wijziging heeft voorgedaan.

TWEEDE BESLUIT – BESLUIT TOT PARTIËLE SPLITSING

De vergadering beslist het splitsingsvoorstel goed te keuren en beslist aldus tot inbreng in natura ingevolge partiële splitsing in toepassing van artikel 12:8 en 12:74 WVV, door inbreng in de nieuw op te richten vennootschap, BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL van de in de partieel te splitsen vennootschap afgesplitste actief- en passiefbestanddelen, hierna verder beschreven, zonder dat dit de ontbinding van de partieel te splitsen vennootschap met zich meebrengt en dit alles overeenkomstig de bepalingen en voorwaarden van het splitsingsvoorstel.

Bijgevolg zal het hierna beschreven afgesplitste vermogen, zoals tevens omschreven in het voormeld splitsingsvoorstel, van de partieel te splitsen vennootschap, NV WILLEMS INTERNATIONAL overgaan op de nieuw op te richten vennootschap, BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL.

Voorwaarden van de partiële splitsing

1. Boekhoudkundige datum

De verrichtingen van de partieel te splitsen vennootschap, zullen boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de nieuw op te richten vennootschap vanaf 01 januari 2022.

2. Bijzondere rechten

Er zijn in de partieel te splitsen vennootschap geen aandeelhouders die bijzondere rechten hebben.

De op te richten vennootschap zal aan geen enkele aandeelhouder van de partieel te splitsen vennootschap bijzondere rechten toekennen.

Er worden geen bijzondere maatregelen voorgesteld jegens de aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap.

3. Bijzonder voordeel

Geen enkel bijzonder voordeel is of wordt toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de nieuw op te richten noch partieel te splitsen vennootschap.

4. Onroerend goed – zakelijk recht

Er worden geen onroerende goederen noch onroerende zakelijke rechten overgedragen aan de nieuw op te richten vennootschap.

5. Over te dragen vermogensbestanddelen

Het splitsingsvoorstel werd opgesteld op basis van de balans van 31 december 2021.

Het vermogen dat volgens het splitsingsvoorstel naar aanleiding van de partiële splitsing van de NV WILLEMS INTERNATIONAL overgaat op de op te richten BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL, omvat volgende activa- en passiva bestanddelen:

Aan ACTIVA-zijde bestaat het vermogen dat ingevolge deze verrichting zal worden overgedragen aan de op te richten vennootschap uitsluitend uit de hierna vermelde bestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap.

ACTIEF:

Financiële vaste activa	1.327.051,37 EUR
-------------------------	------------------

Totaal activa	1.327.051,37 EUR
---------------	------------------

Aan PASSIVA-zijde bestaat het vermogen dat ingevolge deze verrichting zal worden overgedragen aan de op te richten vennootschap uitsluitend uit de hierna vermelde bestanddelen van de partieel te splitsen vennootschap.

PASSIEF

Geplaatst kapitaal	208.504,49 EUR
--------------------	----------------

Wettelijke reserve	137.225,05 EUR
--------------------	----------------

Belastingvrije reserves	42.088,81 EUR
-------------------------	---------------

Beschikbare reserves	491.041,49 EUR
----------------------	----------------

Overgedragen winst	448.191,53 EUR
--------------------	----------------

Totaal passiva	1.327.051,37 EUR
----------------	------------------

In het kader van deze verrichting zullen geen schulden worden overgedragen naar de op te richten vennootschap.

RESTBEPALING

Alle activa- en passivabestanddelen (en desgevallend niet in de balans opgenomen rechten en

verplichtingen), die geen betrekking hebben op voormelde activa- en passivabestanddelen die expliciet worden overgedragen aan de op te richten vennootschap BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL zullen derhalve toekomen aan/behouden blijven in de partieel te splitsen vennootschap NV WILLEMS INTERNATIONAL.

Niettegenstaande de voorgenomen partiële splitsing beantwoordt aan de voorwaarden van de artikelen 183bis jo. 211, §1, 4de lid WIB 1992, de artikelen 115bis jo. 120 in fine W. Reg. (art. 2.9.1.0.1 jo. 2.9.1.0.3 Vlaamse Codex Fiscaliteit) en artikel 44, § 3, 7° en 10° W. Btw, zullen de bijkomende belastingen die de partiële splitsing per impossible toch zou teweegbrengen, worden gedragen door de partieel te splitsen vennootschap.

6. Vergoeding

Middels de afsplitsing van een deel van het vermogen van de partieel te splitsen vennootschap wordt aldus een werkelijke waarde van € 1.327.051,37 ingebracht in de op te richten vennootschap BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL.

De ingebrachte waarde van € 1.327.051,37 wordt ten belope van 100% vergoed in aandelen.

Ten gevolge van deze inbreng in het kader van de splitsing van de partieel te splitsen vennootschap NV WILLEMS INTERNATIONAL, zullen door de op te richten vennootschap BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL 29.512 nieuwe aandelen worden uitgegeven.

De nieuw uit te geven aandelen van de op te richten vennootschap zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen en zullen door het bestuursorgaan van de op te richten vennootschap integraal worden toebedeeld aan de huidige aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap evenredig aan hun rechten in het kapitaal van de partieel te splitsen vennootschap.

Ieder aandeel in de Partieel Te Splitsen Vennootschap NV WILLEMS INTERNATIONAL zal bijgevolg recht geven op 1 aandeel in de op te richten vennootschap BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL.

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

7. Wijze van uitreiking

De uitreiking van de aandelen door de op te richten vennootschap zal gebeuren door en onder de verantwoordelijkheid van haar bestuursorgaan.

Na publicatie van het besluit tot partiële splitsing in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad, zal het bestuursorgaan van de op te richten vennootschap de huidige aandeelhouders van de partieel te splitsen vennootschap uitnodigen om de uitgifte van aandelen in te schrijven in het aandelenregister.

8. Deelname in de winst

De nieuw uit te geven aandelen in de op te richten vennootschap BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL nemen deel in de resultaten van de op te richten vennootschap vanaf 1 januari 2022. Betreffende dit recht zal niet voorzien worden in enige bijzondere regeling.

9. Kosten

De vergadering beslist dat de kosten voortspruitend uit de partiële splitsing gedragen zullen worden door de partieel te splitsen vennootschap.

DERDE BESLUIT – OPRICHTING VAN BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL

De algemene vergadering beslist tot het oprichten van de BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL als volgt:

Kosten

de kosten, rechten, erelonen en belastingen die de oprichting van de BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL met zich meebrengen, zijn ten laste van de NV WILLEMS INTERNATIONAL.

Vaststelling aanvangsvermogen

De vergadering stelt vast dat de ingevolge de partiële splitsing overgedragen vermogensbestanddelen, overeenkomstig het splitsingsvoorstel de dato 25 augustus 2022, de boekwaarde van voormelde afgesplitste vermogensbestanddelen van de NV WILLEMS INTERNATIONAL de som van 1.327.051,37 euro bedraagt.

De vergadering stelt vast dat:

- het aanvangsvermogen van de nieuw op te richten BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL 1.327.051,37 euro bedraagt;
- er 29.512 aandelen worden uitgegeven.

De aandeelhouders van de gesplitste vennootschap NV WILLEMS INTERNATIONAL worden de aandeelhouders van de nieuw op te richten vennootschap BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL als volgt:

- de heer Luc Willems krijgt 29.511 nieuwe aandelen van de BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL;
- Mevrouw Rita Haerinck krijgt 1 nieuw aandeel van de BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL.

De vergadering beslist met eenparigheid van stemmen de BV IMMO WILLEMS INTERNATIONAL met zetel te 9600 Ronse, Lievensveld 7 op te richten en de statuten van deze vennootschap vast te stellen en goed te keuren, met inbegrip van de vaststelling van het eerste boekjaar, de eerste algemene vergadering, de benoeming van de eerste bestuurders, zoals hierna volgt.

...

VIERDE BESLUIT – VASTSTELING REALISATIE PARTIËLE SPLITSING –

Op de laatste blz. van Luik B vermelden :

Voorkant : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

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

VASTSTELLING KAPITAALVERMINDERING

De vergadering verzoekt mij, notaris, vast te stellen dat de buitengewone algemene vergadering van de partieel te splitsen vennootschap het splitsingsvoorstel heeft goedgekeurd zoals hoger gezegd, en nu bij deze ook het ontwerp van de oprichtingsakte en de statuten van de uit de partiële splitsing ontstane en verkrijgende nieuwe vennootschap heeft goedgekeurd zodat enerzijds de partiële splitsing een voldongen feit is zonder dat de partieel te splitsen vennootschap ophoudt te bestaan en de vermogensovergang van de afgesplitste delen van het vermogen van de partieel te splitsen vennootschap als gevolg daarvan verwezenlijkt is en anderzijds de uit de partiële splitsing ontstane nieuwe vennootschap IMMO WILLEMS INTERNATIONAL bij deze is opgericht.

De vergadering stelt vast dat ingevolge de beslissing tot partiële splitsing van de NV WILLEMS INTERNATIONAL het kapitaal van de vennootschap is afgenomen met 208.504,49 euro zonder vernietiging van aandelen.

Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met voormelde kapitaalvermindering, beslist de vergadering artikel 5 van de statuten te vervangen door de hierna volgende tekst:

“Het kapitaal bedraagt 866.495,51 euro en is verdeeld in negenentwintigduizend vijfhonderd en twaalf aandelen die elk één/negenentwintigduizend vijfhonderd twaalfde van het kapitaal vertegenwoordigen.”

VIJFDE BESLUIT - MACHTEN

De vergadering machtigt het bestuursorgaan van de vennootschap tot uitvoering van de genomen beslissingen.

De vergadering verleent volmacht aan het bestuursorgaan evenals de medewerkers van NV WILLEMS INTERNATIONAL tot vervulling van de volgende formaliteiten:

- alle formaliteiten te vervullen inzake de inschrijvingen, de wijzigingen (voorgaande, huidige en toekomstige) en schrappingen bij de kruispuntenbank voor ondernemingen, de ondernemingsloketten of andere administratieve diensten;
- alle formaliteiten te vervullen bij de griffie van de ondernemingsrechtbank, met name de neerlegging en ondertekening van de nodige formulieren;
- de formaliteiten te vervullen inzake registratie BTW; met name de aanvraag van het BTW-nummer, de aangifte tot wijziging van registratie en de aangifte tot stopzetting van werkzaamheid;
- alle formaliteiten te vervullen inzake de inschrijving, wijzigingen (voorgaande, huidige en toekomstige) en doorhaling bij een sociaal verzekeringsfonds voor de vennootschap en haar bestuursorgaan.

ZESDE BESLUIT – COÖRDINATIE STATUTEN

De algemene vergadering geeft opdracht aan de notaris tot coördinatie van de statuten naar aanleiding van de genomen besluiten, en de neerlegging daarvan in het vennootschapsdossier te verzorgen.

...

VOOR GETROUW BEKNOPT UITTREKSEL

Tegelijk hiermede neergelegd :

- Expeditie van de akte
- Coördinatie van de statuten.