

Luik B

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

23384371



Neergelegd
24-08-2023

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 28/08/2023 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0432949503

Naam

(voluit) : **CORPORATE ASSET MANAGEMENT**

(verkort) : **CAM**

Rechtsvorm : Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Volledig adres v.d. zetel Vuurkruisersstraat 106 bus 5
: 9400 Ninove

Onderwerp akte : STATUTEN (VERTALING, COORDINATIE, OVERIGE
WIJZIGINGEN), WIJZIGING RECHTSVORM, ONTSLAGEN,
BENOEMINGEN

Er blijkt uit een proces-verbaal, opgesteld door Meester Jerom Creytsens, notaris te Ninove-Meerbeke, op 24 augustus 2023, neergelegd ter publicatie, vóór registratie, dat een buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "CORPORATE ASSET MANAGEMENT, afgekort "CAM", met zetel te 9400 Ninove, Vuurkruisersstraat 106 bus 5, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Dendermonde met als ondernemingsnummer 0432.949.503 en onderworpen aan de Belasting over de Toegevoegde Waarde onder nummer BE0432.949.503, is bijeengekomen en dat met éénparigheid van stemmen de volgende besluiten werden genomen:

A. Onderwerping WVV

1. Eerste besluit

In toepassing van artikel 39, §1, eerste en derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1), 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.

1. Tweede besluit

In toepassing van artikel 39, §2, derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1), stelt de vergadering vast dat het werkelijk gestort kapitaal en de wettelijke reserve van de vennootschap van rechtswege omgezet werden in een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening en dat het nog niet gestort deel van het kapitaal omgezet werd in een eigen vermogensrekening "niet-opgevraagde inbrengen", bij toepassing van artikel 39, §2, derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1).

De algemene vergadering besluit onmiddellijk, overeenkomstig de vormen en meerderheden van de statutenwijziging, om de bij toepassing van artikel 39, § 2, derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1) aangelegde statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening op te heffen en deze middelen beschikbaar te maken voor uitkering. Zij moet bijgevolg niet vermeld worden in de statuten van de vennootschap. Dit besluit geldt tevens voor de eventuele toekomstige bijstortingen van het deel van het in het verleden geplaatste kapitaal van de vennootschap dat op heden nog niet werd gestort en dat werd geboekt op een eigen vermogensrekening "niet-opgevraagde inbrengen".

3. Derde 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, zonder evenwel een wijziging aan te brengen in haar voorwerp.

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

Op de laatste blz. van Luik 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").

Titel 1: Identiteit en essentiële kenmerken

Artikel 1: Rechtsvorm van de vennootschap

De vennootschap neemt de vorm aan van een besloten vennootschap (BV).

Artikel 2: Naam van de vennootschap

Zij verkrijgt de naam "CORPORATE ASSET MANAGEMENT", afgekort "CAM". De volledige en afgekorte benaming kunnen samen of afzonderlijk worden gebruikt.

Artikel 3: Zetel van de vennootschap

De zetel is gevestigd in het Vlaams Gewest.

Het bestuursorgaan kan beslissen om administratieve zetels, agentschappen, werkhuizen, stapelplaatsen en bijkantoren te vestigen in België of in het buitenland.

Artikel 4: Duur

De vennootschap is opgericht voor een onbepaalde duur.

Artikel 5: Voorwerp

De vennootschap heeft volgende activiteiten als voorwerp:

1. de boekhouding en de boekhoudkundige diensten organiseren en advies verstrekken inzake de boekhoudkundige organisatie bij ondernemingen;
2. het bepalen van de resultaten en het opmaken van de jaarrekening conform de wettelijke bepalingen ter zake;
3. het openen, het houden, het centraliseren en het sluiten van boekingen, geschikt voor het opmaken van de rekeningen;
4. alle boekhoudstukken nazien en corrigeren die niet leiden tot een attestering of een expertiseverslag bestemd om aan derden te worden afgegeven;
5. de analyse met boekhoudtechnische procedés van de positie en werking van ondernemingen vanuit het oogpunt van hun kredietwaardigheid, rentabiliteit en risico's die niet leidt tot een attestering of een expertiseverslag bestemd om aan derden te worden afgegeven;
6. zowel privé- als gerechtelijke expertise met betrekking tot de boekhouding van ondernemingen;
7. elke opdracht bedoeld in 4° tot en met 6° uitgevoerd door een gecertificeerd accountant, andere dan de gebruikelijke beroepsbeoefenaar, die leidt tot een attestering of een expertiseverslag bestemd om aan derden te worden afgegeven;
8. andere opdrachten waarvan de uitvoering bij of krachtens de wet zijn voorbehouden aan de gecertificeerd accountant;
9. het verstrekken van advies in alle fiscale aangelegenheden;
10. het bijstaan van de belastingplichtige bij het nakomen van zijn fiscale verplichtingen;
11. het vertegenwoordigen van de belastingplichtige bij de belastingdiensten;
12. het organiseren van administratieve diensten en advies verstrekken over de administratieve organisatie van ondernemingen.

Zij oefent tevens alle aanverwante activiteiten uit die verenigbaar zijn met het beroep, voor zover toegelaten door de deontologische en wettelijke beginselen en de reglementen van het Instituut waarvan die persoon deel van uitmaakt, zoals:

- Juridische dienstverlening die verband houden met de werkzaamheden van de beroepsbeoefenaar;
- Het verstrekken van adviezen in statistische, economische, financiële en administratieve aangelegenheden,
- Het uitvoeren van allerlei studies en werkzaamheden dienaangaande, met uitzondering van beleggingsadvies en de activiteiten waarvoor een bijkomende erkenning vereist is en/of die door de wet voorbehouden zijn aan andere beroepen;
- Het verstrekken van advies en bijstand over de sociale wetgeving, loonberekeningen of het verlenen van bijstand bij het vervullen van bepaalde sociaalrechtelijke formaliteiten.
- Activiteiten van juridische en economische aard die verenigbaar zijn met de deontologie van het beroep
- Uitoefening van activiteiten van syndicus

De vennootschap mag, in ondergeschikte orde aan de bovenvermelde werkzaamheden van accountant en belastingconsulent, een eigen roerend en onroerend vermogen aanleggen en beheren en alle handelingen stellen die hiermee rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden en die van die aard zijn de opbrengst van deze onroerende en roerende goederen te bevorderen, voor zover deze handelingen niet in strijd zijn met de deontologie van de accountant en belastingconsulent. Zij mag haar onroerende goederen in hypotheek stellen en mag borgstelling verlenen voor alle leningen, kredietopeningen en andere verrichtingen zowel voor haarzelf als voor alle derden, met uitzondering van de cliënten. Zij mag aan wie ook, met uitzondering van de cliënten, leningen toestaan, en (hypothecaire) waarborgen verlenen.

Zij mag haar doel zowel in België als in het buitenland verwezenlijken, onder voorbehoud van

internationale bepalingen ter zake.

De vennootschap kan dit voorwerp voor eigen rekening uitoefenen zowel in België als in het buitenland.

De vennootschap kan alle handelingen stellen die:

- een rechtstreeks of onrechtstreeks verband hebben met haar voorwerp en/of haar voorwerp bevorderen;
- de verwezenlijking van haar voorwerp vergemakkelijken.

De vennootschap kan de functies van bestuurder of vereffenaar uitoefenen in andere vennootschappen, overeenkomstig de deontologische, wettelijke en reglementaire bepalingen eigen aan het Instituut waarvan ze deel uitmaakt.

De vennootschap mag enkel deelnemingen in andere vennootschappen of rechtspersonen bezitten, waarvan het maatschappelijk doel en de activiteiten niet onverenigbaar zijn met de uitoefening van de beroepsactiviteiten bedoeld in de eerste alinea.

Titel 2: Inbrengen en aandelen

Artikel 6: Inbrengen

Als vergoeding voor de inbrengen werden 750 aandelen uitgegeven.

Elk aandeel heeft een gelijk recht in:

- de verdeling van de winst;
- het vereffeningsaldo.

Artikel 7: Stortingsplicht

De inbrengen moeten bij de uitgifte van de aandelen volledig gestort worden.

Artikel 8: Aard van de aandelen

Alle aandelen zijn op naam en hebben een volgnummer.

Ze worden ingeschreven in het register van aandelen op naam.

Titel 3: Bestuur van de vennootschap

Artikel 9: Bestuursorgaan van de vennootschap

De vennootschap wordt bestuurd door 1 of meerdere bestuurders:

- natuurlijke personen of rechtspersonen;
- aandeelhouders of geen aandeelhouders;
- benoemd met of zonder beperking in duur.

De algemene vergadering benoemt de bestuurder(s) en bepaalt :

- hun aantal;
- de duur van hun opdracht;
- of zij een vergoeding krijgen en zo ja, wat die vergoeding omvat.

Het mandaat van de bestuurder(s) is van onbepaalde duur als er geen specifieke duur bepaald wordt door de algemene vergadering.

De meerderheid van de leden van het bestuursorgaan moet bestaan uit gecertificeerd accountants, gecertificeerd belastingadviseurs, accountants, fiscale accountants of stagiairs die de beroepsactiviteiten uitoefenen als zelfstandige in hoofdberoep of bijberoep, voor rekening van derden, alsook de erkende rechtspersonen van het Instituut van Belastingadviseurs en Accountants en/of personen die in een andere lidstaat een hoedanigheid bezitten die gelijkwaardig is aan één van de hoedanigheden gegeven door het voormelde Instituut aan de beroepsbeoefenaars in België.

Artikel 10: Bevoegdheden van het bestuursorgaan

§1. Bestuursbevoegdheid

Het bestuursorgaan is bevoegd voor alle handelingen behalve deze die zijn voorbehouden aan de algemene vergadering door de wet of de statuten.

Als er maar 1 bestuurder benoemd is, heeft deze alle bestuursbevoegdheden.

Als er twee bestuurders benoemd zijn, zullen zij samen de bestuursbevoegdheden uitoefenen.

Als er meer dan twee bestuurders benoemd zijn, dan oefenen zij de bestuursbevoegdheden uit als college.

Elke bestuurder kan bijzondere volmachten geven aan eenieder.

§2. Vertegenwoordigingsbevoegdheid

Als er maar 1 bestuurder benoemd is, vertegenwoordigt hij de vennootschap tegenover derden en voor de rechtbank, als eiser of als verweerder.

Als er twee of meer bestuurders benoemd zijn, vertegenwoordigen zij samen, unaniem, de vennootschap tegenover derden en voor de rechtbank, als eiser of als verweerder.

Titel 4: Algemene vergadering

Artikel 11: Jaarlijkse algemene vergadering

Ieder jaar wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op de zetel, de

derde donderdag van de maand maart, om 14u. 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.

Artikel 12: Oproeping tot de algemene vergadering

De oproepingen worden verstuurd minstens 15 dagen voor de algemene vergadering.

Ze worden verstuurd via:

- e-mail; of
- gewone post naar de personen van wie de vennootschap geen e-mailadres heeft, op dezelfde dag als de verzending van de oproepingen via e-mail.

Ze worden verstuurd naar:

- de aandeelhouders;
- de bestuurders;
- de houders van converteerbare obligaties op naam;
- de houders van inschrijvingsrechten op naam;
- de houders van certificaten op naam die met medewerking van de vennootschap zijn uitgegeven;
- de commissarissen.

De oproepingen voor een algemene vergadering vermelden de agenda.

Artikel 13: Deelname aan de algemene vergadering

Volgende personen kunnen deelnemen aan een algemene vergadering:

- de aandeelhouders;
- de bestuurders;
- de houders van converteerbare obligaties op naam;
- de houders van inschrijvingsrechten op naam;
- de houders van certificaten op naam die met medewerking van de vennootschap zijn uitgegeven;
- de commissarissen.

De houder van effecten op naam moet ingeschreven staan in het register van de effecten op naam voor zijn categorie van effecten.

Artikel 14: Het bureau van de algemene vergadering

De algemene vergadering wordt voorgezeten door het bureau. Het bureau van de algemene vergadering is samengesteld uit 2 leden:

- een voorzitter;
- een secretaris.

De voorzitter van de algemene vergadering is een bestuurder.

Als er geen bestuurder aanwezig is, dan is de voorzitter:

- de aandeelhouder die de meeste aandelen heeft; of
- de oudste aandeelhouder van de aandeelhouders die de meeste aandelen hebben.

De voorzitter duidt de secretaris aan. De secretaris moet geen aandeelhouder zijn.

Als er maar 1 aandeelhouder is, dan vervult die alle taken van het bureau.

Artikel 15: Stemrecht en verloop van de algemene vergadering

Elk aandeel geeft recht op 1 stem.

De gecertificeerde accountants, de gecertificeerde belastingadviseurs, de accountants, de fiscaal accountants en de stagiaires die de beroepsactiviteiten uitoefenen als zelfstandige in hoofdberoep of bijberoep, voor rekening van derden, alsook de erkende rechtspersonen en/of de personen die in een andere lidstaat een hoedanigheid bezitten die gelijkwaardig is aan één van de hoedanigheden gegeven door het Instituut van Belastingadviseurs en Accountants aan de beroepsbeoefenaars in België, moeten steeds de meerderheid van het stemrecht in de algemene vergadering te hebben. Zonder afbreuk te doen aan voorgaande voorwaarde van meerderheid van stemrechten, kan elke aandeelhouder een schriftelijke volmacht geven aan een andere persoon om hem te vertegenwoordigen op de algemene vergadering. De persoon die de volmacht krijgt moet geen aandeelhouder zijn. Hij stemt in de plaats van de volmachtgever.

Als er maar 1 aandeelhouder is, dan oefent die de bevoegdheden van de algemene vergadering alleen uit.

De algemene vergadering beslist enkel over de voorstellen die zijn opgenomen in de agenda.

Daarvan kan worden afgeweken als alle personen die zijn opgeroepen, aanwezig of vertegenwoordigd zijn op de vergadering en hiermee instemmen.

De algemene vergadering beslist met meerderheid van stemmen ongeacht het aantal aandelen dat op de algemene vergadering vertegenwoordigd is, tenzij de wet anders bepaalt.
In geval van wijziging van de statuten voorziet de wet bijzondere meerderheden inzake aanwezigheid en stemmen.

Titel 5: Boekjaar en winstverdeling

Artikel 16: Boekjaar

Elk jaar gaat het boekjaar van de vennootschap in op één oktober en eindigt het op dertig september.

Op die laatste datum wordt de boekhouding van de vennootschap afgesloten.

Artikel 17: Bestemming van de winst

De algemene vergadering bepaalt waarvoor de jaarlijkse nettowinst wordt gebruikt, op voorstel van het bestuursorgaan.

Titel 6: Ontbinding en vereffening

Artikel 18: Ontbinding

De algemene vergadering kan op elk moment beslissen om de vennootschap te ontbinden.

Deze beslissing is een statutenwijziging.

Artikel 19: Verdeling van het vereffeningssaldo

Het vereffeningssaldo van de vennootschap wordt verdeeld over alle aandeelhouders. De verdeling gebeurt in verhouding tot hun aandelenbezit. De goederen die nog in natura aanwezig zijn, worden op dezelfde wijze verdeeld.

Voorafgaand aan de verdeling:

- moeten alle schulden, lasten en kosten van de vereffening zijn betaald of moet het geld dat daarvoor nodig is in consignatie zijn gegeven bij de Deposito- en Consignatiekas;
- moet het evenwicht tussen de aandelen zijn hersteld als er aandelen zijn die nog niet zijn volgestort:
 - fweel door te eisen dat alle aandelen nog worden volgestort ter waarde van hetzelfde deel;
 - fweel door eerst terugbetalingen te doen aan de aandeelhouders die meer van hun aandelen hebben volgestort ter waarde van het verschil met de andere aandelen.

Titel 7: Woonstkeuze, bevoegde rechtbank en toepasselijk recht

Artikel 20: Woonstkeuze

Voor elke aandeelhouder, bestuurder, commissaris, vereffenaar of obligatiehouder die in het buitenland woont en die voor alle contacten met de vennootschap geen adres in België heeft gekozen, geldt de zetel van de vennootschap als woonplaats voor de uitvoering van deze statuten. Alle mededelingen, aanmaningen, dagvaardingen en betekeningen aan die personen mogen dan naar de zetel van de vennootschap gestuurd worden.

Artikel 21: Bevoegde rechtbank

De bevoegde rechtbank is die van het van het arrondissement waar de zetel van de vennootschap gelegen is.

Deze rechtbank is exclusief bevoegd voor alle conflicten:

- rond de activiteiten van de vennootschap en de uitvoering van deze statuten;
- tussen de vennootschap, haar aandeelhouders, bestuurders, commissarissen en vereffenaars.

De vennootschap kan altijd afstand doen van de bevoegdheid van die rechtbank.

Artikel 22: Toepasselijk recht

De vennootschap is onderworpen aan alle bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, voor zover de statuten er niet geldig van afwijken.

Clausules van de statuten die strijdig zouden zijn of worden met bepalingen van het Wetboek die van dwingend recht zijn, worden als onbestaand beschouwd."

1. Vierde besluit

De algemene vergadering besluit de huidige zaakvoerder, hierna vermeld, ontslag te geven uit zijn functie en gaat onmiddellijk over tot zijn herbenoeming als niet-statutair bestuurder voor een onbepaalde duur:

- De heer Eeman Luc, hier aanwezig en die aanvaardt.

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

De heer Eeman Luc, hier aanwezig, bevestigt dat de uitoefening van deze functie hem niet verboden is en verklaart niet getroffen te zijn door een wettelijke of reglementaire maatregel die zich verzet hiertegen en die verklaren de hem verleende opdracht te aanvaarden.

De algemene vergadering verleent volledige en algehele kwijting aan de ontslagnemende zaakvoerder voor de uitoefening van hun mandaat.

Het mandaat van de bestuurder is onbezoldigd, onverminderd de terugbetaling van zijn kosten

(representatie-, reis- en verplaatsingskosten), tenzij de algemene vergadering anders beslist.

1. Vijfde besluit

De algemene vergadering verklaart dat het adres van de zetel is gevestigd te: 9400 Ninove, Vuurkruisersstraat 106, bus 5.

B. INBRENG IN NATURA MET UITGIFTE NIEUWE AANDELEN

1. De vergadering beslist tot uitgifte van driehonderdvijfenvijftig (355) nieuwe aandelen, met gelijke rechten als de bestaande, in ruil voor een inbreng in natura van het hierna vermelde onroerend goed, gelegen te Spanje, Marbella, met een geschatte waarde van vijfhonderdvijfentachtigduizend zevenhonderdachtennegentig euro negentig cent (€ 585 798,90), thans eigendom van de besloten vennootschap **"EEMAN accountants – belastingconsulenten"**, met zetel te 9400 Ninove, Vuurkruisersstraat 106, bus 5, ingeschreven in het rechtspersonenregister van Gent, afdeling Dendermonde onder het nummer 0872.807.681, BTW BE0872.807.681, opgericht ingevolge akte verleden voor notaris Thierry Van Sinay, te Ninove-Meerbeke op 21 maart 2005, bekendgemaakt in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad van 7 april nadien, onder het nummer 2005-04-07 / 0051515. De besloten vennootschap **"EEMAN accountants – belastingconsulenten"**, vertegenwoordigd door haar bestuurder, mevrouw **EEMAN Wendy Angela**, geboren te Ninove op dertien mei negentienhonderdzevenzeventig, wonende te 9400 Ninove, Brielstraat 2 B, is alhier tussengekomen teneinde het hierna vermelde onroerend goed in volle eigendom in te brengen in het vennootschapsvermogen:

Beschrijving van het goed, volgens verklaring van de inbreng
Gelegen te Spanje, Marbella:

... **Schatting**

Overeenkomstig het hierna vermelde verslag opgemaakt door het bestuursorgaan, verklaart de inbrenger de verkoopwaarde van voorschreven goed in zijn totaliteit en in volle eigendom te schatten op vijfhonderdvijfentachtigduizend zevenhonderdachtennegentig euro negentig cent (€ 585 798,90). Deze waardering is volgens de inbrenger gebaseerd op het verslag opgesteld door de heer José Juan Rodriguez Castro, architect ingeschreven onder nummer 7753 bij 'Colegio Oficial de Arquitectos de Madrid'.

In het hierna vermelde verslag van de bedrijfsrevisor wordt gesteld dat de toegepaste waarderingsmethode verantwoord is, zodat deze inbreng in natura in alle van materieel belang zijde opzichten niet overgewaardeerd is.

2. Voorlezing en toelichting van de verslagen inzake inbreng in natura en de uitgifte van nieuwe aandelen in ruil voor deze inbreng. Deze verslaggevingsplicht is tweeledig:

- Het verslag van het bestuursorgaan de dato 24 augustus 2023 in toepassing van artikel 5:121, §1 j° 5:133, §1, eerste lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, waarbij de bestuurder de inbreng uitvoerig heeft beschreven en gewaardeerd en waarbij hij aangeeft welke vergoeding als tegenprestatie voor de inbreng wordt verstrekt.

- Het verslag van de bedrijfsrevisor de dato 21 augustus 2023, opgemaakt door de heer Peter Weyers, bedrijfsrevisor, die de besloten vennootschap Baker Tilly Bedrijfsrevisoren, met kantoor te 9090 Melle, Regenboog 2, vertegenwoordigt, in toepassing van artikel 5:133, §1, tweede lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, waarbij het verslag van het bestuursorgaan nader werd onderzocht, in het bijzonder de aangewende waarderingsmethodes.

Het verslag van de bedrijfsrevisor bevat de volgende conclusies:

CONCLUSIES(S)

Overeenkomstig artikel 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (hierna: "WVV"), brengen wij hierna aan de buitengewone algemene vergadering van vennootschap BV CORPORATE ASSET MANAGEMENT (hierna de "Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 28 april 2023.

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

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:133 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het bijzonder ontwerpverslag van het bestuursorgaan (zie bijlage) 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 waarderingsmethode leidt tot de waarden van de inbreng(en) en deze ten minste overeenkomen met de waarden van de bijkomende inbreng die in de ontwerpakte wordt vermeld.

De werkelijke vergoeding bestaat uit de toekenning van 355 nieuwe aandelen van de BV CORPORATE ASSET MANAGEMENT aan de BV EEMAN accountants – belastingconsultanten. Uit onze controlewerkzaamheden blijkt dat er geen bijzondere voordelen worden toegekend aan de inbrenger.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:133 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 het bestuursorgaan

- Met betrekking tot de inbreng in natura

- *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.*

- Met betrekking tot de uitgifte van aandelen

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

Verantwoordelijkheid van de bedrijfsrevisor betreffende

- Met betrekking tot de inbreng in natura

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

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:133 WVV in het kader van de inbreng in natura bij BV CORPORATE ASSET MANAGEMENT en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Opgemaakt te Melle op xx juli 2023

Baker Tilly Bedrijfsrevisoren BV

Vertegenwoordigd door

Peter Weyers

Vennoot – Bedrijfsrevisor"

De vergadering ontslaat met éénparigheid van stemmen de voorzitter van de voorlezing van beide voornoemde verslagen.

De aandeelhouder verklaart voorafgaand aan onderhavige vergadering een exemplaar van deze verslagen te hebben ontvangen en er kennis van te hebben genomen. Hij verklaart er geen opmerkingen op te formuleren.

Deze verslagen worden samen neergelegd op de griffie van de ondernemingsrechtbank, overeenkomstig het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

3. Algemene voorwaarden van de inbreng in natura:

ALGEMENE VOORWAARDEN

1) De vennootschap verkrijgt de volle eigendom en het vrije genot van het ingebrachte goed vanaf heden.

De inbrenger verklaart en bevestigt dat het bij deze ingebrachte goed onverhuurd is; de vennootschap komt ervan in het gebruik vanaf heden.

De inbrenger verklaart dat geen enkel gedeelte van het ingebrachte goed verhuurd is voor reclamedoeleinden, zoals bijvoorbeeld reclamepanelen.

2) De goederen worden ingebracht in de staat waarin ze zich heden bevinden, met alle zichtbare en verborgen gebreken, met alle zichtbare en onzichtbare, actieve en passieve, voort-durende en niet-voortduren-de erfdienstbaarheden, zonder waar-borg voor de aard van de grond, de hoedanigheid van de con-structies of de ver-melde grondoppervlak-te, al be-droeg het ver-schil meer dan één/twintigste, wat winst of verlies voor de vennootschap zal wezen.

De inbrengende partij verklaart geen erfdienstbaarheden te hebben toegestaan.

3) De inbrenger verklaart dat de ingebrachte goederen niet het voorwerp uitmaken of uitgemaakt hebben van een gerechtelijke procedure.

4) De inbreng omvat eveneens alle goederen onroerend door bestemming of anderszins onroerende goederen die zich in of op voorschreven ingebrachte goederen bevinden en die eigendom zijn van de inbrenger.

De inbreng omvat ook alle rechten en verplichtingen inzake eventuele gemene muren, hagen of andere afsluitingen, die de scheiding uitmaken tussen de ingebrachte goederen en de aanpalende eigendommen.

De inbrenger verklaart dat er bij hun weten geen overeenkomsten bestaan in verband met de muurgemeenschap of andere mandeligheden.

5) Alle kosten, rechten en erelonen van onderhavige verrichting vallen ten laste van de vennootschap.

6) De inbreng is gedaan voor vrij en zuiver van alle voorrechten, hypotheeken en andere beletsels welkdanig.

ONTSLAG VAN VERANTWOORDELIJKHEID

Gezien voorschreven goederen niet gelegen zijn in Belgisch grondgebied, kan de instrumenterende notaris geen verdere administratieve informatie opvragen betreffende de eigenschappen van voorschreven goederen. De comparanten verklaren hiervan op de hoogte te zijn en stellen de instrumenterende notaris vrij een nadere omschrijving van de goederen, en van eventuele administratieve eigenschappen en kenmerken van deze goederen, op te nemen in onderhavige akte. De comparanten verklaren bovendien op de hoogte te zijn dat zij mogelijks bijkomende formaliteiten naar Spaans recht dienen te volbrengen, teneinde deze eigendomsoverdracht te formaliseren en tegenwerpelijk te maken aan derden.

De instrumenterende notaris neemt geen enkele verantwoordelijkheid aangaande de eigendomsoverdracht en de omschrijving/karakteristieken van voorschreven goederen en wordt door comparanten ontslaan van alle verdere tussenkomst in dit verband.

FISCALE VERKLARINGEN.

1. Lezing en/of uitleg wetsbepalingen.

Partijen erkennen dat de instrumenterende notaris hen uitleg heeft gegeven over het feit dat de inbreng geen aanleiding geeft tot heffing van Vlaamse, noch federale registratierechten, gezien de ingebrachte goederen niet in België gelegen zijn.

Ondergetekende notaris wijst comparanten op de mogelijkheid dat deze eigendomsoverdracht desgevallend belast kan worden in Spanje. De comparanten verklaren hiervan op de hoogte te zijn, alsook van de Spaanse fiscaliteit van toepassing op deze rechtshandeling, en ontslaan ondergetekende notaris van elke verantwoordelijkheid en tussenkomst dienaangaande.

2. Recht op geschriften.

De partijen en de instrumenterende notaris verklaren dat het vervangende zegelrecht en alle andere belastingen op het geschrift zijn voldaan, ten belope van honderd euro (€ 100,00).

4. Uitgifte van de nieuwe aandelen:

De vergadering beslist, in ruil voor voornoemde inbreng in natura, driehonderdvijfenvijftig (355) nieuwe aandelen uit te geven, met gelijke rechten als de bestaande, waardoor het totaal aantal aandelen wordt gebracht van zevenhonderdvijftig (750) naar duizend honderdenvijf (1 105). Alle aandelen zullen een gelijke fractie van alle reeds gedane inbrengen, alsook van het ganse eigen vermogen, vertegenwoordigen.

De nieuw uitgegeven aandelen zullen van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen, die dezelfde voordelen bieden als de bestaande aandelen en die in de winst zullen delen vanaf huidig boekjaar.

Op deze nieuwe, volledig volstortte aandelen wordt ingetekend door de inbrengende vennootschap, de besloten vennootschap "EEMAN accountants – belastingconsulenten", voornoemd, als vergoeding voor de gedane inbreng.

Bijgevolg verklaren de aandeelhouders voortaan eigenaar te zijn van de aandelen als volgt:

- De heer Eeman Luc: zevenhonderdvijftig (750) aandelen;
- De besloten vennootschap "EEMAN accountants – belastingconsulenten":

driehonderdvijfenvijftig (355) aandelen.

De vergadering verzoekt de ondergetekende notaris vast te stellen dat voormelde inbreng in natura werd gerealiseerd en onderschreven en dat elk nieuw uitgegeven aandeel volledig werd volgestort en dat de vennootschap duizend honderdenvijf (1 105) aandelen in totaal heeft uitgegeven, aangehouden door de aandeelhouders zoals hiervoor uiteengezet.

De notaris wijst de comparanten erop dat de creatie van nieuwe aandelen dient te worden ingeschreven in het aandelenregister van de vennootschap.

5. Teneinde de statuten in overeenstemming te brengen met voormelde besluiten en het nieuwe totaal aantal aandelen, beslist de vergadering artikel 6 van de statuten te vervangen door de volgende tekst:

"Artikel 6. Inbrengen

Als vergoeding voor de inbrengen werden duizend honderdenvijf (1 105) aandelen uitgegeven. Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling en in het vereffeningssaldo."

C. Bijkomende inbreng door de heer Luc Eeman– Uitgifte nieuw aandeel

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").

1. De vergadering beslist tot uitgifte van één (1) nieuwe aandeel, met gelijke rechten als de bestaande, in ruil voor de inbreng van geldsom ten belope van duizend zeshonderdvijftig euro (€ 1.650,00), door de aandeelhouder, de heer Luc Eeman, voornoemd.
Het nieuw uitgegeven aandeel zal van dezelfde aard zijn als de bestaande aandelen, hetzelfde voordeel biedt als de bestaande aandelen en dat in de winst zal delen vanaf huidig boekjaar. Deze inbreng gaat gepaard met de uitgifte van één (1) nieuw aandeel, met gelijke rechten als de bestaande, waardoor het totaal aantal aandelen wordt gebracht van duizend honderdenvijf (1.105) naar duizend honderdenzes (1.106).
 2. Overeenkomstig de mogelijkheid geboden door artikel 5:121, §2 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen, besluiten de aandeelhouders, allen hier aanwezig of vertegenwoordigd, met eenparigheid het bestuursorgaan te ontslaan van de opmaak van de verslagen bedoeld in voornoemd artikel.
 3. Onmiddellijk nadien hebben alle aandeelhouders, elk individueel, verklaard te verzaken aan de uitoefening van hun voorkeurrecht tot inschrijving op deze nieuwe aandelen zoals voorzien overeenkomstig artikel 5:130 §2 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.
 4. Vervolgens heeft de heer Luc Eeman, voornoemd, verklaard volledig op de hoogte te zijn van de statuten en de financiële toestand van de vennootschap, en in te schrijven in geld op het ene nieuw uitgegeven aandeel.
De voorzitter verklaart en alle aanwezigen op de vergadering erkennen dat de inbrenger de totale inbreng van duizend zeshonderdvijftig euro (€ 1.650,00), volledig volstort bij inbreng overeenkomstig artikel 6 van de statuten.
De vergadering stelt vast dat de inbreng in geld, gestort ten belope van honderd procent of duizend zeshonderdvijftig euro (€ 1.650,00), is gedeponereerd op een bijzondere rekening met nummer BE12 7340 7105 1192, op naam van de vennootschap bij KBC Bank, zoals blijkt uit het bewijs van deponering, afgegeven door voornoemde instelling op 14 augustus 2023, gedateerd op minder dan één maand voor heden, dat mij, notaris, is overhandigd om door mij te worden bewaard, overeenkomstig artikel 5:132 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.
De vergadering stelt vast en verzoekt ondergetekende notaris, akte te nemen van het feit dat de voornoemde inbreng daadwerkelijk werd verwezenlijkt en dat de inbreng gepaard gaat met de uitgifte van één (1) nieuw aandeel.
De notaris wijst de comparanten er op dat de creatie van nieuwe aandelen dient te worden ingeschreven in het aandelenregister van de vennootschap
 5. De vergadering beslist de volledige tekst van artikel zes te schrappen en te vervangen door de hierna vermelde tekst:
"Artikel 6. Inbrengen
Als vergoeding voor de inbrengen werden duizend honderdenzes (1 106) aandelen uitgegeven. Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling en in het vereffeningssaldo."
 6. Bijgevolg verklaren de aandeelhouders voortaan eigenaar te zijn van de aandelen als volgt:
 - De heer Eeman Luc: zevenhonderdeenenvijftig (751) aandelen;
 - De besloten vennootschap "EEMAN accountants – belastingconsulenten": driehonderdvijfenvijftig (355) aandelen.
 Totaal: duizend honderdenzes (1.106) aandelen
 7. De vergadering verleent machtiging aan het bestuursorgaan tot uitvoering van het genomen besluit.
- D. MACHTIGING TOT NEERLEGGING EN COÖRDINATIE**
De algemene vergadering besluit de opdracht te geven aan de ondergetekende notaris om de coördinatie van de statuten op te maken en te ondertekenen, in overeenstemming met de vorige besluiten, en de neerlegging daarvan in het vennootschapsdossier te verzorgen.
VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL.
Tegelijk neergelegd: uitgifte van het proces-verbaal van de buitengewone algemene vergadering, verslag van het bestuursorgaan, verslag van de bedrijfsrevisor en gecoördineerde statuten.
Jeroom Creytens, notaris.