



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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



24111401

neergelegd ter griffie

12 JULI 2024

Ondernemingsrechtbank
Antwerpen, afdeling HASSELT

Ondernemingsnr : **0425 684 597**

Naam

(voluit) : **Tuincentrum Boons-Steegmans**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Besloten Vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **3980 Tessenderlo (Schoot), Sparrenweg 210**

Onderwerp akte : VOORAFGAANDELIJKE VASTSTELLINGEN – BESLISSING OMTRENT DE (ON)BESCHIK-BAARHEID van de ‘STATUTAIR’ ONBESCHIKBARE EIGEN VERMOGENSREKENING - PARTIËLE SPLITSING (MET SPLITSING DOOR OVERNEMING GELIJKGESTELDE VERRICHTING) – VERMOGENSBEWEGING - DUBBELE UITKERINGSTEST – VERSLAGGEVING - AANVAARDING VAN EEN NIEUWE TEKST DER STATUTEN Aangepast aan de bepalingen van het Wetboek van VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN - BEVESTIGING BENOEMING BESTUURDERS - VASTSTELLING VAN HET ADRES VAN DE ZETEL - MACHTEN - OPSCHORTENDE VOORWAARDE

Bij akte verleden voor Jan Van Gorp, geassocieerd notaris te Diest op 1 juli 2024, neergelegd ter registratie, werd gehouden de buitengewone algemene vergadering der aandeelhouders van de Besloten Vennootschap "Tuincentrum Boons-Steegmans" met ondernemingsnummer Belasting-over-de-Toegevoegde-Waarde BE0425.684.597 Rechtspersonenregister Antwerpen, afdeling Hasselt, en met zetel te 3980 Tessenderlo (Schoot), Sparrenweg 210.

Onderhavige vergadering werd samengeroepen om te beraadslagen en besluiten te nemen over volgende agenda:

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

a) behoud van de rechtsvorm van een besloten vennootschap (afgekort BV), en:

b) onmiddellijke en integrale opheffing van de onbeschikbaarheid van de van rechtswege en zonder vervulling van enige formaliteit gevormde 'statutair' onbeschikbare eigenvermogensrekening (samengesteld uit de som per 31 december 2019 van het werkelijk gestort gedeelte van het voormalige maatschappelijk kapitaal en de eventuele alsdan bestaande wettelijke reserves):

- welke rekening zodoende niet meer vermeld zal dienen te worden in de eigenlijke tekst der statuten, en:
- waardoor de bedragen op vermelde rekening, met inbegrip van de eventuele volstorting welke, desgevallend, nog zouden plaatsgevonden hebben vanaf 1 januari 2020, beschikbaar zullen zijn voor toekomstige uitkering mits in achtname van de alsdan geldende wettelijke en/of statutaire bepalingen en procedures dienaangaande;

2.a) Kennisname, bespreking en goedkeuring van de voorstellen tot partiële splitsing, zijnde een overeenkomstig de artikelen 12:8, 1° en 12:4 juncto de artikelen 12:59 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen met splitsing door overname gelijkgestelde verrichting, opgemaakt door de bestuursorganen van alle bij de herstructurering betrokken vennootschappen:

- welke voorstellen:

- in toepassing van artikel 12:59 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen opgesteld werden op 3 januari 2024;

- voor alle betrokken vennootschappen neergelegd werden ter griffie van de Ondernemingsrechtbank te Antwerpen, afdeling Hasselt, op 9 januari 2024;

- bekendgemaakt werden in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad op 18 januari 2024 onder de nummers 24012172 en 24012173 (Herstructurering Bost – Tuincentrum Boons-Steegmans) en 24012174 en 24012175 (Herstructurering Bost – GEBART BELGIUM);

- uiterlijk 1 maand voorafgaandelijk aan de buitengewone algemene vergaderingen van aandeelhouders die over de voorgestelde (partiële) splitsingen moeten besluiten ter inzage lagen op de respectievelijke zetels van de betrokken vennootschappen, en:

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 23/07/2024 - Annexes du Moniteur belge

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")

- van welke voorstellen de aandeelhouders kosteloos een afschrift hebben kunnen bekomen en waarvan hen, binnen voorschreven termijn, een kopie werd overgemaakt zoals voorzien bij artikel 12:64 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

- met dien verstande dat, in hoofde van elke betrokken vennootschap, van de gelegenheid gebruik zal gemaakt worden om de statuten aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

2.b) Voorstel:

- tot stemming, overeenkomstig artikel 12:65 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen omtrent de toepassing van dit laatste artikel waarvan het eerste en tweede lid letterlijk als volgt luiden: "Indien alle vennoten of aandeelhouders en alle houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd, zijn de artikelen 12:61 en 12:64, in zover dit laatste naar de verslagen verwijst, niet van toepassing.

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

- om zodoende afstand te doen van het opmaken van het:

- omstandige (partiële) splitsingsverslag vanwege het bestuursorgaan zoals bedoeld bij artikel 12:61 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

- controleverslag vanwege een financieel deskundige zoals bedoeld bij artikel 12:62 § 1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

2.c) Vaststelling dat, zoals vermeld in het splitsingsvoorstel, de verslaggevingsverplichtingen inzake inbreng in natura in hoofde van de verkrijgende vennootschap herleven zoals bedoeld bij en in de zin van artikel 12:62 § 2 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

3. Kennisname en, voor zoveel als nodig, goedkeuring van:

- a. het ontwerp van splitsingsakte en statutenwijziging van de voormelde verkrijgende vennootschap zoals voorzien bij artikel 12:69 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

- b. de verslaggeving, opgemaakt in uitvoering en toepassing van de artikelen 5:121 en 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen inzake de inbrengen in natura in hoofde van de verkrijgende vennootschap, te weten:

- het verslag van het bestuursorgaan;

- het verslag van de bedrijfsrevisor;

welke verslaggevingsverplichting in hoofde van de verkrijgende vennootschap herleeft gelet op het feit dat er in hoofde van alle bij de herstructurering betrokken vennootschappen verzaakt werd, dan wel zal verzaakt worden aan het opmaken van de bestuurs- en controle-verslaggeving zoals voorzien bij de artikelen 12:61, 12:62 en 12:64 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

4.a. Besluit tot partiële splitsing waarbij, enerzijds, de overdragende, partieel te splitsen vennootschappen te weten:

- "GEBART BELGIUM" Naamloze Vennootschap, met ondernemingsnummer BTW BE0437.020.038 Rechtspersonenregister Antwerpen, afdeling Hasselt, en met zetel te 3980 Tessenderlo (Schoot), Sparrenweg 210, en;

- "Tuincentrum Boons-Steegmans" Besloten Vennootschap, met ondernemingsnummer BTW BE0425.684.597 Rechtspersonenregister Antwerpen, afdeling Hasselt, en met zetel te 3980 Tessenderlo (Schoot), Sparrenweg 210,

via een met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting, zonder op te houden te bestaan, een aantal vermogensbestanddelen overdragen aan en inbrengen in de bestaande Besloten Vennootschap "Bost", met ondernemingsnummer 0820.143.611 Rechtspersonenregister Antwerpen, afdeling Hasselt, en met zetel te 3980 Tessenderlo (Schoot), Sparrenweg 210, als verkrijgende vennootschap anderzijds, overeenkomstig de toescheiding, de modaliteiten en de voorwaarden vervat in de voormelde splitsingsvoorstellen en waarbij de waarde van de afgesplitste vermogensbestanddelen is vastgesteld op basis van de splitsingsbalansen van de partieel te splitsen, overdragende vennootschappen afgesloten per 30 november 2023 en welke, voor zoveel als nodig, gelden als weergave van tussentijdse cijfers;

4.b. Bepaling:

- van de toe te passen ruilverhoudingen, het aantal aandelen en toekenning ervan als vergoeding van de inbrengen in natura bij wijze van partiële splitsing;

- dat de door de begunstigde vennootschap nieuw uit te geven aandelen zullen deelnemen in de resultaten en recht geven op de winst vanaf 1 december 2023;

4.c. Vaststelling:

- dat alle handelingen in verband met de afgesplitste vermogensbestanddelen vanaf 1 december 2023 boekhoudkundig (alsmede voor fiscale doeleinden, onder meer vanuit het oogpunt van de directe belastingen) geacht zullen worden te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende vennootschap;

- van de vermogensbeweging in hoofde van onderhavige overdragende vennootschap, in het bijzonder de vermogensvermindering als gevolg van de inbreng en overdracht bij wijze van partiële splitsing, en zonder vernietiging noch intrekking van aandelen;

5.a. Aanduiding van (een) lasthebber(s) om de overdragende, partieel te splitsen vennootschap te vertegenwoordigen bij de verrichting van partiële splitsing door overneming en te dien einde tussen te komen bij de buitengewone aandeelhoudersvergadering te houden in hoofde van de verkrijgende vennootschap;

5.b. Bepaling van de bevoegdheden;

6. Opheffing en verlating van de huidige tekst der statuten en aanneming van een volledig nieuwe gecoördineerde tekst der statuten:

- die in overeenstemming is met de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen evenals met de actuele verhoudingen en zienswijzen binnen de vennootschap evenals tussen de huidige aandeelhouders en bestuurders onderling;
 - rekening houdende met de beslissingen genomen omtrent voorgaand(e) agendapunt(en);
 - houdende, bij wijze van louter formele aanpassingen aan de gewijzigde wetgeving en zonder dat dergelijke aanpassingen op zich kunnen beschouwd worden als een eigenlijke wijziging van het voorwerp van de vennootschap met verplichting tot naleving van de wettelijke procedure dienaangaande, inzake de formulering van het voorwerp (voorheen 'maatschappelijk doel') een aantal puur terminologische aanpassingen onder meer aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en/of aanpassingen van de eventuele (letterlijke) verwijzingen naar de artikelen van het vroegere Wetboek van vennootschappen;
 - 7. Bevestiging van de benoeming van alle thans in functie zijnde (niet-statutaire) bestuurders;
 - 8. Vaststelling van het huidige adres van de zetel van de vennootschap; Website en e-mail-adres;
 - 9. Machten;
- De vergadering bevestigt deze uiteenzetting van de voorzitter en neemt, na omstandige beraadslaging, volgende besluiten met éénparigheid van stemmen en met onmiddellijke ingang:
- EERSTE BESLUIT**
- In toepassing van artikel 39, §1, van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen, besluit de algemene vergadering om de statuten aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen met:
- a) behoud van de rechtsvorm van een besloten vennootschap (afgekort BV), en;
 - b) onmiddellijke en integrale opheffing van de onbeschikbaarheid van de van rechtswege en zonder vervulling van enige formaliteit gevormde 'statutair' onbeschikbare eigenvermogensrekening (samengesteld uit de som per 31 december 2019 van het werkelijk gestort gedeelte van het voormalige maatschappelijk kapitaal en de eventuele alsdan bestaande wettelijke reserves):
- welke rekening zodoende niet meer vermeld dient te worden in de eigenlijke tekst der statuten, en;
 - waardoor de bedragen op vermelde rekening, met inbegrip van de volstorting welke, desgevallend, nog zouden plaatsgevonden hebben vanaf 1 januari 2020, beschikbaar zullen zijn voor toekomstige uitkering mits in achtneming van de alsdan geldende wettelijke en/of statutaire bepalingen en procedures dienaangaande;
- TWEDE BESLUIT**
- De vergadering ontslaat de voorzitter van het voorlezen van de partiële splitsingsvoorstellen met splitsingsstaat per 30 november 2023.
- Voor zoveel als nodig verklaren en bevestigen alle voornoemde aandeelhouders op individuele wijze hiervan voorafgaandelijk aan heden, binnen de wettelijke voorziene termijnen, kosteloos en, ieder wat hem of haar betreft, in elk geval tijdig:
- een kopie te hebben bekomen,
 - omstandig kennis genomen te hebben, en:
 - dienaangaande alle benodigde informatie bekomen te hebben,
- met dien verstande dat van de gelegenheid gebruik zal gemaakt worden om, in hoofde van elk van de bij de herstructurering betrokken vennootschappen, de statuten aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en:
- Nadat de vergadering heeft vastgesteld dat alle aandeelhouders (en eventuele houders van andere stemrechtverlenende effecten) aanwezig dan wel rechtsgeldig vertegenwoordigd zijn op onderhavige buitengewone algemene vergadering, beslist zij bij uitdrukkelijke stemming:
- tot toepassing van artikel 12:65 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en zodoende:
 - af te zien van het opmaken van het:
- (omstandig) splitsingsverslag vanwege het bestuursorgaan zoals voorzien bij artikel 12:61 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en:
 - controleverslag vanwege een financieel deskundige zoals voorzien bij artikel 12:62 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;
- Voor zoveel als nodig:
- verklaren en erkennen onderhavige buitengewone algemene vergadering evenals elke individuele aandeelhouder en bestuurder bovendien voorafgaandelijk aan heden kennis genomen te hebben van en omstandig ingelicht te zijn omtrent zowel de revisorale verslaggeving als de verslaggeving van het bestuursorgaan aangaande de:
- uitgifte van nieuwe aandelen, evenals:
 - inbreng in natura,
- in hoofde van de verkrijgende vennootschap welke verslagen werden opgemaakt in uitvoering van en overeenkomstig de artikelen 5:121 en 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;
- bevestigt elke individuele aandeelhouder en bestuurder zijn of haar verzaking aan:
 - het opmaken van tussentijdse cijfers zoals voorzien bij artikel 12:64 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en:
 - de mededeling van eventuele belangrijke wijzigingen zoals bedoeld bij artikel 12:63 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;
- Alle voornoemde aandeelhouders en bestuurders verklaren en bevestigen:
- van alle voormelde, al dan niet geagendeerde, documenten en stukken voorafgaandelijk aan heden:

- een kopie (al dan niet in ontwerp) te hebben bekomen, en:
- omstandig kennis genomen te hebben;
- zich omtrent de splitsingsverrichting evenals de impact en de draagwijdte daarvan afdoende geïnformeerd te achten en alle gewenste informatie dienaangaande, voorafgaandelijk aan heden, bekomen te hebben;

De vergadering:

- keurt dan ook het partieel splitsingsvoorstel zonder enige wijziging, bemerking dan wel enig voorbehoud goed, en:

- ontslaat de instrumenterende notaris van alle verdere informatie-verplichtingen en verantwoordelijkheid dienaangaande;

DERDE BESLUIT

De vergadering neemt kennis en gaat over tot bespreking van:

1. het ontwerp van splitsingsakte en statutenwijziging van de voormelde verkrijgende vennootschap zoals voorzien bij artikel 12:69 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

2. de verslaggeving, opgemaakt in uitvoering en toepassing van de artikelen 5:121 en 5:133 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen inzake de inbrengen in natura in hoofde van de verkrijgende vennootschap, te weten:

- het verslag van het bestuursorgaan;
- het verslag van de bedrijfsrevisor;

De vergadering gaat vervolgens, voor zoveel als nodig, zonder enige opmerking, afwijking noch voorbehoud, over tot goedkeuring van gezegde ontwerp-splitsingsakte en statutenwijziging in hoofde van de verkrijgende vennootschap alsmede van de verslaggeving inzake inbreng in natura in hoofde van zelfde verkrijgende vennootschap.

De vergadering bevestigt, voor zoveel als nodig:

- en zoals vereist bij artikel 12:66 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, dat de aandeelhouders van onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap (zullen) voldoen aan de eventuele vereisten voor de verkrijging van de hoedanigheid van aandeelhouder in de verkrijgende vennootschap;

De vergadering neemt er akte van dat, conform artikel 12:69 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zowel de voorgaande besluiten als de wijzigingen der statuten van alle bij onderhavige herstructurering betrokken vennootschappen én de overgang van het afgesplitste vermogen slechts effectief zullen zijn nadat in hoofde van alle zelfde vennootschappen daadwerkelijk overeenstemmende besluiten werden genomen waarna de herstructurering van rechtswege de wettelijk en conventioneel voorziene gevolgen zal hebben zonder dat nog een verdere formele akte van bevestiging vereist is.

VIERDE BESLUIT

Agendapunt 4 wordt goedgekeurd.

De vergadering besluit tot partiële splitsing op basis van de splitsingsbalansen van de partieel te splitsen, overdragende vennootschappen afgesloten per 30 november 2023 en welke, voor zoveel als nodig, gelden als weergave van de respectievelijke tussentijdse cijfers.

De algemene vergadering betuigt zodoende haar instemming met de verrichtingen waarbij:

a) bepaalde vermogensbestanddelen van onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap, bij wijze van partiële splitsing, zijnde een met splitsing door overneming gelijkgestelde verrichting, overgaan op de bestaande Besloten Vennootschap "Bost", met dien verstande dat naar aanleiding van deze verrichting geen aandelen van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap zullen worden vernietigd;

b) de inbrengen uitsluitend vergoed worden door honderd achtentachtig (188) nieuwe aandelen van de verkrijgende vennootschap ten voordele van de aandeelhouders van onderhavige Besloten Vennootschap "Tuintcentrum Boons-Steegmans" zonder dat er een opleg in geld wordt voorzien noch enige andere bijkomende dan wel alternatieve vergoeding of compensatie;

c) vastgesteld wordt dat:

- alle handelingen in verband met de afgesplitste en overgedragen vermogensbestanddelen vanaf 1 december 2023 boekhoudkundig (alsmede voor fiscale doeleinden, onder meer vanuit het oogpunt van de directe belastingen) geacht zullen worden te zijn verricht voor rekening van de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap;

- de door de begunstigde vennootschap nieuw uit te geven aandelen zullen deelnemen in de resultaten en recht geven op de winst vanaf 1 december 2023;

d) overeenkomstig de bepalingen van artikel 12:8 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, de overdragende, partieel te splitsen vennootschappen blijven bestaan;

MODALITEITEN VAN DE PARTIËLE SPLITSING

Onderhavige partiële splitsing:

A - heeft plaats overeenkomstig de hierna weergegeven modaliteiten:

1.a. de overdracht heeft plaats op basis van de splitsings-balans/cijfers van de partieel te splitsen, overdragende vennootschappen afgesloten op 30 november 2023;

1.b. vanaf 1 december 2023 worden alle verrichtingen welke nog gesteld werden door de overdragende, partieel te splitsen vennootschappen met betrekking tot de over te dragen vermogensbestanddelen, boekhoudkundig (alsmede voor fiscale doeleinden, onder meer vanuit het oogpunt van de directe belastingen) geacht verricht te zijn in naam en voor rekening van de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap waarbij vastgesteld wordt dat deze retroactiviteit verder teruggaat dan 7 maanden doch niet terugwerkt over een

reeds afgesloten boekjaar heen waarvan de jaarrekening reeds werd goedgekeurd van enige bij onderhavige herstructurering betrokken vennootschap;

1.c. alle tot op heden niet gekende rechten en plichten verbonden aan de overgedragen vermogensbestanddelen en die betrekking zouden kunnen hebben op periodes die dateren van voor 1 december 2023 blijven ten laste van de respectievelijke overdragende, partieel te splitsen vennootschappen;

2. er zijn noch bij de respectievelijke overdragende, partieel te splitsen vennootschappen, noch bij de verkrijgende vennootschap, geen aandeelhouders die bijzondere rechten hebben, noch verschillende soorten van aandelen, noch houders van andere effecten dan aandelen zodat desbetreffend geen maatregelen dien(d)en voorgesteld te worden noch rechten toegekend en er dan ook geen aanleiding is tot eventuele wijziging van de respectievelijke rechten zoals voorzien bij artikel 12:67 § 3 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

3. noch aan de leden van de bestuursorganen van de respectievelijke overdragende, partieel te splitsen vennootschappen noch aan de leden van het bestuursorgaan van de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap zal enig bijzonder voordeel worden toegekend naar aanleiding van onderhavige herstructurering;

4. de overdrachten omvatten alle elementen waarvan sprake in de partiële splitsingsvoorstellen; teneinde onduidelijkheid en/of discussie te vermijden aangaande de toebedeling van bepaalde vermogensbestanddelen van de partieel te splitsen, overdragende vennootschappen, ingeval de in het splitsingsvoorstel en in onderhavige akte opgenomen toewijzing noch de interpretatie daarvan, geen uitsluitel zou geven, hetzij omdat de gedane toewijzing voor interpretatie vatbaar zou zijn, hetzij omdat het vermogensbestanddelen betreft die bij onachtzaamheid of uit onwetendheid niet opgenomen zouden zijn in de opgave van de toebedeelde vermogens en, desgevallend, in afwijking van artikel 12:60 (juncto artikel 12:17) van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, werd uitdrukkelijk bedongen dat alle niet-geboekte, niet-gekende of vergeten activa en passiva evenals alle activa- en passivabestanddelen (al dan niet in de balans vermeld) die eventueel later ontdekt worden, zullen achterblijven bij de respectievelijke partieel te splitsen vennootschappen, tenzij deze onlosmakelijk verbonden zijn met of aan de vermogensbestanddelen dan wel activiteiten welke aan de verkrijgende vennootschap werden overgedragen;

5. indien de overdragende, partieel te splitsen vennootschappen, overeenkomstig artikel 12:15 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, zouden verzocht worden zekerheid te stellen, dan zal de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap hen, desgevallend, dienen te vergoeden en schadeloos stellen voor de geleden schade;

6. alle (ook latente) inkomstenbelastingen die zouden verschuldigd zijn naar aanleiding van onderhavige herstructurering zullen gedragen en ten laste genomen worden door de respectievelijke overdragende, partieel te splitsen vennootschappen; De financiële gevolgen naar aanleiding van hangende geschillen, waarborgverplichtingen, fiscale en sociale controles gerelateerd aan vermogensbestanddelen die betrekking hebben op de afgesplitste vermogensbestanddelen zullen integraal ten laste zijn van de verkrijgende vennootschap;

7. overeenkomstig artikel 12:17 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zal de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap gehouden zijn tot betaling van:

- de overgegangene zekere en opeisbare schulden welke bestaan op datum dat de akte(n) houdende vaststelling van het besluit tot deelneming aan de splitsing word(t)(en) bekendgemaakt in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad, en van:

- de schulden waarvoor de schuldeiser een vordering in rechte of via arbitrage ingesteld heeft voor de akte houdende vaststelling van de splitsing,

- en met dien verstande evenwel dat haar mogelijke aansprakelijkheid beperkt is tot beloop van het netto-actief dat haar wordt toegekend;

8. de partiële splitsing zal, in toepassing van artikel 12:69 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, slechts voltrokken zijn na:

- overeenstemmende besluiten tot splitsing in hoofde van alle bij de herstructurering betrokken vennootschappen, en:

- vaststelling van de eventuele wijzigingen van de statuten in hoofde van de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap desgevallend met inbegrip van de wijziging van het voorwerp;

In dit verband wordt, voor zoveel als nodig, medegedeeld dan wel vastgesteld en bevestigd dat:

- in hoofde van de verkrijgende vennootschap geen wijziging van voorwerp vereist is teneinde de over te dragen vermogensbestanddelen en activiteiten te aanvaarden;

- zoals voorzien bij artikel 12:66 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, de aandeelhouders van de respectievelijke te splitsen vennootschappen voldoen aan de vereisten voor de verkrijging van de hoedanigheid van aandeelhouder in de verkrijgende vennootschap;

OMSCHRIJVING VAN DE OVER TE DRAGEN VERMOGENSBESTANDELEN:

Ingevolge de goedkeuring van de voorstellen tot partiële splitsing verzoekt de vergadering mij, notaris, akte te verlenen van:

- de vermogensbewegingen in hoofde van de partieel gesplitste, overdragende vennootschappen, en;

- de omschrijving van de in het kader van onderhavige herstructureringsverrichting aan de verkrijgende vennootschap over te dragen vermogensbestanddelen, bij wijze van inbrengen in natura, onder algemene titel, 'ipso iure' en 'erga omnes', en dit:

- voor netto-actief waarden van respectievelijk:

- honderd negenenveertig duizend achthonderd zevenenveertig Euro en zevenenvijftig Cent (149.847,57 €) voor wat betreft de Naamloze Vennootschap "GEBART BELGIUM", en:

•honderd zevenenzeventig duizend zeshonderd zevenenzestig Euro en elf Cent (177.667,11 €) voor wat betreft de Besloten Vennootschap "Tuincentrum Boons-Steegmans";

- op basis van de splitsingsbalansen/cijfers, van de respectievelijke overdragende, partieel te splitsen vennootschappen, afgesloten per 30 november 2023:

•zonder intrekking noch vernietiging van aandelen in hoofde van de partieel te splitsen, overdragende vennootschappen;

•onverminderd de eventuele toepassing van andersluidende, dwingende regels van aanrekening ingevolge de boekhoud- dan wel fiscale wetgeving;

B – Omvat, samenvattend, de hierna opgelijste vermogensbestanddelen van onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap "Tuincentrum Boons-Steegmans";

Activa.

III. Materiële vaste activa:

A. Terreinen en gebouwen: 177.667,11 €

Totaal activa: 177.667,11 €

Passiva.

Nihil: 0,00 €

Totaal passiva: 0,00 €

Netto-waarde van de inbreng: 177.667,11 €

Herhaling.

* het actief bedraagt: honderd zevenenzeventig duizend zeshonderd zevenenzestig Euro en elf Cent: 177.667,11 €

* het passief bedraagt: nihil: 0,00 €

Netto-waarde van de inbreng: honderd zevenenzeventig duizend zeshonderd zevenenzestig Euro en elf Cent: 177.667,11 €

VOORWAARDEN VAN DE OVERGANG ONDER ALGEMENE TITEL:

1. De verkrijgende vennootschap zal de eigendom hebben van alle lichamelijke vermogensbestanddelen en zal, zonder dat hieruit schuldvernieuwing kan voortvloeien, in de plaats gesteld worden in alle overgedragen rechten, overeenkomsten en schuldvorderingen, te rekenen vanaf heden met dien verstande dat zelfde verkrijgende vennootschap hiervan het genot zal hebben vanaf 1 december 2023.

2. De verkrijgende vennootschap zal vanaf hetzelfde ogenblik alle belastingen, bijdragen, taksen, verzekeringspremies en, in het algemeen, alle lasten dragen die de haar overgedragen vermogensbestanddelen belasten of zouden kunnen belasten en die inherent zijn aan de eigendom of het genot ervan.

3. De verkrijgende vennootschap zal de overgegangene vermogensbestanddelen nemen in de staat waarin deze zich thans bevinden, zonder enig verhaal te kunnen uitoefenen tegen de overdragende vennootschappen voor welke reden dan ook.

4. De eventuele overgedragen schulden van de respectievelijke partieel te splitsen, overdragende vennootschappen zullen, desgevallend, van rechtswege overgaan op de verkrijgende vennootschap die, desgevallend, in dat opzicht, zonder dat hieruit schuldvernieuwing voortvloeit, in de plaats zal gesteld zijn in de rechten en plichten van de overdragende vennootschappen, met dien verstande dat:

- de verkrijgende vennootschap, desgevallend, in de plaats van de respectievelijke partieel gesplitste, overdragende vennootschappen zal instaan voor het ganse passief dat, desgevallend, betrekking heeft op de gedane inbrengen; zij zal meer bepaald de betaling van de intresten en de terugbetaling van alle overeengekomen en door de partieel gesplitste vennootschappen overgedragen schulden en leningen verzekeren, dit alles op de tussen deze laatste en hun respectievelijke schuldeisers overeengekomen vervaldagen;

- de eventuele zakelijke en persoonlijke, wettelijke en/of conventionele zekerheden die er het accessorium van zijn, niet zullen getroffen worden door deze partiële splitsingen, zonder verplichting van betekening, endossement of inschrijving voor pand op het handelsfonds;

5. De verkrijgende vennootschap zal alle transacties, overeenkomsten en welkdanige verbintenissen ook moeten uitvoeren met betrekking tot de haar overgedragen vermogensbestanddelen, zoals deze contracten en verbintenissen zullen bestaan op de dag van de effectieve verwezenlijking van de partiële splitsing.

6. De verkrijgende vennootschap zal alle betwistingen en rechtsovereenkomsten, gerechtelijke of niet, zowel in hoedanigheid van eiser als van verweerder vervolgen en zal hieruit voordeel trekken of er de nadelige gevolgen van dragen met volledige en gehele ontheffing van de overdragende vennootschappen.

7. Alle, al dan niet verworven betoelagingen in het kader van economische of fiscale steunmaatregelen zoals ondermeer, zonder dat deze opsomming limitatief is, rentesubsidies, kapitaalpremies, versnelde afschrijvingen, blijven verworven of worden overgenomen door de verkrijgende vennootschap die dienaangaande zelf de nodige formaliteiten zal vervullen in de mate en voor zover deze betrekking hebben op de over te dragen vermogensbestanddelen.

8. Alle kosten, erelonen, uitgaven en lasten verband houdende met onderhavige partiële splitsing en de daarmee gepaard gaande overgang van vermogen zullen finaal gedragen worden en ten laste genomen worden door de verkrijgende vennootschap zoals voorzien bij:

- punt X van het splitsingsvoorstel, en;

- artikel 12:71, § 1, laatste lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

9. De overdrachten van de vermogens zullen op algemene wijze bevatten:

- a. alle betrokken rechten, schuldvorderingen, gerechtelijke en buitengerechtelijke vorderingen, persoonlijke waarborgen en waarborgen waarvan, om welke reden dan ook, de respectievelijke overdragende vennootschappen tegenover alle derden, hierin begrepen de openbare administraties, geniet of titularis zijn;
- b. de last van het eventueel overgedragen passief van de respectievelijke partieel gesplitste, overdragende vennootschappen tegenover derden, hierin begrepen het passief later voortvloeiend uit verplichtingen aangegaan voor de datum van onderhavige notulen;

c. de archieven en boekhoudkundige documenten betreffende de ingebrachte vermogensbestanddelen, met last voor de verkrijgende vennootschap om deze te bewaren, gedurende de wettelijk voorziene termijnen;

Bijzondere beschrijving van de eigendomsovergang van goederen waarvoor bijzondere publiciteitsvoorschriften gelden:

Tot de over te dragen vermogensbestanddelen van onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap behoren geen:

- onroerende goederen noch onroerende zakelijke rechten;
- schuldvorderingen gewaarborgd door een hypothecaire inschrijving;
- bestanddelen waarop enige Ordonnantie of Decreet inzake bodemsanering van toepassing zou zijn,
- rechten van intellectuele en/of industriële eigendom in de zin van artikel 12:14 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen,

andere dan hierna, vermeld:

Zevenennegentig/honderdsten (97/100) onverdeeld deel in volle eigendom van:

GEMEENTE TESSENDERLO – vierde afdeling

Een woonhuis op en met grond en aanhorigheden, gelegen aan de Sparrenweg nummer 212, gekadastraerd volgens titel sectie E nummer 1985/H en volgens recent kadastraal uittreksel sectie E nummer 1985/H/P0000, met een oppervlakte volgens titel en kadaster van twaalf aren drieënveertig centiaren (12a43ca).

...

Personeel – CAO 32 bis:

In dit kader werd, onder verwijzing naar Richtlijn 2001/23 en CAO 32bis, door en namens de respectievelijke partieel te splitsen, overdragende vennootschappen verklaard, in de onmiddellijk voorafgaandelijk dezer verleden akten waarvan door ondergetekende notaris eveneens proces-verbaal werd opgemaakt, dat er bij onderhavige herstructurerings geen arbeidsovereenkomsten worden overgedragen.

BOEKHOUDKUNDIGE CONTINUITEIT en VERWERKING

De vergadering en de leden van het bestuursorgaan stellen vast dat er geen aanleiding is tot afwijking van de principes van de boekhoudkundige continuïteit aangezien:

- er geen opleg in geld noch enige andere bijkomende dan wel alternatieve vergoeding of vorm van compensatie is voorzien;
- de verkrijgende vennootschap geen aandelen bezit in de afgesplitste vennootschappen, en;
- de overdragende vennootschappen geen eigen aandelen bezitten;

I - Overeenkomstig artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen:

- worden de afgesplitste actief- en passiefbestanddelen van de afgesplitste vennootschappen, inclusief de verschillende bestanddelen van het eigen vermogen, de afschrijvingen, waardeverminderingen en gevormde voorzieningen, de rechten en verplichtingen alsook de opbrengsten en kosten van het boekjaar opgenomen in de boekhouding van de verkrijgende vennootschap tegen de waarde waarvoor zij in de boekhouding van de afgesplitste vennootschappen voorkwamen op de datum vanaf wanneer de handelingen van de afgesplitste vennootschappen, boekhoudkundig geacht worden te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende vennootschap;

- dienen, bij een partiële splitsing, de overdragende vennootschappen te worden aangemerkt, al naargelang van het geval, hetzij als gesplitste vennootschap, hetzij als verkrijgende vennootschap (zoals tevens voorzien bij de artikelen 211, §1, en 213, 3de lid, van het WIB '92);

In dit kader wordt verwezen naar de bepalingen van CBN-advies 2022/12 waarbij (onder randnummer 12) wordt bepaald dat:

a) bij de overdracht van de balansposten van de gesplitste vennootschap aan de verkrijgende vennootschappen, nagegaan moet worden of de verkrijgende vennootschappen al dan niet over een kapitaal beschikken;

b) indien een kapitaalhoudende of kapitaallose vennootschap wordt gesplitst ten behoeve van één of meerdere bestaande vennootschappen van dezelfde soort, de verschillende posten van het eigen vermogen (kapitaal/inbreng, herwaarderingsmeerwaarden, reserves, overgedragen resultaat en kapitaalsubsidies) bij elkaar opgeteld worden en ondergebracht bij dezelfde balansposten van de verkrijgende vennootschap(en);

c) bij de splitsing van een kapitaalhoudende vennootschap ten behoeve van één of meerdere bestaande kapitaallose vennootschappen het kapitaal en de wettelijke reserve van de eerste vennootschap omgezet worden in 'beschikbare' of 'onbeschikbare' inbreng conform de beslissing die de algemene vergadering die tot de splitsing beslist, neemt, terwijl de rubrieken die volgen gewoon worden opgeteld;

In dit kader beslist onderhavige buitengewone algemene vergadering expliciet dat, behoudens afwijkende dan wel andersluidende, dwingende wettelijke bepalingen, en mits de verkrijgende vennootschap, zoals bepaald bij artikel 12:69, 2de lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, een overeenstemmend besluit neemt (CBN-advies 2022/12 - randnummer 12 – voetnoot 14), geen van de door de verkrijgende vennootschap verkregen dan wel te verkrijgen eigen-vermogens-bestanddelen zullen geboekt worden op een, al dan niet 'statutair', onbeschikbare eigen-vermogensrekening.

De vergadering evenals de bestuurders verzoeken mij, notaris, vast te stellen dat de waarde van de vermogensbestanddelen van onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap, welke in eigendom overgaan op de vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap,

- met toepassing van de boekhoudkundige continuïteit ingevolge artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen,

- in overeenstemming met de fiscale principes van artikel 213 van het Wetboek van de Inkomstenbelastingen 1992;

- in functie van en evenredig met de fiscale netto-waarden van de aan de verkrijgende vennootschap toegewezen vermogensbestanddelen,

zal verwerkt en opgenomen worden in het vermogen en de boekhouding van de verkrijgende vennootschap zoals hierna opgenomen:

- Beschikbare inbreng buiten kapitaal:	12.351,88 €
- Reserves:	142.121,39 €
- Overgedragen winst:	23.193,84 €
	177.667,11 €

Naar aanleiding van de boekhoudkundige verwerking van een belasting-neutrale partiële splitsing zal bij de uitsplitsing van de boekhoudkundige bestanddelen van het eigen vermogen van de partieel gesplitste vennootschappen tussen deze vennootschappen en de verkrijgende vennootschap, rekening worden gehouden met de fiscale toewijzing van de verschillende bestanddelen van het fiscaal eigen vermogen van de partieel gesplitste vennootschappen tussen deze vennootschappen en de verkrijgende vennootschap, te weten naar evenredigheid met de fiscale nettowaarden van de toegewezen vermogens (overeenkomstig artikel 213, al. 1 WIB 1992).

Voor zoveel als nodig:

- erkennen cliënten uitdrukkelijk door de instrumenterende notaris gewezen te zijn op gezegde problematiek;

- bevestigen zij, na omstandig overleg met hun accountant, hun opdracht tot voorschreven boekhoudkundige (en fiscale) verwerking van onderhavige herstructureringsverrichting;

- ontslaan zij de instrumenterende notaris van alle om het even welke verdere informatieverplichtingen en verantwoordelijkheid dienaangaande, en:

- vrijwaren zij zelfde notaris voor alle om het even welke eventuele aanspraken van overheidswege dienaangaande;

JURIDISCHE UITWERKING

Het is uitdrukkelijk bepaald en overeengekomen dat onderhavige herstructureringsverrichting juridisch uitwerking krijgt op 1 december 2023 om 00.00 uur.

Door dan wel namens alle bij onderhavige herstructurering betrokken vennootschappen wordt uitdrukkelijk bevestigd dat, gelet op de vooropgestelde retroactiviteit:

- geen van de jaarvergaderingen van enige betrokken vennootschap reeds gehouden werd en dus de jaarrekeningen afgesloten per 31 december 2023 nog steeds niet goedgekeurd werden;

- de instrumenterende notaris dienaangaande ontslagen wordt van alle om het even welke verdere informatieverplichtingen en verantwoorde-lijkheid dienaangaande;

VERMOGENSBEWEGING - UITKERINGSTESTEN

De algemene vergadering evenals elke individuele aandeelhouder en bestuurder, allen aanwezig dan wel vertegenwoordigd zoals gezegd, verklaren uitdrukkelijk dat:

a) de vermogensbeweging welke eigen is aan dan wel noodzakelijkerwijze gepaard gaat met de herstructureringsverrichting van de partiële splitsing niet te beschouwen is als een eigenlijke, rechtstreekse dan wel onrechtstreekse, 'uitkering' en als dusdanig niet onderworpen is aan de zogenaamde dubbele uitkeringstesten, en:

b) het Wetboek van vennootschappen en verenigingen dienaangaande overeenkomstig de bepalingen van de artikelen 12:17 en 12:18 een eigen beschermingsmechanisme heeft voorzien;

De instrumenterende notaris wordt dan ook ontslagen van alle om het even welke verdere informatieverplichtingen en verantwoordelijkheid dienaangaande.

TOEBEDELING AANDELEN - RUILVERHOUDING

Aan de aandeelhouders van onderhavige overdragende, partieel te splitsen vennootschap zullen op rechtstreekse wijze in totaal honderd achtentachtig (188) aandelen worden toebedeeld, overeen-stemmende met een conventionele ruilverhouding van 0,1873 op basis van de netto-actief-waarde van 233.566,78 € zoals hierboven uiteengezet en te verdelen in verhouding tot en evenredig aan hun rechten in het (eigen) vermogen dan wel aan hun aandelenbezit in de partieel te splitsen, overdragende vennootschap als volgt:

1. de heer BOONS, Marcel, wonende te 3560 Lummen, Geeneindestraat 92: negenentachtig aandelen in vruchtgebruik: 89 VG

2. Mevrouw STEEGMANS, Martha, wonende te 3560 Lummen, Geeneindestraat 92: negenentachtig aandelen in vruchtgebruik: 89 VG

3. De heer BOONS, Geert, wonende te 3980 Tessenderlo, Sparrenweg 155: vijf aandelen in volle eigendom en negenentachtig aandelen in naakte eigendom: 5 VE + 89 BE

4. De heer BOONS, Bart, wonende te 3980 Tessenderlo, Paddenhoek 59: vijf aandelen in volle eigendom en negenentachtig aandelen in naakte eigendom: 5 VE + 89 BE

Samen: honderd achtentachtig aandelen in volle eigendom: 188 VE

De respectievelijke vergoedingen bestaan uitsluitend in aandelen van de, vooraf bestaande, verkrijgende vennootschap waarbij er geen opleg in geld noch enige andere bijkomende dan wel alternatieve vergoeding of vorm van compensatie is voorzien.

Gezegde nieuwe aandelen zullen:

a) in toepassing van artikel 12:71 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en zoals voorzien onder punt III.3. van het splitsingsvoorstel worden verdeeld onder en uitgereikt aan de respectievelijke rechthebbenden;

b) van dezelfde soort zijn als de reeds bestaande aandelen van de verkrijgende vennootschap;

c) dezelfde rechten en voordelen genieten;

d) deelnemen in de resultaten per 1 december 2023 overeenkomstig het splitsingsvoorstel;

De voornoemde begunstigen verklaren en erkennen:

a) lezing te hebben gekregen van hetgeen voorafgaat;

b) kennis genomen te hebben van en zich afdoende geïnformeerd te achten door de op de agenda aangekondigde informatie en verslaggeving evenals van de hen ter beschikking gestelde verslaggeving met betrekking tot de inbrengen in natura en de uitgifte van nieuwe aandelen in hoofde van de verkrijgende vennootschap;

c) volledig op de hoogte te zijn van de fiscale, boekhoudkundige en vennootschapsrechtelijke toestand en de interne evenwichten van alle bij onderhavige partiële splitsing betrokken vennootschappen;

d) akkoord te zijn met de wijze van berekening van en het aantal nieuw uit te geven aandelen overeenkomstig de voorgestelde ruilverhouding;

e) de hen ten gevolge van de verrichting van partiële splitsing toegewezen aandelen zonder enig voorbehoud te aanvaarden;

f) te voldoen aan de wettelijke en statutaire vereisten om de hoedanigheid van aandeelhouder te verwerven in de verkrijgende vennootschap zoals voorzien bij artikel 12:66 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

De voornoemde begunstigen bevestigen:

- zodende dat zij alle voorwaarden verbonden aan onderhavige partiële splitsing door overneming voor evenwichtig houden en deze aanvaarden, en:

- dienaangaande geen nadere inlichtingen te wensen en de instrumenterende notaris ontslaan van alle om het even welke verdere informatieverplichtingen en verantwoordelijkheid dienaangaande.

FISCALE EN ANDERE VERKLARINGEN EN BEVESTIGINGEN

De voorgestelde herstructurering:

a) vindt plaats in het kader van een partiële splitsing door overneming zoals voorzien bij de artikelen 12:8, 1° en 12:4 juncto 12:59 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en wordt verwezenlijkt overeenkomstig de toepasselijke bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

b) geschiedt met toepassing van: (i) de artikelen 211 juncto 183bis, 212 en 213 van het Wetboek van de Inkomstenbelastingen 1992; (ii) de artikelen 117, § 1 juncto 120, derde lid, van het Wetboek der Registratie-, Hypotheek- en Griffierechten en de artikelen 2.9.1.0.3, derde lid, 2.10.1.0.3, derde lid, en 2.11.1.0.2, derde lid, van de Vlaamse Codex Fiscaliteit; en (iii) de artikelen 11 en 18, § 3 van het Wetboek van de Belasting over de Toegevoegde Waarde.

en kan zodoende kunnen plaatsvinden onder het fiscaal neutraliteits- en vrijstellingsregime en in het bijzonder vrijgesteld zijn van de heffing van enig, al dan niet evenredig, inbrengrecht;

Voor zoveel als nodig wordt bevestigd dat:

a. zowel de (werkelijke) zetels als de voornaamste inrichtingen van alle aan onderhavige partiële splitsing deelnemende vennootschappen in België zijn of zullen zijn gevestigd en volledig ressorteren of zullen ressorteren onder het Belgisch recht;

b. de aandeelhouders van de partieel te splitsen, overdragende vennootschappen uitsluitend vergoed worden in aandelen zonder dat er enige opleg in geld, noch enige andere vergoeding of vorm van compensatie is voorzien;

c. de verrichting plaatsvindt met in acht name van de geldende toepasselijke vennootschapsrechtelijke bepalingen;

d. er met betrekking tot de passiva het eigen vermogen van de partieel te splitsen, overdragende vennootschap afgesplitst overeengekomen werd dat deze plaatsvindt in overeenstemming met de fiscale principes van artikel 213 van het Wetboek van de Inkomstenbelastingen 1992; in het bijzonder zullen de bestanddelen van het eigen vermogen verdeeld worden evenredig aan de fiscale nettowaarde van de aan de verkrijgende vennootschap over te dragen vermogensbestanddelen;

e. onderhavige herstructurering geen:

- impact heeft op de (financiële) leefbaarheid van de overnemende noch van de overdragende vennootschappen;

- belastingfraude dan wel -ontwijking tot hoofddoel dan wel één der hoofddoelen heeft;

- een retroactief effect heeft dat verder teruggaat dan 7 maanden doch niet terugwerkt over een reeds afgesloten boekjaar heen waarvan de jaarrekening reeds werd goedgekeurd van enige bij onderhavige herstructurering betrokken vennootschap gelet op het feit dat in hoofde van alle betrokken vennootschappen de respectievelijke jaarvergaderingen niet op de statutair voorziene datums gehouden werden maar uitgesteld werden tot na onderhavige herstructurering;

Voor zoveel als nodig treedt onderhavige buitengewone algemene aandeelhoudersvergadering deze logica, zoals voorzien bij artikel 12:59, 5°, van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, bij en wordt het bestuursorgaan van onderhavige vennootschap ontslagen van alle om het even welke verantwoordelijkheid met betrekking tot het overtreden van de desbetreffende statutaire bepalingen.

De partieel te splitsen, overdragende vennootschappen zijn onderworpen aan de Belasting-over-de-Toegevoegde-Waarde, te weten:

1. de Besloten Vennootschap "Tuincentrum Boons-Steegmans" onder het nummer BE0425.684.597;
2. de Naamloze Vennootschap "GEBART BELGIUM" onder het nummer BE0437.020.038;

De verkrijgende vennootschap, te weten: de Besloten Vennootschap "Bost" is niet onderworpen aan de Belasting-over-de-Toegevoegde-Waarde.

Geen van de betrokken vennootschappen maakt deel uit van noch heeft in het verleden deel uitgemaakt van een BTW-eenheid;

Nadat de instrumenterende notaris gewezen heeft op de inhoud en de draagwijdte van artikel 344 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen (algemene anti-misbruikbepaling) evenals de mogelijk om aangaande onderhavige herstructurering een ruling te bekomen, desgevallend via een zogenaamde 'pre-filing', wordt verklaard en bevestigd dat:

- het niet nodig noch wenselijk geacht werd om in deze van voormelde mogelijkheden gebruik te maken;
- zelfde notaris ontslagen wordt van alle verdere informatie-verplichtingen en verantwoordelijkheid dienaangaande;

VIJFDE BESLUIT

De vergadering beslist om de voornoemde bestuurders:

1. BOONS, Bart, voornoemd,
2. BOONS, Geert, voornoemd,

aan te duiden tot bijzondere lasthebbers met de bevoegdheid om ieder afzonderlijk te handelen en met recht van in de plaats stelling, teneinde:

- a) de overdragende, partieel te splitsen vennootschap te vertegenwoordigen bij de verrichtingen van de partiële splitsing bij en in hoofde van de Besloten Vennootschap "Bost";
- b) inbreng (in natura) te doen bij wijze van partiële splitsing in zelfde verkrijgende vennootschap en op de nieuw uit te geven aandelen in te schrijven;
- c) zelfde nieuw uitgegeven aandelen in te schrijven in het aandelenboek dan wel de nodige aanpassingen te doen in het elektronisch aandelenregister op naam van de begunstigde aandeelhouders van de overdragende, partieel te splitsen vennootschap;
- d) daartoe, in het algemeen, alle akten en stukken te tekenen, alle verklaringen af te leggen, woonplaats te kiezen, in de plaats te stellen en in het algemeen al het nodige te doen.

ZESDE BESLUIT

De algemene vergadering beslist zodoende om de huidige tekst der statuten volledig op te heffen en te verlaten en een nieuwe gecoördineerde tekst der statuten aan te nemen, die:

- in overeenstemming is met de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen evenals met de actuele verhoudingen en zienswijzen binnen de vennootschap evenals tussen de huidige aandeelhouders en bestuurders onderling;
- rekening houdt met de beslissingen genomen omtrent voorgaand(e) agendapunt(en);
- bij wijze van louter formele aanpassingen aan de gewijzigde wetgeving en zonder dat dergelijke aanpassingen op zich kunnen beschouwd worden als een eigenlijke wijziging van het voorwerp van de vennootschap met verplichting tot naleving van de wettelijke procedure dienaangaande, inzake de formulering van het voorwerp (voorheen 'maatschappelijk doel') een aantal puur terminologische aanpassingen inhoudt onder meer aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en/of aanpassingen van de eventuele (letterlijke) verwijzingen naar de artikelen van het vroegere Wetboek van vennootschappen;

De volledig nieuwe (gecoördineerde) tekst der statuten luidt dan ook als volgt:

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

Artikel 1: Rechtsvorm en naam

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een Besloten Vennootschap met als naam « Tuincentrum Boons-Steegmans ».

Artikel 2. Zetel

De zetel:

- is gevestigd in België in het Vlaams Gewest;
- kan, voor zover de wijziging geen aanleiding geeft tot wijziging van de taal van de statuten, worden overgebracht naar om het even welke plaats in het tweetalig gebied Brussel Hoofdstad of in het Nederlands taalgebied bij eenvoudige beslissing van het bestuursorgaan dat alle machten heeft teneinde de eventuele statutenwijziging die eruit voortvloeit op authentieke wijze te doen vaststellen;

De vennootschap kan bovendien, bij eenvoudig besluit van het bestuursorgaan, filialen, administratieve- en exploitatiezetels, agentschappen, werkhuizen, stapelplaatsen en bijkantoren vestigen of openen, opheffen of sluiten, in België dan wel in het buitenland.

Artikel 3. Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp:

- de fabricatie van onderdelen en panelen voor geprefabriceerde huizen en uiteenneembare paviljoenen, afspanningen en omheiningen;

- de groot- en kleinhandel in en de plaatsing van tuinhuisjes, uiteenneembare paviljoenen en garageboxen, afspanningen en omheiningen;
- de groot- en kleinhandel in, de in- en uitvoer van ijzerwaren, kleine handwerktuigen, draadwerk, schroeven, metalen huishoud-artikelen, alsmede metaalwaren voor het gebouw en de meubilering;
- de groot- en kleinhandel in, de in- en uitvoer van en herstellingswerkplaats voor machines voor land- en tuinbouw en onderdelen voor deze;
- de groot- en kleinhandel in zaden, bloemen en sierplanten;
- de verhuring van land- en tuinbouwmachines;
- de groot- en kleinhandel in, de in- en uitvoer van tuinmeubelen, tuinspelen, toestellen voor speel- en sportterreinen en sportartikelen;

De vennootschap handelt voor eigen rekening, in consignatie, in commissie, als tussenpersoon of als vertegenwoordiger. Zij kan deelnemen in of zich op andere wijze interesseren in andere vennootschappen, ondernemingen, groeperingen of organisaties.

Zij mag alle roerende en onroerende goederen verwerven, vervreemden, huren en verhuren, doen bouwen, fabriceren en oprichten, zowel voor eigen rekening als voor rekening van derden.

Zij mag haar onroerende goederen in hypotheek stellen en al haar andere goederen, met inbegrip van het handelsfonds, in pand stellen en zij mag aval verlenen voor alle leningen, kredietopeningen en alle andere verbintenissen, zowel voor haarzelf als deze van alle derden.

In algemene regel mag de vennootschap alle financiële, commerciële, en industriële verrichtingen doen welke in verband staan met haar voorwerp of welke eenvoudig van aard zijn om de verwezenlijking ervan te bevorderen en dit zowel in het binnen- als het buitenland.

Artikel 4. Duur

De vennootschap bestaat voor onbepaalde duur.

TITEL II: Eigen vermogen en inbrengen

Artikel 5. Inbrengen

Als vergoeding voor gedane, ontvangen en/of toegezegde inbrengen werden duizend (1.000) gelijke aandelen uitgegeven welke alle:

- identieke rechten verlenen in de winstverdeling en op het vereffeningssaldo;
- stemgerechtigd zijn en recht geven op één stem (per aandeel);

Behoudens de wettelijke bepalingen en eventuele statutaire beperkingen ter zake, beschikt de vennootschap niet over een eigen vermogen(srekening) dat (die) (statutair) onbeschikbaar en/of niet vatbaar is voor uitkering aan de aandeelhouders.

Voor de toekomstige inbrengen, ongeacht of zij gebeuren met of zonder uitgifte van nieuwe aandelen, zullen de uitgiftevoorwaarden telkens bepalen of zij al dan niet geboekt worden op een (statutair) onbeschikbare eigen vermogensrekening (reserve). Indien de uitgiftevoorwaarden niets vermelden, worden deze inbrengen niet vermoed op een (statutair) onbeschikbare eigen vermogensrekening (reserve) geboekt te worden.

Artikel 6. Stortingsplicht

Overeenkomstig artikel 5:8 WvV dient er bij de uitgifte van de aandelen geen bepaalde minimum storting of inbreng te gebeuren.

Wanneer de aandelen niet volledig zijn volgestort, kan het bestuursorgaan zelfstandig beslissen over de opragingen van stortingen door de aandeelhouders, op voorwaarde van gelijke behandeling van deze aandeelhouders.

Het bestuursorgaan kan de aandeelhouders toelaten hun aandelen vervroegd te volstorten; in dat geval bepaalt zij de eventuele voorwaarden waaronder deze vervroegde betalingen worden toegelaten.

Elke ingevorderde betaling wordt aangerekend op het geheel van de aandelen waarvan de aandeelhouder titularis is.

De aandeelhouder die na een aanmaning van één maand, betekend bij aangetekende brief, achterstaat met zijn stortingen, zal een interest berekend op de wettelijke interest, verhoogd met twee ten honderd per jaar, moeten betalen ten bate van de vennootschap te rekenen vanaf de dag der eisbaarheid der stortingen.

Het bestuursorgaan kan bovendien, nadat een tweede aangetekend schrijven gedurende één maand onbeantwoord is gebleven, de algemene vergadering bijeenroepen teneinde overeenkomstig de procedure bepaald door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen de uitsluiting van de in gebreke gebleven aandeelhouder te horen uitspreken.

De uitgesloten aandeelhouder heeft recht op uitkering van de waarde van zijn scheidingsaandeel overeenkomstig de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

De uitoefening van het stemrecht verboden aan de aandelen waarop de stortingen niet werden uitgevoerd, wordt geschorst zo lang de behoorlijk opgevraagde en opeisbare stortingen niet zijn geschied.

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

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

Nieuwe aandelen waarop in geld wordt ingeschreven worden het eerst aangeboden aan de bestaande aandeelhouders naar evenredigheid van het aantal aandelen dat zij bezitten. Zij kunnen hun recht van voorkeur uitoefenen gedurende een termijn van ten minste vijftien dagen te rekenen van de dag van de openstelling van de 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 de vruchtgebruiker anders is 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 van 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. De door de eigenaar-pandgever aldus nieuw verworven aandelen behoren laatstgenoemde onbezwaard toe behoudens andersluidende overeenkomst tussen betrokkenen.

Op de aandelen waarop niet werd ingeschreven door de aandeelhouders zoals hierboven bepaald, kan slechts worden ingeschreven door personen waaraan volgens de wet, krachtens onderhavige statuten of in voege zijnde aandeelhoudersovereenkomsten de aandelen vrij mogen worden overgedragen of aan anderen dan met instemming van ten minste de helft van de aandeelhouders die ten minste drie/vierden van de aandelen bezitten.

Titel III. EFFECTEN

Artikel 8. Aard van de aandelen

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

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 hebben recht kennis te 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 van aandelen en/of effecten 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.

De aandelen zijn ondeelbaar. De vennootschap erkent in principe maar één eigenaar voor elk effect, wat de uitoefening van de aan de aandeelhouders toegekende rechten betreft behoudens andersluidende bepaling in deze statuten of de wet.

Artikel 9. Overdracht en overgang van aandelen – Uittreding – Uitsluiting.

Overdracht en overgang 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 erflater, of aan ascendenten en descendenten in rechte lijn van aandeelhouders.

§ 2. Overdrachten onderworpen aan goedkeuring.

Elke aandeelhouder die zijn aandelen wil overdragen onder levenden aan andere personen 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 rechten 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 bij aangetekende brief overmaken aan elke aandeelhouder met verzoek tot een schriftelijk negatief of positief antwoord binnen de vijftien dagen en met benadrukking dat de aandeelhouders die in gebreke blijven hun antwoord te versturen zoals voorzien, geacht zullen worden hun goedkeuring te verlenen. Dit antwoord van de aandeelhouders moet eveneens 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, desgevallend, geen aandeelhouder van rechtswege worden krachtens deze statuten, zijn ertoe gehouden de toestemming van de mede-aandeelhouders te vragen volgens dezelfde formaliteiten.

Tegen weigering van goedkeuring staat geen beroep op de rechter open. Niettemin kan de aandeelhouder die het geheel of een deel van zijn aandelen wenst over te dragen van de aandeelhouders die zich verzetten eisen dat zij de aandelen zelf aankopen tegen 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, desgevallend, 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.

Uittreding.

De aandeelhouders hebben het recht uit de vennootschap uit te treden ten laste van haar vermogen.

Deze uittreding gaat gepaard met de volgende modaliteiten:

- De aandeelhouders kunnen op elk moment uittreden;
- Het verzoek tot uittreding moet worden betekend aan het bestuursorgaan bij aangetekend schrijven op de zetel van de vennootschap;
- De uittreding kan betrekking hebben op het geheel of een deel van de aandelen van de aandeelhouder, waarbij de aandelen waarmee wordt uitgetreden worden vernietigd;
- De uittreding heeft uitwerking op de laatste dag van de maand waarin de formaliteiten voor de uittreding werden volbracht, en het bedrag van het scheidingsaandeel moet ten laatste één maand nadien worden betaald;
- Het bedrag van het scheidingsaandeel voor de aandelen waarmee de betrokken aandeelhouder verzoekt uit te treden, is gelijk aan de netto-actief waarde van deze aandelen zoals die blijkt uit de laatste goedgekeurde jaarrekening, verminderd met het bedrag van de voor deze aandelen nog niet gestorte of reeds terugbetaalde inbrengen;
- Het bedrag waarop de aandeelhouder recht heeft bij de uittreding is onderworpen aan de regels van de uitkering van reserves en wordt, zonder dat hiervoor interest verschuldigd is, opgeschort indien de toepassing van deze bepalingen geen uitkering toelaat; Wanneer de vennootschap terug beschikt over voor uitkering vatbare middelen, zal het op het scheidingsaandeel nog verschuldigde bedrag worden uitgekeerd vóór elke andere uitkering aan aandeelhouders.

Uitsluiting.

§1. De vennootschap kan een aandeelhouder uitsluiten om een wettige reden.

De aandelen van de uitgesloten aandeelhouder worden vernietigd.

§2. De uitgesloten aandeelhouder heeft recht op uitkering van 50 % van de waarde van zijn scheidingsaandeel waarvan het bedrag wordt berekend zoals hierboven bepaald in de hypothese van uittreding.

§3. Behoudens andersluidende wettelijke of statutaire bepaling is alleen de algemene vergadering bevoegd om een uitsluiting uit te spreken.

Het gemotiveerde voorstel tot uitsluiting wordt hem meegedeeld per e-mail op het door hem aan de vennootschap gecommuniceerde emailadres. Heeft de aandeelhouder ervoor gekozen om per post met de vennootschap te communiceren, dan wordt het voorstel hem per aangetekende brief meegedeeld.

De aandeelhouder wiens uitsluiting wordt gevraagd, moet worden verzocht zijn opmerkingen schriftelijk en volgens dezelfde modaliteiten te kennen te geven aan de algemene vergadering, binnen één maand nadat het voorstel tot zijn uitsluiting hem werd meegedeeld.

Indien hij daarom verzoekt, moet de aandeelhouder worden gehoord.

Elk besluit tot uitsluiting wordt gemotiveerd.

§4. Het bestuursorgaan deelt het gemotiveerd besluit tot uitsluiting binnen vijftien dagen mee aan de betrokken aandeelhouder per e-mail op het door hem aan de vennootschap gecommuniceerde email-adres. Heeft de aandeelhouder ervoor gekozen om per post met de vennootschap te communiceren, dan wordt het besluit hem per aangetekende brief meegedeeld.

TITEL IV. BESTUUR – CONTROLE

Artikel 10. Bestuursorgaan

De vennootschap wordt bestuurd door één of meerdere 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.

De niet-statutaire bestuurders zijn herroepbaar ad nutum bij besluit van de algemene vergadering, die een vertrekvergoeding kan toekennen.

Artikel 11. Bevoegdheden van het bestuursorgaan

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

Indien er méér dan één bestuurder in functie is, 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.

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

Hij kan bijzondere machten toekennen aan elke mandataris.

Artikel 12. Vergoeding van de bestuurders

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

Indien het mandaat van een bestuurder bezoldigd is, dan bepaalt de algemene vergadering (of de enige aandeelhouder), het bedrag van deze vaste of evenredige vergoeding. Deze wordt geboekt onder de algemene kosten, los van eventuele representatie-, reis-, verplaatsings- en andere kosten.

Artikel 13. Dagelijks bestuur

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

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

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

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

Artikel 14. Controle van de vennootschap

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

TITEL V. ALGEMENE VERGADERING

Artikel 15. Organisatie en bijeenroeping

De algemene vergadering van aandeelhouders oefent de bevoegdheden uit die het Wetboek van vennootschappen en verenigingen dan wel onderhavige statuten haar toewijzen.

Ieder jaar, op de eerste werkdag van de maand juni om 18:00 uur, wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op de zetel. 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 bijzondere of buitengewone algemene vergadering bijeenroepen telkenmale het belang van de vennootschap het vereist of op aanvraag van aandeelhouders die minstens één/tiende van het aantal uitgegeven aandelen vertegenwoordigen. In dit laatste geval, zullen de aandeelhouders in hun verzoek meteen 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-mailadres 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 en de aanwezigheidslijst heeft ondertekend.

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 vastgesteld.

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

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

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

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

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

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

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

§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 16. Toegang tot de algemene vergadering

Elke gewone, bijzondere of buitengewone algemene vergadering wordt in principe gehouden op de zetel.

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 17. 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.

Artikel 18. 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 ander persoon, 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 of van de intrekking van de desbetreffende volmacht.

§ 4. Alle algemene vergaderingen mogen alleen beslissen over de voorstellen en/of onderwerpen die zijn opgenomen in de agenda, behoudens indien alle aandeelhouders en/of personen die moeten worden opgeroepen, aanwezig dan wel vertegenwoordigd zijn (en, in het laatste geval, op voorwaarde dat de volmachten dit uitdrukkelijk vermelden) en met eenparigheid van stemmen besluiten om over nieuwe punten te beraadslagen, alsook indien uitzonderlijke omstandigheden die nog onbekend waren op het ogenblik van de bijeenroeping vereisen dat een besluit wordt genomen in het belang van de vennootschap.

§ 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 aanwezig dan wel vertegenwoordigd is.

§ 6. Indien verscheidene personen titularis zijn van identieke zakelijke rechten op eenzelfde aandeel, is, behoudens andersluidende bepaling in deze statuten of in de Wet, de uitoefening van het stemrecht dat is verbonden aan deze aandelen geschorst totdat één enkele persoon ten aanzien van de vennootschap als houder van het stemrecht is aangewezen.

Bij stemming in de algemene vergadering zal, tenzij tussen de betrokkenen anders zou zijn overeengekomen, behoudens andersluidende bijzondere bepaling in deze statuten, of er dwingende wetsbepalingen zouden bestaan die hiervan afwijken:

a) of afwijkende bepaling in het testament of de overeenkomst waarbij het vruchtgebruik is tot stand gekomen, bij opsplitsing in vruchtgebruik en blote eigendom, het stemrecht steeds door de vruchtgebruiker uitgeoefend worden;

b) wanneer een aandeel in pand is gegeven, de eigenaar en niet de pandhoudende schuldeiser tegenover de vennootschap optreden;

§ 7. In geval van overlijden van de enige aandeelhouder worden de aan de aandelen verbonden stemrechten 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 19. Verdaging

Elke gewone, bijzondere 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 desgevallend reeds genomen besluiten. De tweede vergadering zal beraadslagen over dezelfde agenda en beslist definitief.

TITEL VI. BOEKJAAR – WINSTVERDELING – RESERVES

Artikel 20. Boekjaar

Het boekjaar van de vennootschap gaat in op 1 januari en eindigt op 31 december van ieder 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 21. 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.

Interimdividend: Het bestuursorgaan wordt gemachtigd om, met in acht name van de wettelijke beperkingen en grenzen ter zake, over te gaan tot uitkeringen uit de winst van het lopende boekjaar of uit winst van het voorgaande boekjaar voor zover de jaarrekening van dat laatste boekjaar nog niet werd goedgekeurd.

Liquidatiereserve: In het geval dat wordt beslist en overgegaan tot de uitkering van een liquidatiereserve, zal deze uitkering, ongeacht de datum van aanleg van gezegde reserve, beschouwd worden als 'vrucht' en bijgevolg integraal en in volle eigendom toekomen aan de vruchtgebruiker zo het eigendomsrecht verbonden aan de betreffende aandelen is opgesplitst in blote eigendom en vruchtgebruik.

TITEL VII. ONTBINDING – VEREFFENING

Artikel 22. Ontbinding

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

Artikel 23. Vereffenaars

Behoudens toepassing van artikel 2:80 WVV, word(t)(en) bij ontbinding van de vennootschap, om welke reden en op welk ogenblik het ook zij, de alsdan in functie zijnde bestuurder(s) van rechtswege aangewezen als vereffenaar(s) indien geen andere vereffenaar(s) zou(den) 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 24. 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 volledig 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.

Elk aandeel geeft zodoende een gelijk recht bij de verdeling van het overschot na vereffening rekening houdend met de reeds verrichte volstorting.

TITEL VIII. ALGEMENE MAATREGELEN

Artikel 25. Woonstkeuze

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

Artikel 26. Gerechtelijke bevoegdheid

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

Artikel 27. Gemeen recht

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

Artikel 28. Samenloop – nettingovereenkomst

Alle vorderingen die over en weer bestaan tussen de aandeelhouders, de bestuurder(s) en/of de vereffenaar(s), enerzijds, en de vennootschap, anderzijds, maken het voorwerp uit van nettingovereenkomsten, zoals voorzien bij artikel 14 § 1 van de wet van 15 december 2004 betreffende financiële zekerheden en houdende diverse fiscale bepalingen inzake zakelijke-zekerheidsovereenkomsten en leningen met betrekking tot financiële instrumenten, en zullen dus in geval van samenloop gecompenseerd worden ten titel van schuldvergelijking.

ZEVENDE BESLUIT

De vergadering bevestigt, voor onbepaalde duur en met ongewijzigd behoud van de in hunnen hoofde respectievelijke thans gangbare bezoldigingsregelingen, de bestuursmandaten (op niet-statutaire wijze) opgenomen door de heren:

1. BOONS, Bart, voornoemd,
2. BOONS, Geert, voornoemd.

De in hun functie bevestigde bestuurders verklaren allen hun respectievelijke mandaten te aanvaarden en niet getroffen te zijn door enige maatregel welke zich daartegen zou verzetten.

Worden tot niet-statutaire bestuurders voor onbepaalde duur benoemd:

1. Mevrouw PEETERS, Nadia Anna Camiel, geboren te Geel op 4 december 1972, wonende te 3980 Tessenderlo, Paddenhoek 59;

2. Mevrouw JORDENS, Anja Hilda geboren te Tienen op 19 april 1969, wonende te 3980 Tessenderlo, Sparrenweg 155,

hier aanwezig en die aanvaarden en verklaren niet getroffen te zijn door enige maatregel welke zich daartegen zou verzetten.

De algemene vergadering besluit de huidige zaakvoerder, de heer BOONS, Marcel, voornoemd, ontslag te geven uit zijn functie.

De algemene vergadering zal op de volgende jaarvergadering beslissen over de kwijting aan de ontslagnemende zaakvoerder voor de uitoefening van zijn mandaat.

Wet betreffende het Centraal register van bestuursverboden

Op uitdrukkelijke vraag van de instrumenterende notaris, onder verwijzing naar de Wet van 4 mei 2023 betreffende het Centraal Register van Bestuursverboden ('JustBan') evenals naar de Omzendbrief ('Openbaarmaking van akten en stukken van vennootschappen, verenigingen en stichtingen') van de Minister van Justitie de dato 23 oktober 2023, wordt, voor zoveel als nodig en in aanvulling van de aan de instrumenterende notaris overhandigde 'Bijzondere verklaring' toe te voegen bij de neerlegging ter griffie van de benoemingsbesluiten, door elke voornoemde in zijn mandaat bevestigde bestuurder verklaard dat tegen hem geen:

- actueel (strafrechtelijk dan wel burgerrechtelijk) bestuursverbod van kracht is, noch:

- veroordeling werd uitgesproken door een rechtscollege van een lidstaat van de Europese Economische Ruimte tot een verbod dat soortgelijk is aan één van de hierna vermelde verboden zoals opgenomen in artikel 6 van voormelde Wet van 4 mei 2023 bedoelde verboden:

1° het verbod een werkzaamheid of een functie uit te oefenen overeenkomstig de artikelen 1, 1bis en 2 van het koninklijk besluit nr. 22 van 24 oktober 1934 betreffende het rechterlijk verbod aan bepaalde veroordeelden en gefailleerden om bepaalde functies, beroepen of werkzaamheden uit te oefenen;

2° het verbod een werkzaamheid of een functie uit te oefenen overeenkomstig artikel 3quater van het koninklijk besluit nr. 22 van 24 oktober 1934 betreffende het rechterlijk verbod aan bepaalde veroordeelden en gefailleerden om bepaalde functies, beroepen of werkzaamheden uit te oefenen, en het verbod aan gefailleerden of daarmee gelijkgestelde personen om bepaalde functies;

In dit kader:

a) werd door dan wel namens het bestuursorgaan van onderhavige vennootschap een 'Bijzondere verklaring in toepassing van de Wet betreffende het Centraal register van bestuursverboden van 4 mei 2023' overhandigd welke verklaring zal gevoegd worden bij de neerlegging van onderhavige akte;

b) heeft de instrumenterende notaris:

- het Centraal Register van Bestuursverboden gecontroleerd (<https://justonweb.be/ondernemingen>) uit welke opzoeking geen bezwaar is gebleken;

- zich laten bijstaan door de Steundienst Databanken van FEDNOT en door middel van een ter beschikking gesteld modelformulier een 'Vraag om inlichtingen over natuurlijke personen' (CAPA SERVICE) ingediend; De bekomen antwoorden luiden als volgt:

"Er is geen bestuursverbod gevonden";

ACHTSTE BESLUIT

In aanvulling van artikel 2 der statuten wordt bepaald dat de zetel van de vennootschap is gevestigd in het Vlaams Gewest te 3980 Tessenderlo (Schoot), Sparrenweg 210.

Er dient in onderhavige akte geen melding gemaakt te worden van een eventuele eigen website noch van een eventueel eigen e-mailadres van de vennootschap.

NEGENDE BESLUIT

Een bijzondere volmacht met recht van indeplaatsstelling en met de bevoegdheid om ieder afzonderlijk te handelen wordt bij deze verleend aan de Besloten Vennootschap "MACQUOI YOERI gecertificeerd fiscaal accountant", afgekort "MACQUOI YOERI", met zetel te 3980 Tessenderlo, Stationsstraat 81, evenals aan haar bestuurders, bedienden en aange-stelden, teneinde de vennootschap te vertegenwoordigen tegenover:

a. alle om het even welke fiscale administraties, waaronder de administraties der directe belastingen, de B.T.W., de administratie van Douane & Accijnzen en de administratie van registratie- en successiebelasting; daarbij alle aangiften in te vullen, alle bezwaarschriften in te dienen, alle briefwisseling te voeren alsmede alle overeenkomsten en akkoorden aan te gaan;

b. alle administraties van de ondernemingsloketten en het rechtspersonenregister teneinde alle aanvragen, inschrijvingen, wijzigingen, doorhalingen en schrappingen en alle administratieve verrichtingen uit te voeren;

c. alle om het even welke sociaalrechtelijke administraties en sociale secretariaten;

d. alle om het even welke overige overheidsdiensten en administraties;

e. over te gaan tot het aanmaken, bijhouden en aanpassen van het eStox-register alsmede van de inschrijving in het UBO-register;

Alle voormelde besluiten werden genomen met éénparigheid van stemmen.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



VOOR BEKNOPT UITTREKSEL

Notaris Jan Van Gorp

Tegelijk hiermede neergelegd:

- expeditie van de akte;
- gecoördineerde statuten.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 23/07/2024 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste biz van Luik B vermelden

Recto

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

Verso

Naam en handtekening