



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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



24122888

NEERLEGGING TER GRIFFIE VAN DE
ONDERNEMINGSRECHTBANK GENT
afdeling OOSTENDE

07 AUG. 2024

Griffie

Ondernemingsnr : 0455 718 866

Naam

(voluit) : AUTOBEDRIJF JOOST

(verkort) :

Rechtsvorm : Naamloze Vennootschap

Volledig adres v.d. zetel : 8680 Koekelare, Geuzenstraat 9

Onderwerp akte : partiële splitsing - notulen te splitsen vennootschap - kapitaalvermindering

Uittreksel uit de notulen van de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de Naamloze Vennootschap "AUTOBEDRIJF JOOST", met zetel te 8680 Koekelare, Geuzenstraat 9, opgericht bij akte verleden voor notaris Johan Lahaye te Oostende op 19 juli 1995, bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 10 augustus 1995 onder nummer 950810-20.

Bij akte verleden voor het ambt van notaris Christophe Vandeurzen te Koekelare op 30 juli 2024, ter registratie op het kantoor Rechtszekerheid van Oostende aangeboden, werden de volgende besluiten goedgekeurd:

Eerste besluit – Kennisname en bespreking voorstel tot partiële splitsing

De enige aandeelhouder, de heer LAUWYCK Joost Maurice Camiel, wonende te 8680 Koekelare, Geuzenstraat 7, neemt kennis van het voorstel tot partiële splitsing, dat de enige bestuurder van de Partieel te Splitsen Vennootschap heeft opgesteld op 9 april 2024, hierna "het Voorstel tot Partiële Splitsing", en dat de gegevens bevat zoals vereist door artikel 12:75, tweede lid WVV.

Dit Voorstel tot Partiële Splitsing werd op de griffie van de ondernemingsrechtbank te Gent, afdeling Oostende neergelegd op 11 april 2024, hetzij meer dan zes weken voor de huidige algemene vergadering (artikel 12:75, vijfde lid WVV) en bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad van 22 april daarna onder het nummer 24064832.

De enige aandeelhouder ontslaat ondergetekende notaris om voorlezing te geven van dit Voorstel tot Partiële Splitsing en overhandigt aan ondergetekende notaris een kopie hiervan, met het verzoek ze te bewaren in zijn dossier.

Tweede besluit – Verzaking aan splitsingsverslaggeving

De enige aandeelhouder besluit om te verzaken aan de opmaak van een verslag door het bestuursorgaan in toepassing van artikel 12:77 WVV, en aan de opmaak van het verslag door een bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant in toepassing van artikel 12:78 WVV, in toepassing van artikel 12:81, eerste en tweede lid WVV en artikel 12:78, voorlaatste lid WVV

Artikel 12:81, eerste en tweede lid WVV, luidt letterlijk als volgt:

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

In de agenda van die algemene vergadering wordt vermeld dat de vennootschap voornemens is deze bepaling toe te passen en worden het eerste en het tweede lid opgenomen."

Artikel 12:78, voorlaatste lid WVV luidt letterlijk als volgt:

"Dit artikel is niet van toepassing indien alle vennoten of aandeelhouders en houders van andere stemrechtverlenende effecten in elke bij de splitsing betrokken vennootschap hiermee hebben ingestemd."

Derde besluit – Kennisname en bespreking verslaggeving inbreng in natura

Vervolgens neemt de vergadering kennis van:

-het verslag van de oprichter van de Nieuwe Verkrijgende Vennootschap,

-en het verslag van de bedrijfsrevisor,

opgesteld overeenkomstig artikel 5:7 § 1 WVV met betrekking tot de inbreng in natura bij de oprichting van de Besloten Vennootschap "IMMO JOOST" ingevolge de partiële splitsing van de Partieel te Splitsen Vennootschap.

De conclusies van Jan Degryse, bedrijfsrevisor, namens Callens Vandelanotte NV in zijn verslag dd. 10 juli 2024, luiden letterlijk als volgt:

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").

*** Besluit verslag bedrijfsrevisor ***

"Conclusie van de bedrijfsrevisor aan de oprichters van IMMO JOOST BV

Overeenkomstig artikel 5:7, § 1 van het WVV brengen wij hierna aan de oprichter van de vennootschap IMMO JOOST BV (hierna genoemd "de Vennootschap") onze conclusie uit in het kader van onze opdracht als bedrijfsrevisor, waarvoor wij werden aangesteld bij opdrachtbrief van 2 mei 2024.

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, zoals opgenomen in het bijzonder verslag van de oprichters".

Inzake de inbreng in natura

Overeenkomstig artikel 5:7, § 1 WVV hebben wij de hierna beschreven aspecten, zoals deze opgenomen werden in het ontwerp van het bijzonder verslag van de oprichters onderzocht en hebben geen bevindingen van materieel belang te melden inzake:

- de beschrijving van de in te brengen bestanddelen
- de door de partijen toegepaste waardering
- de daartoe aangewende methode(n) van waardering.

Tevens concluderen wij dat de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering leiden tot de waarden van de inbreng(en) en deze ten minste overeenkomen met de waarde van de inbreng die in de (ontwerp)akte wordt vermeld.

Overeenkomstig artikel 3:56 van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, stemt de voor de inbreng in natura weerhouden waarde, namelijk 1.037.265,46 EUR, overeen met de boekhoudkundige waarde van de activa en passivabestanddelen zoals ze voorkwam in de boekhouding van de partieel te splitsen vennootschap en vindt de weerhouden methode van waardering aldus haar verantwoording in de wet.

De werkelijke vergoeding bestaat uit de uitgifte van 150 aandelen van de Vennootschap.

No fairness opinion

Onze opdracht overeenkomstig artikel 5:7, § 1 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").

Verantwoordelijkheden van de oprichters betreffende de inbreng in natura

De oprichters zijn verantwoordelijk voor:

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

Verantwoordelijkheden van de bedrijfsrevisor betreffende de inbreng in natura

De bedrijfsrevisor is verantwoordelijk voor:

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

Beperking van het gebruik van dit verslag

Dit verslag werd enkel opgesteld uit hoofde van artikel 5:7 WVV in het kader van de inbreng in natura bij oprichting en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Brugge, 10 juli 2024

Callens Vandelanotte NV

vertegenwoordigd door

Jan Degryse

Bedrijfsrevisor"

*** Einde besluit verslag bedrijfsrevisor ***

De enige aandeelhouder ontslaat ondergetekende notaris om voorlezing te geven van het verslag van de oprichter en het verslag van de bedrijfsrevisor en overhandigt aan ondergetekende notaris een kopie ervan, met het verzoek ze te bewaren in zijn dossier.

Een exemplaar van het verslag van de oprichter en het verslag van de bedrijfsrevisor met betrekking tot de inbreng in natura in de op te richten vennootschap zal bij de akte van oprichting gevoegd worden met het oog op de neerlegging ervan ter griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank.

Vierde besluit – Geen belangrijke wijzigingen in de activa en passiva van de Partieel Te Splitsen Vennootschap

De enige bestuurder van de Partieel Te Splitsen Vennootschap verklaart overeenkomstig artikel 12:79 WVV dat er zich tussen de datum van opstelling van het voorstel tot partiële splitsing (9 april 2024) en de datum van huidige buitengewone algemene vergadering geen belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in de activa en passiva van het vermogen van de Partieel Te Splitsen Vennootschap.

Vijfde besluit – Goedkeuring van de partiële splitsing

1)Goedkeuring van de partiële splitsing

De enige aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap beslist tot partiële splitsing van de Partieel te Splitsen Vennootschap, zonder ontbinding noch vereffening van de Partieel te Splitsen Vennootschap, door overgang van een deel van het vermogen van de Partieel te Splitsen Vennootschap in een nieuw op te richten Verkrijgende Vennootschap.

Het afgesplitste deel van het vermogen zal overgaan naar de nieuwe vennootschap volgens de opdeling en de modaliteiten voorzien in het Voorstel tot Partiële Splitsing.

Bijgevolg gaat een deel van het vermogen van de Partieel te Splitsen Vennootschap over op de nieuw op te richten vennootschap.

De overgang van een deel van het vermogen van de Partieel te Splitsen Vennootschap omvat alle lopende overeenkomsten die de Partieel te Splitsen Vennootschap heeft afgesloten met betrekking tot de overgedragen activa. Deze overeenkomsten, ongeacht met wie zij gesloten zijn, gaan onverkort over op de Nieuwe Verkrijgende Vennootschap met alle rechten en plichten die daaruit voortvloeien, zonder dat enige andere formaliteit moet worden vervuld dan de wettelijk voorgeschreven openbaarmaking van het splitsingsbesluit om deze overgang aan eenieder tegenwerpelijk te maken met uitzondering van de bijzondere voorschriften opgelegd in verband met de tegenwerpelijkheid van de hierna gemelde eigendomsovergang met betrekking tot vastgoed en de daarop gevestigde zakelijke rechten.

De schuldvorderingen in het voordeel van de Partieel te Splitsen Vennootschap en de schulden ten laste van de Partieel te Splitsen Vennootschap, die betrekking hebben op de overgedragen activa, gaan over op de Nieuwe Verkrijgende Vennootschap die er het voordeel van geniet, respectievelijk instaat voor de vereffening ervan, ongeacht of ze door hypotheek of andere zekerheden of voorrechten zijn gewaarborgd.

De zakelijke en persoonlijke zekerheden en waarborgen verbonden aan de door de Partieel te Splitsen Vennootschap opgenomen verbintenissen met betrekking tot de overgedragen activa of gesteld ten voordele van de Partieel te Splitsen Vennootschap tot waarborg van jegens haar aangegane verbintenissen met betrekking tot de overgedragen activa blijven onverkort behouden.

De nieuw op te richten vennootschap ontvangt uit het archief van de Partieel te Splitsen Vennootschap de originele documenten en bescheiden die verband houden met de overgedragen vermogensbestanddelen. In de mate dat ze niet of moeilijk splitsbaar zijn, worden de originelen bewaard op de zetel van de Partieel te Splitsen Vennootschap, waar ze hetzij ter inzage gehouden worden van de nieuw op te richten vennootschap en haar organen van bestuur en controle, hetzij een kopie of een echt verklaard afschrift van die documenten en bescheiden kunnen worden bekomen.

Belastingen die hun oorsprong vinden in de overgedragen vermogensbestanddelen van de Partieel te Splitsen Vennootschap, die na controle over de voorgaande boekjaren zouden worden ingevorderd en waarvoor in de Partieel te Splitsen Vennootschap geen voorziening werd genomen, blijven onverminderd ten laste van de Partieel te Splitsen Vennootschap.

2) Motivering van de partiële splitsing

De Partieel te Splitsen Vennootschap oefent momenteel twee verschillende activiteiten uit, enerzijds een patrimoniumactiviteit en anderzijds een exploitatieactiviteit. De voorgestelde partiële splitsing garandeert een grotere transparantie op het vlak van de rentabiliteit en garandeert eveneens dat het investeringsbeleid met betrekking tot de ene activiteit niet in de war gestuurd zal worden door het investeringsbeleid van de andere activiteit. Door het onderbrengen van voormelde activiteiten in onderscheiden entiteiten, zal een gediversifieerd management gevoerd kunnen worden dat zich toespitst op de specifieke kenmerken en noden van de onderscheiden activiteiten.

3) Beschrijving van het overgedragen vermogen – Lasten en voorwaarden van de overdracht

De activa en passiva van het vermogen van de te splitsen vennootschap, die overgaan naar de nieuwe vennootschap op basis van de toestand per 31 december 2023, zijn de volgende:

(...)

4) De ruilverhouding van de aandelen – geen oplegdom

In de Partieel te Splitsen Vennootschap werden 150 aandelen uitgegeven.

Aan de enige aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap wordt per aandeel van de Partieel te Splitsen Vennootschap, één (1) nieuw aandeel in de nieuwe vennootschap toegekend.

Er worden dus 150 aandelen in de nieuwe vennootschap uitgereikt.

Aan de enige aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap, worden aldus in vergoeding voor de overneming van een deel van haar vermogen, 150 aandelen in de nieuwe vennootschap uitgereikt.

Er wordt geen oplegdom toegekend.

5) De datum vanaf wanneer de aandelen in de nieuwe vennootschap recht geven op winstdeelname, evenals elke bijzondere regeling betreffende dit recht.

De naar aanleiding van de voorgestelde partiële splitsing uitgereikte aandelen in de nieuwe vennootschap zullen recht geven te delen in de winst vanaf 1 januari 2024.

Betreffende dit recht wordt geen bijzondere regeling getroffen.

6) De datum vanaf wanneer de handelingen van de te splitsen vennootschap boekhoudkundig worden geacht te zijn verricht voor rekening van de nieuwe vennootschap, die niet eerder mag worden geplaatst dan op de eerste dag na de afsluiting van het boekjaar waarvoor de jaarrekening reeds werd goedgekeurd van de bij de verrichting betrokken vennootschappen.

De enige bestuurder van de Partieel te Splitsen Vennootschap stelt voor om als datum vanaf wanneer de handelingen van de te splitsen vennootschap boekhoudkundig voor rekening van de nieuwe vennootschap geacht zullen worden te zijn verricht, in de mate dat deze handelingen betrekking hebben op het gedeelte van het vermogen van de Partieel te Splitsen Vennootschap dat naar voormelde nieuwe vennootschap overgaat, 1 januari 2024 te nemen.

7) De rechten die de nieuwe vennootschap toekent aan de enige aandeelhouder van de te splitsen vennootschap, die bijzondere rechten heeft en aan de houders van andere effecten dan aandelen, of de jegens hen voorgestelde maatregelen.

(...)

8) De bezoldiging die wordt toegekend aan de bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant voor de opstelling van het in artikel 12:78 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen bedoelde verslag.

(...)

9) Ieder bijzonder voordeel toegekend aan de leden van de bestuursorganen van de vennootschappen die aan de splitsing deelnemen.

(...)

Goedkeuring van de partiële splitsing en opschortende voorwaarde

In overeenstemming met wat voorafgaat, stelt de vergadering vast dat, onder de opschortende voorwaarde van goedkeuring van de inbreng in de Nieuwe Verkrijgende Vennootschap en oprichting van de Nieuwe Verkrijgende Vennootschap, de partiële splitsing van rechtswege en gelijktijdig de volgende gevolgen heeft:

1. de enige aandeelhouder van de Partieel Te Splitsen Vennootschap wordt aandeelhouder van de Nieuwe Verkrijgende Vennootschap;

2. het afgesplitste vermogen, zoals hiervoor omschreven, van de Partieel te Splitsen Vennootschap wordt overgedragen aan de Nieuwe Verkrijgende Vennootschap.

Zesde besluit – Beschrijving onroerend goed dat deel uitmaakt van de Partiële Splitsing

Beschrijving

Ingevolge de partiële splitsing zal het hierna beschreven onroerend goed in volle eigendom overgaan van de Partieel te Splitsen Vennootschap naar de Nieuwe Verkrijgende Vennootschap:

GEMEENTE KOEKELARE – Eerste afdeling

Een GARAGEWERKPLAATS met aanhorigheden, op en met grond, gelegen aan de Geuzenstraat 9+, kadastraal bekend onder de sectie C, volgens recent kadastraal uittreksel nummer 1007N3 P0000, met een oppervlakte van één hectare negenenvijftig are vijftientig centiare (1ha 59a 25ca).

Niet-geïndexeerd kadastraal inkomen: vierentwintigduizend vijfhonderd achtendertig euro (24.538,00 €) (code 4F), duizend tweehonderd vierenvierentig euro (1.244,00 €) (code 6F) en zevenduizend achthonderd euro (7.800,00 €) (code 6Q)

Hierna: "het onroerend goed".

(...)

Zevende besluit: Oprichting van de Nieuwe Verkrijgende Vennootschap

A. Vaststelling eigen vermogen/aanvangsvermogen van de vennootschap die wordt opgericht als gevolg van de partiële splitsing

(...)

B. Goedkeuring van de oprichtingsakte en de statuten van de op te richten Verkrijgende Vennootschap

Overeenkomstig artikel 12:85 WVV keurt de enige aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap het ontwerp van oprichtingsakte en de statuten van de nieuw op te richten Verkrijgende Vennootschap ("Immo Joost" BV) goed. Een exemplaar van deze documenten wordt aan ondergetekende notaris overhandigd met verzoek dit in zijn dossier te willen bewaren.

Het voorleggen van een financieel plan is niet vereist, overeenkomst artikel 12:74, §1 en artikel 5:4 WVV.

Achtste besluit: Vaststelling vermindering van het kapitaal van de Partieel te Splitsen Vennootschap

De enige aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap besluit dat, ingevolge de partiële splitsing, het kapitaal van de Partieel te Splitsen Vennootschap verminderd is met vijftientigduizend vierhonderdvierendertig euro zesentwintig cent (25.434,26 €) en dat het kapitaal aldus gezakt is van vijftientigduizend euro (65.000,00 €) naar negenendertigduizend vijfhonderdvijfentwintig euro vierenzeventig cent (39.565,74 €).

Aangezien het kapitaal ingevolge voormelde kapitaalvermindering is gezakt tot beneden het bedrag van 61.500,00 EUR, zijnde het minimumkapitaal in een NV overeenkomstig art. 7:2 WVV, beslist de enige aandeelhouder om een bedrag van eenentwintigduizend negenhonderd vierendertig euro zesentwintig cent (21.934,26 €) aan reserves onmiddellijk te incorporeren in het kapitaal, zodat het kapitaal van de Partieel te Splitsen Vennootschap voortaan eenenzestigduizend vijfhonderd euro (61.500,00 €) zal bedragen.

De enige aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap besluit om de tekst van artikel 5 van de statuten van de Partieel te Splitsen Vennootschap aan te passen, zodat de tekst vanaf heden als volgt zal luiden:

"Artikel 5: Kapitaal van de vennootschap

Het kapitaal bedraagt eenenzestigduizend vijfhonderd euro (61.500,00 €).

Het wordt vertegenwoordigd door honderdvijftig (150) aandelen met stemrecht, zonder aanduiding van de nominale waarde, genummerd van 1 tot 150 en met een fractiewaarde van één/honderdvijftigste van het kapitaal."

Negende besluit - Opdracht aan ondergetekende notaris om de statuten van de Partieel te Splitsen Vennootschap te coördineren en neer te leggen.

De enige aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap besluit om de opdracht te geven aan de ondergetekende notaris om de statuten van de Partieel te Splitsen Vennootschap te coördineren en te ondertekenen, in overeenstemming met de vorige besluiten, en de neerlegging daarvan in het vennootschapsdossier te verzorgen.

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Tiende besluit - Machten en volmachten

1. De enige aandeelhouder van de Partieel te Splitsen Vennootschap verleent elke machtiging aan het bestuursorgaan van de Partieel te Splitsen Vennootschap tot de uitvoering van de besluiten die genomen werden aangaande de voornoemde punten.

2. De vergadering verleent alle machten aan de heer Joost LAUWYCK om – voor de overdracht van het afgesplitste vermogen – de Partieel te Splitsen Vennootschap te vertegenwoordigen bij de oprichting van de Verkrijgende Vennootschap, waarvan akte zal worden verleden voor ondergetekende notaris te Koekelare op heden.

3. De vergadering verleent aan de notaris alle machten om de statuten van de Partieel te Splitsen Vennootschap te coördineren en neer te leggen op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank, overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake.

4. De vergadering geeft bij deze een bijzondere volmacht aan de heer Francky DERYCKERE, om met de mogelijkheid tot indeplaatsstelling, alle nuttige of noodzakelijke administratieve formaliteiten te vervullen, met inbegrip van de aanvraag bij de BTW, ondernemingsloket met het oog op de aanpassing van de gegevens in de Kruispuntbank der Ondernemingen, Sociale Verzekeringskas en de directe belastingen.

Voor gelijkvormig analytisch uittreksel

Notaris Christophe Vandeurzen te Koekelare



Overeenkomstig artikel 173 punt 1° bis van het Wetboek van registratie-, hypotheek en griffierechten, hierbij neergelegd een afschrift van het proces-verbaal van buitengewone algemene vergadering, en de statuten.

Op de laatste blz. 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