



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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



25021986

NOTARIAT
ONDERNEMINGSRECHT
GENT

04 FEB. 2025

Griffie

Ondernemingsnr : **0518 932 677**

Naam

(voluit) : **Bracodev**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Besloten Vennootschap**

Volledig adres v.d. zetel : **Muinkkaai 46, 9000 Gent**

Onderwerp akte : Beslissing enige vennoot - loonpolitiek

Tijdens de bijzondere algemene vergadering van 12 december 2024 werd volgend besluit genomen:

De bijzondere algemene vergadering stelt vast dat de vennootschap haar onroerend goed, gelegen te 9000 Gent, Muinkkaai 46 te koop heeft gesteld. Verwacht wordt dat de vennootschap bij de verkoop een meerwaarde zal realiseren.

Gezien de vennootschap dit onroerend goed ter beschikking stelde van haar enige (statutaire) bestuurder als bezoldiging in natura, heeft de vennootschap een nieuw onroerend goed, gelegen te 9830 Sint-Martens-Latem, gekocht. Dit onroerend goed zal gedeeltelijk gebruikt worden voor de core business van de vennootschap (zetel, kantoor, ontvangst zakenrelaties, ...) en gedeeltelijk ter beschikking gesteld worden van haar enige (statutaire) bestuurder als bezoldiging in natura. Ook dit onroerend goed werd tegen interessante voorwaarden verworven, waardoor ook hier verwacht wordt dat het op middellange termijn met een substantiële meerwaarde zal kunnen worden doorverkocht.

Aan de hand van de plannen van het onroerend goed kan de opsplitsing van de bestemming en de aanwending van het onroerend goed bepaald worden

Het gebruik van het onroerend goed voor de privé behoeften van de bestuurder en zijn gezin zal steeds ongeschikt zijn aan het gebruik van het onroerend goed door de vennootschap in het kader van de realisatie van haar voorwerp. Dit houdt in dat de vennootschap steeds voorrang heeft wat het gebruik betreft.

De vergadering beslist dat de bestuurder voor dit terbeschikkinggesteld gedeelte geen tussenkomst aan de vennootschap moet betalen. Er kan toch een tussenkomst verschuldigd zijn, die evenwel niet hoger kan zijn dan de normale huurwaarde van het terbeschikkinggesteld gedeelte, in de mate de kostprijs voor de vennootschap van de volledige bezoldiging (in speciën en in natura en met inbegrip van in voorkomend geval de premies die de vennootschap ten laste heeft genomen in het kader van extralegale verzekeringen voor de bestuurder) meer bedraagt dan 75 % van de gecorrigeerde brutomarge die door de vennootschap door toedoen van haar bestuurder wordt gerealiseerd. Deze gecorrigeerde brutomarge wordt als volgt bekomen: $|70| + |71| + |72| - |60| - |62|$ en min de kost van onderaannemers geboekt onder de rubriek $|61|$ in de mate zij rechtstreeks hebben bijgedragen aan de omzet. De kostprijs met betrekking tot het ter beschikking gesteld gedeelte zal bepaald worden op 70 % van de kosten verbonden aan het onroerend goed (afschrijving, interest op financiering, ...). Bij het bepalen van de kostprijs voor een bepaald jaar, zullen de aankoopkosten afgeschreven worden samen met de investering, zelfs wanneer de vennootschap deze aankoopkosten in toepassing van artikel 196, §4, eerste lid WIB92 vlugger afschrijft.

De vergadering beslist de bezoldiging in natura, die voortvloeit uit het terbeschikkingstellen van een gedeelte van voormeld onroerend goed, goed te keuren, op voorwaarde dat de vergadering voor het desbetreffende boekjaar ook de jaarrekening goedkeurt en kwijting verleent aan de bestuurder.

Voor zover als nodig keurt de vergadering de in het verleden gevoerde loonpolitiek en de reeds in het verleden aan de bestuurder toegekende bezoldiging in speciën en natura ook voor de toekomst goed, op voorwaarde dat de vergadering voor het desbetreffende boekjaar kwijting verleent aan de bestuurder. Voormelde loonpolitiek houdt in dat de bestuurder voor volgende prestaties die hij in de uitoefening van zijn mandaat levert in overeenstemming met artikel 5:72 van het Wetboek voor vennootschappen en verenigingen volgend loonpakket toegekend krijgt.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 12/02/2025 - Annexes du Moniteur belge

Prestaties:

Het hierna beschreven loonpakket wordt toegekend voor onder meer volgende prestaties die de bestuurder aan de vennootschap levert.

Uitoefening van het mandaat sensu stricto

- naleven van de vennootschapsrechtelijke imperatieven
- vastleggen en uitvoeren van het strategisch beleid
- het vertegenwoordigen van de vennootschap in rechte

Uitoefening van het mandaat sensu lato

- het voeren van de algemene en/of financiële en/of administratieve directie over andere vennootschappen;
- het verstrekken van alle vormen van adviezen aan ondernemingen;
- het optreden als vaste vertegenwoordiger in het kader van de door de vennootschap waargenomen bestuursmandaten in andere vennootschappen;
- contacten verzorgen met zakenrelaties (klanten en leveranciers) van de vennootschap en van andere vennootschappen;
- het verstrekken van informatie, het verzorgen van de public relations en het organiseren van evenementen voor andere ondernemingen;
- uitvoeren van alle wettelijke en reglementaire verplichtingen op boekhoudkundig, fiscaal, financieel en juridisch vlak, waarbij hij zich kan laten bijstaan door deskundigen, die hij coördineert en waarvoor hij aansprakelijk blijft.

De bestuurder zal in het algemeen in overeenstemming met artikel 5:73 van het Wetboek voor vennootschappen en verenigingen alle handelingen verrichten die nodig of dienstig zijn tot het verwezenlijken van het voorwerp van de vennootschap, tenzij die waarvoor volgens de wet de algemene vergadering bevoegd is en zal er in overeenstemming met artikel 2:56 en volgende van het Wetboek voor vennootschappen en verenigingen voor aansprakelijk zijn.

De bijzondere algemene vergadering verantwoordt haar besluit op basis van volgende motivering.

-De bestuurder neemt het mandaat waar sinds februari 2013. Voor deze datum had de bestuurder reeds heel wat voor de vennootschap relevante knowhow en netwerk opgebouwd, dewelke hij steeds ter beschikking heeft gesteld aan de vennootschap.

-De loonkost ligt zeker niet hoger dan deze voor wat op de markt betaald wordt voor profielen en functies die gelijkwaardig zijn aan die van de bestuurder.

-Indien de bestuurder onvoldoende winst (i.e. minder dan één derde van de loonkost) voor de vennootschap realiseert, verkrijgt de vennootschap een marktconforme huurvergoeding voor haar onroerend goed.

-Het loonpakket is dan ook ingegeven uit erkenning voor de door de bestuurder sinds zijn benoeming geleverde prestaties en loyaliteit en wordt hem toegekend om hem te motiveren zijn functie met dezelfde deskundigheid, inzet en loyaliteit in de toekomst verder uit te oefenen.

Bestuurder,

Laurens Brantegem