

ER Capital Finance NV

Model Schenkingsovereenkomst Obligaties in ER Capital Finance NV

Partijen

1. **De Schenker**

Naam: [Volledige naam van de schenker]

Adres: [Adres van de schenker]

Geboortedatum: [Geboortedatum van de schenker]

Burgerlijke staat: [Burgerlijke staat van de schenker*]

en

2. **De Begiftigde**

Naam: [Volledige naam van de begiftigde]

Adres: [Adres van de begiftigde]

Geboortedatum: [Geboortedatum van de begiftigde]

Relatie tot schenker: [Relatie, bijv. zoon/dochter]

Overwegingen

1. De Schenker is in het bezit van obligaties in de naamloze vennootschap ER Capital Finance NV, hierna te noemen “de Vennootschap”.
2. De Schenker wenst een schenking te doen van een deel van zijn/haar obligaties aan de Begiftigde onder de voorwaarden zoals vastgelegd in deze overeenkomst.
3. De obligaties zijn uitgegeven door ER Capital Finance NV.

Verklaren als volgt te zijn overeengekomen:

Artikel 1: Omschrijving van de schenking

1. De Schenker schenkt aan de Begiftigde, die deze schenking aanvaardt, [Aantal] obligaties in de Vennootschap met een nominale waarde van €1.000,- per obligatie.
2. De schenking omvat het economisch belang van de obligaties, inclusief eventuele toekomstige rente-uitkeringen en waardeinstijgingen.

Artikel 2: Waardebepaling

1. De waarde van de obligaties op het moment van schenking wordt vastgesteld op €1.000,- per obligatie.
2. Partijen verklaren deze waarde te aanvaarden als uitgangspunt voor de schenkbelastingaangifte.

ER Capital Finance NV

Artikel 3: Voorwaarden en beperkingen

1. De schenking vindt plaats zonder aanvullende verplichtingen voor de Begiftigde, behoudens de verplichting tot betaling van eventueel verschuldigde schenkbelasting.

Artikel 4: Schenkbelasting

1. De Begiftigde is verantwoordelijk voor het indienen van de schenkbelastingaangifte en de eventuele betaling van schenkbelasting.

Artikel 5: Overdracht en registratie

1. De overdracht van de obligaties zal plaatsvinden door middel van registratie in het obligatiehoudersregister van ER Capital Finance NV.
2. De Schenker geeft ER Capital Finance NV opdracht om de Begiftigde als nieuwe houder van de obligaties te registreren.

Artikel 6: Garanties en verklaringen

1. De Schenker verklaart dat hij/zij de volledige eigendom heeft van de in deze overeenkomst genoemde obligaties en dat er geen belemmeringen zijn voor de overdracht daarvan.
2. De Schenker garandeert dat er geen pandrechten, beslagen of andere lasten rusten op de obligaties die worden geschonken.

Artikel 7: Slotbepalingen

1. Wijzigingen en aanvullingen

Wijzigingen of aanvullingen op deze schenkingsovereenkomst zijn slechts geldig indien deze schriftelijk zijn overeengekomen en door beide partijen zijn ondertekend.

2. Toepasselijk recht en bevoegde rechter

Op deze schenkingsovereenkomst is Nederlands recht van toepassing. Eventuele geschillen die voortvloeien uit deze overeenkomst zullen worden voorgelegd aan de bevoegde rechter in Rotterdam waar de Vennootschap statutair is gevestigd.

3. Ondertekening

Deze overeenkomst is in tweevoud opgesteld en door beide partijen ondertekend op [Datum van ondertekening] te [Plaats van ondertekening].

[Handtekening Schenker]

Naam: [Volledige naam van de schenker]

[Handtekening Begiftigde]

Naam: [Volledige naam van de begiftigde]

* Toelichting Burgerlijke staat

Waarom wordt aangeraden de Burgelijke staat van de schenker te noemen?

1. Toestemming van de echtgenoot of geregistreerde partner

- In Nederland geldt dat bij schenkingen vanuit gemeenschappelijk vermogen (bijvoorbeeld bij gehuwden in gemeenschap van goederen) de echtgenoot of geregistreerde partner toestemming moet geven voor de schenking. Dit is relevant omdat de schenking invloed kan hebben op het gezamenlijke vermogen van de partners.
- Als u bijvoorbeeld gehuwd bent in gemeenschap van goederen, kan het zijn dat de schenking een deel van het gezamenlijk vermogen omvat, waarvoor toestemming van uw echtgenoot / echtgenote of geregistreerde partner vereist is. Door de burgerlijke staat te vermelden, wordt duidelijk of er een eventuele toestemmingsvereiste speelt.

2. Transparantie bij gescheiden vermogen

- Bij huwelijkse voorwaarden of andere vormen van gescheiden vermogen is het vermelden van de burgerlijke staat van u als schenker relevant om te laten zien dat u zelfstandig over de schenking kan beslissen.
- In het geval van huwelijkse voorwaarden kan het nodig zijn om aan te geven dat het vermogen waaruit de schenking plaatsvindt, bijvoorbeeld privévermogen van u als schenker is, zonder rechten of aanspraken van uw partner.

ER Capital Finance NV

3. Bewijs voor toekomstige referentie en belastingdienst

- De burgerlijke staat geeft extra context en helpt om de positie van u als schenker beter te documenteren voor de belastingdienst of notarissen, bijvoorbeeld wanneer er in de toekomst vragen zijn over de herkomst van het geschonken vermogen.
- In sommige gevallen kan een notaris ook vragen om de burgerlijke staat te vermelden om toekomstige discussies of complicaties te voorkomen, vooral bij grote schenkingen.