



05140493

Notaris
rechtshandeling
Brugge - afdeling 1
op 29-09-2005

Griffie

Benaming : **MAVAN-BOEKHOUDINGSKANTOOR**

Rechtsvorm Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel Hondeweg 2
8820 Torhout

Ondernemingsnr 0438 144 149

Voorwerp akte : **BVBA: wijziging**

Er blijkt uit een proces-verbaal opgemaakt door het ambt van notaris Pierre Maere te Diksmuide op 16/09/2005, geregistreerd te Diksmuide, vijf bladen, één verzending, op 21/09/2005, boek 412 blad 23 vak 5, ontvangen: vijftientig euro (25,00 EUR), de e.a. inspecteur (get.) De Moor L. dat

de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "Mavan-Boekhoudingskantoor" met maatschappelijke zetel te 8820 Torhout, Hondeweg 2 tot volgende beslissingen is overgegaan:

EERSTE BESLUIT: WIJZIGING DOEL EN AANPASSING VAN DE STATUTEN DIENOVEREENKOMSTIG.

Met algemene stemmen ontslaat de vergadering de heer voorzitter van het voorlezen van het verslag van de zaakvoerder de dato twaalf september tweeduizend en vijf en van de staat van actief en passief afgesloten per dertig augustus tweeduizend en vijf, hiervoor vermeld. De aanwezige aandeelhouders erkennen het afschrift van deze documenten ontvangen te hebben en er kennis van te hebben genomen.

De algemene vergadering verzoekt ondergetekende notaris authentiek vast te leggen hetgeen werd beslist inzake het maatschappelijk doel, met name de wijziging van het maatschappelijk doel zodat het voortaan luidt als volgt:

"Artikel twee"

De vennootschap heeft als burgerlijk doel: -de organisatie van boekhoudingsdiensten en raadgeving, daaromtrent, -het openen, het houden, het centraliseren en het sluiten van boekingen, geschikt voor het opmaken van de rekeningen, -het bepalen van de resultaten en het opmaken van de jaarrekening in de door de wet bepaalde vorm, -het belastingadvies, bijstand en vertegenwoordiging van belastingplichtigen in alle belastingaangelegenheden; -studie-, organisatie- en raadgevend bureau betreffende financiële, fiscale en sociale aangelegenheden, -juridische adviesverlening, in het bijzonder dan de bijstand bij de oprichting en vereffening van vennootschappen

De vennootschap mag via inbreng, fusie, inschrijving belangen nemen in of optreden als bestuurder van andere rechtspersonen of burgerlijke vennootschappen met een gelijkaardig doel

De vennootschap mag optreden als vereffenaar van andere vennootschappen

De vennootschap mag alle verrichtingen, met inbegrip van financiële, roerende en onroerende verrichtingen doen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met het doel van de vennootschap voor zover die verrichtingen in overeenstemming zijn met de plichtenleer die geldt voor het beroep van boekhouder"

Deze beslissing wordt unaniem aanvaard.

TWEEDE BESLUIT: VASTSTELLING VAN DE VERANDERING VAN DE AARD VAN DE VENNOOTSCHAP.

Als gevolg van hetgeen voorafgaat stelt de vergadering vast dat de vennootschap omgevormd is van een handelsvennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid in een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Artikel 1 van de statuten wordt dienovereenkomstig aangepast

Deze beslissing wordt unaniem aanvaard

DERDE BESLUIT BEVESTIGING VERPLAATSING MAATSCHAPPELIJKE ZETEL.

De vergadering beslist met algemene stemmen de verplaatsing van maatschappelijke zetel te bevestigen van 8210 Zedeigem (Veldegem), Lanestraat 18 naar 8820 Torhout, Hondeweg 2, zoals beslist door de algemene vergadering op tien augustus tweeduizend en twee en bekend gemaakt in de bijlage van het Belgisch Staatsblad van negen oktober tweeduizend en twee onder nummer 02124572 en aanpassing van de statuten om het in overeenstemming te brengen met de zetelverplaatsing

VIJFDE BESLUIT, AANPASSING VAN DE STATUTEN AAN DE HIERBOVEN GENOMEN BESLISSINGEN

De vergadering beslist met algemene stemmen de statuten aan te passen aan de hierboven genomen beslissingen, houdende de vaststelling van de verandering van de aard van de vennootschap en de bevestiging van de zetelverplaatsing.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 07/10/2005 - Annexes du Moniteur belge

Luik B - Vervolg

Artikel één van de statuten wordt dienovereenkomstig aangepast:

"De vennootschap is een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid. Zij draagt de naam "Mavan-Boekhoudingskantoor". De maatschappelijke zetel is gevestigd te 8820 Torhout, Hondeweg 2.

De zetel mag elders in het land worden overgebracht door eenvoudige beslissing van de zaakvoerders."

VIJFDE BESLUIT: WIJZIGING VAN DE ARTIKELN 6, 8, 10, 12, 20, 21, 22, 28 EN 29 VAN DE STATUTEN OM ZE IN OVEREENSTEMMING TE BRENGEN MET HET KONINKLIJK BESLUIT VAN VIJFTIEN FEBRUARI TWEEDUIZEND EN VIJF BETREFFENDE DE UITOEFENING VAN HET BEROEP VAN ERKEND BOEKHOUDER EN ERKEND BOEKHOUDER-FISCALIST IN HET KADER VAN EEN RECHTSPERSOON EN DE WET VAN TWEEËNTWINTIG APRIL NEGENTIENHONDERD NEGENENNEGENTIG BETREFFENDE DE BOEKHOUDKUNDIGE EN FISCALE BEROEPEN EN AFSCHAFFING VAN DE KRUISVERWIJZINGEN NAAR HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN

De vergadering beslist om de statuten in het algemeen en meer in het bijzonder de bepalingen opgenomen in de artikelen 6, 8, 10, 12, 20, 21, 22, 28 en 29 betreffende het aandelenbezit en het bestuur aan te passen en afschaffing van de kruisverwijzingen naar het Wetboek van Vennootschappen

a) Er wordt een nieuwe tweede, derde en vierde alinea aan artikel 6 toegevoegd

"Ten minste vier/vijfde van de aandelen alsook van de stemrechten moeten in het bezit zijn van boekhouders of boekhouders-fiscalisten, en/of personen die in het buitenland een hoedanigheid bezitten die, op grond van internationale verdragen of mits wederkerigheid, als gelijkwaardig wordt erkend met die van boekhouder of boekhouder-fiscalist in België."

"Eén/vijfde van de aandelen alsook van de stemrechten mogen in het bezit zijn van de echtgeno(o)t(e), wettelijk samenwonende partner of een bloedverwant tot de derde graad van één van de aandeelhouders, zaakvoerders, bestuurders of leden van het directiecomité bedoeld in vorige alinea of van de wettelijk samenwonende partner."

"Niettemin moet de meerderheid van de aandelen, alsook de meerderheid van de stemrechten waarover alle vennoten of aandeelhouders beschikken, in het bezit zijn van boekhouders of boekhouders-fiscalisten, leden van het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten."

De laatste alinea van dit artikel blijft behouden.

b) Er wordt een nieuwe eerste alinea ingevoegd in artikel 8

"De afstand en de overdracht van aandelen kunnen enkel plaatsvinden mits naleving van de in de wet van van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegeentig en haar uitvoeringsbesluiten voorziene voorwaarden"

c) Artikel 10 luidt voortaan als volgt

"De erfenamen of legatarissen van aandelen, die geen vennoot kunnen worden, hebben recht op de waarde van de overgedragen aandelen

Indien zij als titularis van de lidmaatschapsrechten van de vennoot willen optreden, moeten zij, zoals een derde, zich onderwerpen aan de voorwaarden inzake erkenning zoals die voor de overdrachten onder levenden zijn vastgesteld in de statuten, in de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegeentig en haar uitvoeringsbesluiten

De erfenamen of legatarissen van aandelen of de schuldeisers van een vennoot kunnen onder geen enkel beding de verzegeling uitlokken van de goederen en waarden van de vennootschap, noch de inventaris van deze goederen en waarden laten opmaken, of zich op om het even welke wijze inmengen in het bestuur van de vennootschap. Zij moeten, voor het uitoefenen van hun rechten, de procedure volgen die is voorzien in de onderhavige statuten of in de wet"

d) artikel 12

1) De eerste drie alinea's van artikel 12 worden vervangen als volgt:

"De vennootschap wordt bestuurd door één of meerdere zaakvoerders, natuurlijke personen. De zaakvoerders worden benoemd door de algemene vergadering, die de duur van hun opdracht bepaalt.

Alle zaakvoerders, bestuurders, leden van het directiecomité en meer algemeen alle zelfstandige mandatarissen die optreden in naam en voor rekening van de rechtspersoon, moeten lid zijn van het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten of moeten personen zijn die in het buitenland een hoedanigheid bezitten die als gelijkwaardig met die van boekhouder of boekhouder-fiscalist in België wordt erkend.

Bovendien moet een meerderheid bestaan uit natuurlijke personen, leden van het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, en mag een minderheid bestaan uit personen die in het buitenland een hoedanigheid bezitten die als gelijkwaardig met die van boekhouder of boekhouder-fiscalist in België wordt erkend.

De zaakvoerder(s) heeft (hebben) de meest ruime bevoegdheden tot het stellen of toelaten van elke handeling die nodig of dienstig is voor de verwezenlijking van het maatschappelijk doel van de vennootschap, mits naleving van de bijzondere bepalingen betreffende het genieten van de hoedanigheid en het voeren van de titel van boekhouder en/of boekhouder-fiscalist, zoals voorzien door de wet van van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegeentig en haar uitvoeringsbesluiten, en behoudens deze die door de wet uitdrukkelijk aan de algemene vergadering zijn voorbehouden.

De zaakvoerder(s) kan (kunnen) volmacht dragers aanstellen, al dan niet vennoten, alleen of gezamenlijk optredend, binnen de beperkingen van hun professionele bevoegdheid en onder voorbehoud van de wettelijke beperkingen betreffende het voeren van de titel en de uitoefening van het beroep van boekhouder en/of boekhouder-fiscalist

De personen aan wie een volmacht werd toevertrouwd en die persoonlijk geen lid zijn van het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, kunnen geen handelingen stellen of beslissingen

Luik B - Vervolg

nemen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met de uitoefening van het beroep van boekhouder of met het voeren van de titel van boekhouder en/of boekhouder-fiscalist.

In voorkomend geval bepaalt het bestuur de bijzondere bevoegdheden en bezoldigingen ten laste van de algemene kosten, die zijn verbonden aan deze functies."

2) De voorlaatste en laatste alinea van artikel 12 luiden voortaan als volgt:

"Is er geen college van zaakvoerders en is een zaakvoerder voor een in de bepalingen van het Wetboek van Vennootschappen bedoelde tegenstrijdigheid van belangen geplaatst, dan stelt hij de vennoten daarvan in kennis en de beslissing mag slechts genomen worden of de verrichting mag slechts gedaan voor rekening van de vennootschap door een lasthebber ad hoc."

"Indien de zaakvoerder de enige vennoot is en hij voor een in de bepalingen van het Wetboek van Vennootschappen bedoelde tegenstrijdigheid van belangen is geplaatst, kan hij de beslissing nemen of de verrichting doen, doch hij moet hierover bijzonder verslag uitbrengen in een stuk dat tegelijk met de jaarrekening moet worden neergelegd. Hij is gehouden, ten aanzien van zowel de vennootschap als van derden, tot vergoeding van de schade die voortvloeit uit een voordeel dat hij ten koste van de vennootschap onrechtmatig zou hebben verkregen."

e) De eerste en de laatste alinea van artikel 20 luiden voortaan als volgt.

"Op het einde van elk maatschappelijk jaar worden de boeken afgesloten en wordt een inventaris en een jaarrekening opgemaakt overeenkomstig het Wetboek van Vennootschappen."

"Geen uitkering mag geschieden, indien op de datum van afsluiting van het laatste boekjaar het netto-actief, zoals dat blijkt uit de jaarrekening, is gedaald of ten gevolge van de uitkering zou dalen beneden het bedrag van het gestorte, of indien dit hoger is, van het opgevraagde kapitaal, vermeerderd met alle reserves die volgens de wet of de statuten niet mogen worden uitgekeerd, en verder dient gehandeld naar de voorschriften van het Wetboek van Vennootschappen."

f) Artikel 21 luidt voortaan als volgt:

"De vennootschap wordt ontbonden in de gevallen voorzien door de wet

Ze zal van rechtswege worden ontbonden *in geval van verlies van de hoedanigheid van boekhouder en/of boekhouder-fiscalist* van de enige vennoot, behoudens wanneer de vennootschap binnen een termijn van drie maanden na het verlies van deze hoedanigheid haar doel wijzigt, zodat zij niet meer in strijd is met de hoedanigheid van boekhouder/boekhouder-fiscalist

Met uitzondering van gerechtelijke ontbinding of ontbinding van rechtswege, zal de ontbinding van de vennootschap enkel kunnen gebeuren na beslissing van de algemene vergadering, onder de voorwaarden zoals bepaald voor een wijziging der statuten."

g) Artikel 22 luidt voortaan als volgt.

"Ingeval van ontbinding zal (zullen) de zaakvoerder(s) optreden als vereffenaar(s), behalve indien de algemene vergadering zelf een of meerdere vereffenaars aanstelt.

De zaakvoerder(s) of de vereffenaar(s) beschikt (beschikken) daartoe over de meest uitgebreide bevoegdheden overeenkomstig de bepalingen terzake van het Wetboek van vennootschappen.

Voor de vereffening van de lopende zaken die een tussenkomst in de uitoefening van het beroep van boekhouder impliceren, of die betrekking hebben op het voeren van de titel van boekhouder, zal (zullen) de vereffenaar(s) die deze hoedanigheid niet heeft (hebben), beroep doen op een persoon die de vereiste hoedanigheid heeft.

Voor de vereffening van de lopende zaken die betrekking hebben op het voeren van de titel van boekhouder-fiscalist, zal (zullen) de vereffenaar(s) die deze hoedanigheid niet heeft (hebben), beroep doen op een persoon die de vereiste hoedanigheid heeft.

De algemene vergadering bepaalt de eventuele vergoedingen van de vereffenaar(s).

Na het vereffenen van alle schulden, lasten en vereffenings- of inbewaaringskosten die te dien einde werden gemaakt, zal het batig saldo in de eerste plaats dienen om het bedrag van het gestorte kapitaal terug te betalen

Indien de aandelen niet allemaal in dezelfde mate werden gestort, houden de vereffenaars, vooraleer ze tot de verdeling overgaan, rekening met deze verscheidenheid aan situaties en herstellen het evenwicht door alle aandelen terug op voet van gelijkheid te stellen, hetzij door het vragen van bijkomende stortingen ten laste van aandelen die niet voldoende gestort werden, hetzij door voorafgaande contante terugbetalingen, ten gunste van de aandelen die in een hogere mate werden volstort.

Het saldo wordt eveneens verdeeld onder alle maatschappelijke aandelen."

h) De tweede alinea van artikel 28 luidt voortaan als volgt:

Is de enige vennoot tevens zaakvoerder dan dienen de formaliteiten voor bijeenroeping van de algemene vergadering te worden nageleefd overeenkomstig de bepalingen van het Wetboek van Vennootschappen doch dienen deze formaliteiten niet te worden nageleefd wat de vennoot zelf betreft.

i) Artikel 29 luidt voortaan als volgt.

"Alle statutaire bepalingen die niet in overeenstemming zouden zijn met de dwingende bepalingen van het Wetboek van vennootschappen, met de wet van van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig en met de deontologische regels van het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, zullen als niet geschreven worden beschouwd.

Alle bepalingen van het Wetboek van vennootschappen die overeenstemmen met onderhavige statuten en die er nog niet in vervat zijn, zullen er van rechtswege worden aan toegevoegd."

ZESDE BESLUIT. COÖRDINATIE DER STATUTEN

De vergadering geeft met algemene stemmen de notaris de opdracht tot coordinatie van de statuten, zoals ze gewijzigd werden in voorgaande besluiten en neerlegging ervan op de griffie van de bevoegde rechtbank van koophandel.

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 07/10/2005 - Annexes du Moniteur belge

Luik B - Vervolg

Voor berekend uittreksel,
Verleend voor inlassing in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad
(get) Pierre Maere, notaris

tegelijk hiermee neergelegd:

- proces-verbaal van statutenwijziging
- staat van actief en passief
- verslag van de zaakvoerder
- coördinatie + historiek