

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



06143929

Griffie van de Rechtbank
van Koophandel te Antwerpen, op

08-09-2006
Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/09/2006 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : * 883.614.137.

Benaming :
(voluit): KENA FIDUCIAIRE

Rechtsvorm : burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : 2660 Hoboken, Adolf Greinerstraat 12.

Onderwerp akte : OPRICHTING

OPRICHTING - STATUTEN - BENOEMINGEN

Het blijkt uit een akte verleden voor notaris Herman Dessers te Antwerpen op dertig augustus tweeduizend en zes "Geregistreerd acht bladen geen renvoeien te Antwerpen, derde kantoor der registratie op 05-09-2006 boek 5/437 blad 6 vak 20 ontvangen vijftientig euro. De ontvanger (getekend) wvd Smets Roel" dat werd opgericht een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid, ten verzoeken van:

De heer VAN DEN BOGAERT Jan August Maria, erkend boekhouder BIBF, lid 203507, geboren te Wilrijk op twee mei negentienhonderd tweeënvijftig, Nationaal Nummer 520502 457-28, hier vermeld met zijn uitdrukkelijke toestemming, wonende te 9190 Kemzeke, Hoekstraat 14.

De vennootschap wordt opgericht als een Burgerlijke Vennootschap onder de rechtsvorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid, en met de naam "**KENA FIDUCIAIRE**".

De maatschappelijke zetel wordt voor het eerst gevestigd te 2660 Hoboken, Adolf Greinerstraat nummer 12.

Het maatschappelijk kapitaal is volledig geplaatst en bedraagt **ACHTTIENDUIZEND ZESHONDERD (18.600) EUR**.

Het is vertegenwoordigd door zevenhonderd vijftig (750) aandelen, op naam, zonder nominale waarde, die ieder één/zevenhonderd vijftigste van het kapitaal vertegenwoordigen.

Op de kapitaalaandelen wordt als volgt in geld ingeschreven:

- door de heer Jan Van den Bogaert, voornoemd, ten belope van zevenhonderd vijftig (750) aandelen;

totaal: zevenhonderd vijftig (750) aandelen

De inbrengen in geld werden voorafgaandelijk aan de oprichting, in toepassing van artikel 224 van het Wetboek van Vennootschappen, gedeponerd op een bijzondere rekening zoals blijkt uit een door voormelde financiële instelling op vijftientig augustus tweeduizend en zes afgeleverd bankattest.

Luik B - vervolg

De inschrijver verklaart en erkent dat ieder aandeel waarop door hem werd ingeschreven, volgestort is ten belope van twee/derde van het maatschappelijk kapitaal.

De vennootschap wordt opgericht voor onbepaalde duur, en begint te werken op datum van dertig augustus tweeduizend en zes..

Artikel 1 – Rechtsvorm – naam

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid. Zij draagt de benaming “KENA FIDUCIARE”.

Artikel 2 – Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd te 2660 Hoboken, Adolf Greinerstraat nummer 12.

Deze mag worden overgebracht naar iedere andere plaats in België, bij beslissing van het bestuursorgaan, mits inachtneming van de taalwetgeving.

De vennootschap mag, bij beslissing van het bestuursorgaan, exploitatiezetels, administratieve zetels, filialen, agentschappen en depots in België of het buitenland oprichten.

Artikel 3 – Doel

De vennootschap heeft tot doel de burgerlijke bedrijvigheid van erkend boekhouder en fiduciaire activiteiten zoals bepaald door de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen, evenals alle werkzaamheden die ermee verenigbaar zijn.

Behoren met name tot de werkzaamheden van de boekhouder:

1. de organisatie van boekhoudingdiensten en raadgeving daaromtrent aan derden;
2. het openen, het houden, het centraliseren en het sluiten van boekingen, geschikt voor het opmaken van de rekeningen
3. het bepalen van de resultaten en het opmaken van de jaarrekening in de door de wet bepaalde vorm
4. de in artikel 38 van de wet bedoelde werkzaamheden, nl. advies verstrekken in alle belastingaangelegenheden; belastingplichtigen bijstaan bij de nakoming van hun fiscale verplichtingen; belastingplichtigen vertegenwoordigen.
5. a) het verstrekken van advies in belastingzaken;
b) belastingplichtigen bij te staan bij de nakoming van hun fiscale verplichtingen;
c) belastingplichtigen te vertegenwoordigen behoudens de wettelijke beperkingen terzake.

Concreet betekent dit:

- het opstellen van het rekeningenstelsel en de aanpassing ervan, volgens de ontwikkeling van de activiteiten van het bedrijf.
- het opstellen en het bijhouden van/ het begeleiden van de opdrachtgever bij de boekhoudkundige verwerkingen, namelijk:
 - o een forfaitaire boekhouding
 - o een enkelvoudige boekhouding, beperkt tot de B.T.W.-verplichtingen
 - o een enkelvoudige boekhouding, conform de fiscale en boekhoudwetgeving
 - o een dubbele boekhouding
- het maandelijks/kwartaal/jaarlyks boeken van volgende verrichtingen:
 - o de maandelijkse centralisatie van de boeken
 - o de journaalposten eigen aan elke periode
 - o de eindejaar journaalposten

Luik B - vervolg

- het opstellen van:
 - boekhoudkundige situaties volgens de noden van het bedrijf.
 - de vergelijkende staat, lopende over drie jaar, per einde van elk boekjaar, voor zover relevant voor het bedrijf.
- het opstellen van het ontwerp van de balans en de resultatenrekening
- het opstellen van de ontwerpen van de verslagen, conform de wettelijke bepalingen
- het opstellen van de te publiceren jaarrekening (balans, resultatenrekening, sociale balans en toelichting)
- het neerleggen van de jaarrekening bij de Nationale Bank.
- bijstand bij het opstellen van alle mogelijke verslagen: bijvoorbeeld het verslag van de bedrijfsrevisor en/of accountant, de verslagen aan en van de bijzondere/buitengewone algemene vergadering ...
- het opvolgen van de verslaggeving in de daartoe bestemde registers
- bijhouden van de afschrijvingstabellen
- het periodiek bijhouden van het centraal boek alsmede van het inventarisboek
- het opstellen en indienen van de B.T.W.-aangiften conform de wettelijke bepalingen
- het laten weten aan de opdrachtgever van de te betalen voorschotten en de te betalen/te ontvangen saldi
- het jaarlijks opstellen van de B.T.W.-listing
- nazicht in hoeverre de documenten, opgesteld door en voor de opdrachtgever, voldoen aan de voorschriften van de B.T.W.-wetgeving
- aanwezigheid bij controles alsmede het beantwoorden van in regelstellingen, processen verbaal, ... uitgaande van de B.T.W.-administratie
- het opstellen van de noodzakelijke bijlagen en formulieren bij de aangifte in de personenbelasting, vennootschapsbelasting, rechtspersonenbelasting, de belasting der niet-inwoners
- het berekenen van het te betalen/te ontvangen saldo inzake personenbelasting
- de opvolging van de voorafbetalingen, voor zover voldoende gegevens in het bezit zijn van de beroepsbeoefenaar
- het jaarlijks opstellen van een "indiciaire afrekening" (artikel 341 WIB 92)
- de vergelijking met soortgelijke belastingplichtigen (artikel 342 WIB 92)
- het opstellen van alle formulieren en documenten waartoe de belastingplichtige verplicht wordt via de fiscale wet: o.a. opgave 325.10 en 325.50, fiches 281.10 en 281.50, investeringsaftrek, ...
- de opdrachtgever bijstaan in zijn fiscale verplichtingen⁰
- het maken van simulaties in het licht van de fiscale politiek, te volgen door de opdrachtgever
- bijstand bij Faillissement en Gerechtelijk akkoord
- adviesverlening i.v.m. de start/liquidatie van een onderneming
- opstellen ontwerp financieel plan op basis van de door de opdrachtgever verstrekte informatie
- aanvraag B.T.W.-nummer, registratienummer, erkenning als aannemer bij het ministerie van openbare werken, aanvraag vestigingsattest, inschrijving bij het handelsregister

De vennootschap mag alle opdrachten uitvoeren die krachtens de vennootschapswet toevertrouwd kunnen worden aan de erkend boekhouder en belastingconsulent die is ingeschreven op het tableau van "het beroepsinstituut van erkende boekhouders fiscalisten."

De vennootschap mag alle verrichtingen doen die rechtstreeks of onrechtstreeks

verband houden met het doel van de vennootschap voor zover die verrichtingen niet verboden zijn krachtens de wet of de uitvoeringsbesluiten en voor zover zij in overeenstemming zijn met de plichtenleer die geldt voor het beroep.

Zij mag haar doel zowel in België als in het buitenland verwezenlijken.

Zij mag elke activiteit die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar doel verband houdt uitoefenen voor zover die verenigbaar is met de hoedanigheid van erkend boekhouder.

Zij mag rechtstreeks of onrechtstreeks deelnemen via inbreng, fusie, inschrijving of iedere andere manier, in alle ondernemingen, verenigingen of vennootschappen van uitsluitend professionele aard die onder de tuchtregeling vallen van het beroepsinstituut van erkende boekhouders fiscalisten.

Artikel 4 - Duur

De vennootschap bestaat voor onbepaalde duur.

Artikel 5 - Kapitaal

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt ACHTTIENDUIZEND ZESHONDERD (18.600) EUR.

Het wordt vertegenwoordigd door zevenhonderd vijftig (750) aandelen op naam, zonder nominale waarde, die ieder één/zevenhonderd vijftigste van het kapitaal vertegenwoordigen.

Artikel 11 - Jaarvergadering - buitengewone algemene vergadering

De jaarvergadering zal gehouden worden op de laatste maandag van de maand juni te achttien uur.

Indien deze dag een wettelijke feestdag is, heeft de jaarvergadering de volgende werkdag plaats.

Bestuur

Behoudens hetgeen bepaald is in hoofdstuk VI van de statuten ingeval de vennootschap slechts één vennoot telt, gelden de hiernavolgende regels.

Artikel 20 - Bestuursorgaan

De vennootschap wordt bestuurd door één of meer zaakvoerders, natuurlijke of rechtspersonen, al dan niet vennoten.

Wanneer een rechtspersoon tot zaakvoerder wordt benoemd, is deze verplicht onder zijn vennoten, zaakvoerders, bestuurders of werknemers een vast vertegenwoordiger, natuurlijke persoon, aan te duiden die belast wordt met de uitvoering van de opdracht van zaakvoerder in naam en voor rekening van de rechtspersoon.

Voor de benoeming en beëindiging van de opdracht van de vaste vertegenwoordiger gelden dezelfde regels van openbaarmaking alsof hij deze opdracht in eigen naam en voor eigen rekening zou vervullen.

De zaakvoerders worden benoemd door de vennoten voor de tijdsduur door haar vast te stellen.

Artikel 21 - Bestuursbevoegdheid

Iedere zaakvoerder kan alle handelingen verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het doel, behoudens die handelingen waarvoor volgens het Wetboek van Vennootschappen alleen de algemene vergadering bevoegd is.

Ingeval er twee zaakvoerders zijn, zullen zij gezamenlijk het bestuur voeren.

Indien er drie of meer zaakvoerders zijn, vormen deze een college, dat een voorzitter aanstelt en verder handelt zoals een raadsvergadering.

De zaakvoerders kunnen de uitoefening van een deel van hun bevoegdheid ten titel



Luik B - vervolg

van bijzondere volmacht opdragen aan een derde aangestelde van de vennootschap. Indien er meerdere zaakvoerders zijn, dient deze volmacht gezamenlijk gegeven te worden.

De zaakvoerders regelen onder mekaar de uitoefening van de bevoegdheid.

Artikel 22 – Vertegenwoordigingsbevoegdheid

Iedere zaakvoerder afzonderlijk, ook wanneer er meerdere zijn, vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder.

De vennootschap wordt tevens rechtsgeldig verbonden door de bovengemelde bij bijzondere volmacht aangestelde vertegenwoordiger.

Artikel 23 – Statutair Zaakvoerder

De heer Jan Van den Bogaert, voornoemd wordt als statutaire zaakvoerder van de vennootschap aangesteld.

De duurtijd van het mandaat van deze zaakvoerder is onbeperkt, en zijn ontslag zal slechts uitgesproken mogen worden, hetzij met eenparigheid van stemmen van alle vennoten, hetzij om ernstige en zwaarwichtige redenen bij besluit van de algemene vergadering genomen met inachtneming van de vereisten voor een statutenwijziging.

Het behoort tot de bevoegdheid van de Algemene vergadering om het aantal zaakvoerders te verhogen en de machten van de nieuwe zaakvoerders te bepalen. Hierbij moet zij echter de meerderheid, die de wet voorziet voor het wijzigen van de statuten, in acht nemen.

Artikel 24 – Bezoldiging

Het mandaat van de zaakvoerders is onbezoldigd, behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.

Boekjaar – jaarrekeningen – winstverdeling

Artikel 26 – Boekjaar – jaarrekening – jaarverslag

Het boekjaar begint op één januari en eindigt op eenendertig december van elk jaar.

Op het einde van elk boekjaar maakt het bestuursorgaan een inventaris, alsmede de jaarrekening bestaande uit de balans, de resultatenrekening en de toelichting op. Deze documenten worden overeenkomstig de wet opgesteld en neergelegd bij de Nationale Bank van België.

Artikel 27 – Winstverdeling

Van de nettowinst van de vennootschap wordt elk jaar ten minste vijf ten honderd afgenomen voor de vorming van de wettelijke reserve. Deze afneming is niet langer verplicht van zodra de wettelijke reserve één tiende van het maatschappelijk kapitaal bedraagt.

Bepalingen van toepassing ingeval de vennootschap slechts een vennoot telt.

Artikel 30 – Algemene bepaling

Alle bepalingen van onderhavige statuten zijn toepasselijk wanneer de vennootschap slechts één vennoot telt in zoverre ze niet strijdig zijn met de hierna gestelde regels betreffende de éénhoofdigheid.

Artikel 35 – Zaakvoerder – benoeming

Indien geen zaakvoerder benoemd is, heeft de enige vennoot van rechtswege alle rechten en verplichtingen van een zaakvoerder. Zowel de enige vennoot als een

Luik B - vervolg

derde kunnen tot zaakvoerder benoemd worden.

Verkrijging van rechtspersoonlijkheid

De vennootschap zal in toepassing van artikel 2, § 4 van het Wetboek van Vennootschappen rechtspersoonlijkheid verkrijgen vanaf de dag van de neerlegging van een uitgifte van onderhavige oprichtingsakte op de griffie van de bevoegde rechtbank van koophandel, overeenkomstig artikel 68 van het Wetboek van Vennootschappen.

Aansprakelijkheid voor de vennootschap in oprichting

Ondergetekende notaris wijst erop dat de zaakvoerders mogelijks persoonlijk en hoofdelijk aansprakelijk zullen zijn voor alle verbintenissen aangegaan in naam en voor rekening van de vennootschap in oprichting in de periode tussen de oprichtingsakte en de verkrijging door de vennootschap van haar rechtspersoonlijkheid, tenzij de vennootschap deze verbintenissen, in toepassing van en binnen de termijnen gesteld door artikel 60 van het Wetboek van Vennootschappen. In toepassing van zelfde artikel kan de vennootschap overgaan tot de bekrachtiging van de handelingen in haar naam en voor haar rekening gesteld vóór de ondertekening van de oprichtingsakte.

Begin en afsluiting van het eerste boekjaar

Het eerste boekjaar neemt een aanvang op datum van dertig augustus tweeduizend en zes en zal worden afgesloten op éénendertig december tweeduizend en zeven.

Eerste jaarvergadering

De eerste jaarvergadering zal gehouden worden in het jaar tweeduizend en acht.

**VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL AFGELEVERD OP
VRLJ PAPIER TENEINDE INLASSING IN DE BIJLAGEN TOT HET BELGISCH
STAATSBLAD..**

DE NOTARIS
HERMAN DESSERS

Tegelijk hiermede neergelegd:-uitgifte der akte met bankattest