

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

bel
az
Be
Sta.



08003783

NEERGELEGD

26 DEC. 2007

RECHTBANK VAN
KOOPHANDEL TE GENT

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 07/01/2008 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr **426.575.811**

Benaming

(voluit) **L.V.N.**

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

Zetel : Grootesteenweg Zuid 39, 9052 Gent (Zwijnaarde)

Onderwerp akte : AANVAARDING ONTSLAG ZAAKVOERDERS - BENOEMING NIEUWE STATUTAIRE ZAAKVOERDER - NAAMSWIJZIGING - ZETELVERPLAATSING - DOELSWIJZIGING - WIJZIGING BOEKJAAR - WIJZIGING DATUM ALGEMENE VERGADERING - GOEDKEURING NIEUWE STATUTEN - MACHTIGING ZAAKVOERDER

Er blijkt uit een proces verbaal opgemaakt door notaris Fevery Fabienne, met standplaats Gent, op negentien december tweeduizend en zeven, ter registratie aangeboden, dat de buitengewone algemene vergadering van de vennoten van de Burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "L.V.N.", de volgende beslissingen heeft genomen:

1 ONTSLAG ZAAKVOERDERS

De vergadering beslist het ontslag van de zaakvoerder de Heer EECHAUDT Gaëtan Christian Remi, wonende te 9700 Oudenaarde, Wortegemstraat 94, te aanvaarden en hem kwijting te verlenen

De vergadering beslist het ontslag van de zaakvoerder de Heer AUDENAERT Jean Achiel Dina, wonende te 9070 Heusden, Kalverbosstraat 97 te aanvaarden en hem kwijting te verlenen

2. BENOEMING NIEUWE STATUTAIRE ZAAKVOERDER

De vergadering beslist te benoemen tot nieuwe statutaire zaakvoerder voor de duur van de vennootschap De Heer SOENEN Peter Marcel Mariette, wonende te 9840 De Pinte, Pruimenbosstraat 2

3. WIJZIGING VAN DE NAAM VAN DE VENNOOTSCHAP IN "PS Accountancy"

4. WIJZIGING MAATSCHAPPELIJKE ZETEL.

De vergadering beslist de zetel te verplaatsen naar Pruimenbosstraat 2, te 9840 De Pinte

5.DOELSWIJZIGING

ontslag aan de voorzitter van het voorlezen van het verslag van de zaakvoerder; bij dit verslag wordt een samenvattende staat gevoegd betreffende de actieve en passieve toestand van de vennootschap afgesloten per dertig november tweeduizend en zeven.

De enige vennoot erkent een afschrift van dit verslag te hebben ontvangen en er kennis van te hebben.

Een exemplaar van dit verslag zal worden neergelegd bij de griffie van de rechtbank van koophandel, samen met een uitgifte van de onderhavige akte.

De vergadering beslist het maatschappelijk doel te wijzigen door integrale vervanging van artikel 3 der statuten door volgende tekst

"De vennootschap heeft tot doel de burgerlijke werkzaamheden van accountant en van belastingconsulent, uit te oefenen, zoals omschreven in de artikelen 34 en 38 van de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negennegentig betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen, evenals het uitoefenen van alle hiermee verenigbare activiteiten.

Behoren met name tot de functie van de accountant :

1°het nazien en corrigeren van alle boekhoudstukken;

2°zowel privé- als gerechtelijke expertise, met betrekking tot de boekhoudkundige organisatie van ondernemingen alsook de analyse met boekhoudtechnische procédés, van de positie en werking van ondernemingen vanuit het oogpunt van hun kredietwaardigheid, rentabiliteit en risico's;

Op de laatste blz. van Lijk 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.

3° het organiseren van boekhoudkundige en administratieve diensten bij ondernemingen en het verstrekken van advies inzake boekhoudkundige en administratieve organisatie bij ondernemingen;

4° het organiseren en voeren van de boekhouding van derden;

5° het verstrekken van advies in alle belastingaangelegenheden, het bijstaan van belastingplichtigen bij de nakoming van hun fiscale verplichtingen en het vertegenwoordigen van belastingplichtigen, uitgezonderd het vertegenwoordigen van ondernemingen waarin hij de opdrachten zoals bedoeld in nr. 6° of waarin hij de opdrachten zoals bedoeld in artikel 166 van het Wetboek van vennootschappen, verricht,

6° het uitvoeren van andere opdrachten dan deze bedoeld in de nummers 1° tot 5° en waarvan de uitvoering hem bij of krachtens de wet is voorbehouden

Behoren met name tot de functie van de belastingconsulent

1° het verstrekken van advies in alle belastingaangelegenheden;

2° het bijstaan van belastingplichtigen bij de nakoming van hun fiscale verplichtingen;

3° het vertegenwoordigen van belastingplichtigen.

De vennootschap mag alle opdrachten uitvoeren die krachtens het Wetboek van vennootschappen en bijzonderen wetten toevertrouwd kunnen worden aan de accountant die is ingeschreven op de deellijst van de externe accountants.

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 van van tweeëntwintig april negentienhonderd negennegentig of de uitvoeringsbesluiten en voor zover zij in overeenstemming zijn met de plichtenleer die geldt voor het beroep van accountant of van belastingconsulent

Zij mag haar doel zowel in België als in het buitenland verwezenlijken, onder voorbehoud van internationale bepalingen ter zake.

Zij mag elke activiteit die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar doel verband houdt uitoefenen, voor zover die verenigbaar is met de hoedanigheid van accountant of van belastingconsulent

Zij mag rechtstreeks of onrechtstreeks via inbreng, fusie, inschrijving of iedere andere manier, geen deelnemingen bezitten in andere vennootschappen dan van uitsluitend professionele aard.

Alvorens haar doel te verwezenlijken, is de vennootschap ertoe gehouden de hoedanigheid van accountant en belastingconsulent aan het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten te vragen en moet zij die hoedanigheden van het Instituut hebben verkregen "

6. WIJZIGING BOEKJAAR

De vergadering beslist het boekjaar te wijzigen om het te laten beginnen op één oktober van ieder jaar en te laten eindigen op dertig september van het daaropvolgende jaar.

Bij wijze van overgangsmaatregel beslist de vergadering dat het huidige boekjaar, aangevangen op één januari tweeduizend en zeven, zal worden afgesloten op dertig september tweeduizend en acht

7. WIJZIGING DATUM ALGEMENE VERGADERING

De vergadering beslist de datum van de jaarvergadering te verschuiven naar de derde zaterdag van de maand maart van ieder jaar om vijftien uur

Bij wijze van overgangsmaatregel beslist de vergadering dat de eerstvolgende jaarvergadering zal gehouden worden op de derde zaterdag van de maand maart om vijftien uur in het jaar tweeduizend en negen.

8. VERVANGING OUDE STATUTEN DOOR NIEUWE STATUTEN

De vergadering beslist dat de thans geldende statuten integraal worden vervangen door nieuwe statuten aangepast aan de genomen beslissingen, en luidend als volgt

naam: PS Accountancy

vorm: een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een Besloten Vennootschap met Beperkte Aansprakelijkheid

zetel: 9840 De Pinte, Pruimenbosstraat 2.

doel:

De vennootschap heeft tot doel de burgerlijke werkzaamheden van accountant en van belastingconsulent uit te oefenen, zoals omschreven in de artikelen 34 en 38 van de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negennegentig betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen, evenals het uitoefenen van alle hiermee verenigbare activiteiten.

Behoren met name tot de functie van de accountant :

1° het nazien en corrigeren van alle boekhoudstukken;

2° zowel privé- als gerechtelijke expertise, met betrekking tot de boekhoudkundige organisatie van ondernemingen alsook de analyse met boekhoudtechnische procédés, van de positie en werking van ondernemingen vanuit het oogpunt van hun kredietwaardigheid, rentabiliteit en risico's;

3° het organiseren van boekhoudkundige en administratieve diensten bij ondernemingen en het verstrekken van advies inzake boekhoudkundige en administratieve organisatie bij ondernemingen;

4° het organiseren en voeren van de boekhouding van derden,

5° het verstrekken van advies in alle belastingaangelegenheden, het bijstaan van belastingplichtigen bij de nakoming van hun fiscale verplichtingen en het vertegenwoordigen van belastingplichtigen, uitgezonderd het vertegenwoordigen van ondernemingen waarin hij de opdrachten zoals bedoeld in nr. 6° of waarin hij de opdrachten zoals bedoeld in artikel 166 van het Wetboek van vennootschappen, verricht,

6° het uitvoeren van andere opdrachten dan deze bedoeld in de nummers 1° tot 5° en waarvan de uitvoering hem bij of krachtens de wet is voorbehouden

Behoren met name tot de functie van de belastingconsulent

1° het verstrekken van advies in alle belastingaangelegenheden;

2° het bijstaan van belastingplichtigen bij de nakoming van hun fiscale verplichtingen;

3° het vertegenwoordigen van belastingplichtigen.

De vennootschap mag alle opdrachten uitvoeren die krachtens het Wetboek van vennootschappen en bijzondere wetten toevertrouwd kunnen worden aan de accountant die is ingeschreven op de deellijst van de externe accountants.

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 van van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig of de uitvoeringsbesluiten en voor zover zij in overeenstemming zijn met de plichtenleer die geldt voor het beroep van accountant of van belastingconsulent

Zij mag haar doel zowel in België als in het buitenland verwezenlijken, onder voorbehoud van internationale bepalingen ter zake

Zij mag elke activiteit die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar doel verband houdt uitoefenen, voor zover die verenigbaar is met de hoedanigheid van accountant of van belastingconsulent

Zij mag rechtstreeks of onrechtstreeks via inbreng, fusie, inschrijving of iedere andere manier, geen deelnemingen bezitten in andere vennootschappen dan van uitsluitend professionele aard

Alvorens haar doel te verwezenlijken, is de vennootschap ertoe gehouden de hoedanigheid van accountant en belastingconsulent aan het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten te vragen en moet zij die hoedanigheden van het Instituut hebben verkregen.

duur: onbepaald

kapitaal 21 600,00 € vertegenwoordigd door achthonderd zeventig aandelen op naam, zonder aanduiding van de nominale waarde.

aandelen op naam

bestuur:

De vennootschap wordt bestuurd door één of meerdere zaakvoerders. De zaakvoerders worden door de algemene vergadering benoemd al dan niet statutair.

De meerderheid van de zaakvoerders, al dan niet vennoot, moet de hoedanigheid hebben van accountant en/of belastingconsulent en moet lid zijn van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten.

Wanneer er slechts één zaakvoerder benoemd wordt, dan moet deze de dubbele hoedanigheid van accountant en belastingconsulent bezitten. Wanneer er meerdere zaakvoerders benoemd worden, dan moet minstens één de hoedanigheid van accountant en minstens één de hoedanigheid van belastingconsulent hebben.

De niet-statutaire zaakvoerder(s) wordt (worden) benoemd door de algemene vergadering, bij eenvoudige meerderheid der stemmen. De benoemingen zijn ten allen tijde herroepbaar door de algemene vergadering. De zaakvoerder(s) is (zijn) herbenoembaar.

Het mandaat van de aftredende zaakvoerder(s) is beëindigd onmiddellijk na de algemene vergadering die overgegaan is tot de herverkiezing

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 accountant en/of belastingconsulent, zoals voorzien door de wet van van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig en haar uitvoeringsbesluiten, en behoudens deze die door de wet uitdrukkelijk aan de algemene vergadering zijn voorbehouden.

De zaakvoerder(s) die de hoedanigheid van accountant niet heeft (hebben), mag (mogen) geen enkele handeling stellen of beslissing nemen die, direct of indirect, een inmenging zou betekenen in de uitoefening van het beroep en de opdrachten van de accountant, zoals vermeld in artikel 34 van de wet van van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig

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 accountant en/of belastingconsulent, zoals voorzien door de wet van van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig en haar uitvoeringsbesluiten, en behoudens deze die door de wet uitdrukkelijk aan de algemene vergadering zijn voorbehouden.

De zaakvoerder(s) die de hoedanigheid van accountant niet heeft (hebben), mag (mogen) geen enkele handeling stellen of beslissing nemen die, direct of indirect, een inmenging zou betekenen in de uitoefening van het beroep en de opdrachten van de accountant, zoals vermeld in artikel 34 van de wet van van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig

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 accountant en/of belastingconsulent.

De personen aan wie een volmacht werd toevertrouwd en die persoonlijk geen lid zijn van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, kunnen geen handelingen stellen of beslissingen nemen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met de uitoefening van het beroep van accountant of met het voeren van de titel van accountant en/of belastingconsulent

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

Het mandaat van zaakvoerder is onbezoldigd. De algemene vergadering kan echter, bij eenvoudige meerderheid der stemmen, het bedrag der vaste of evenredige vergoedingen of zitpenningen vastleggen die zullen worden toegewezen aan de zaakvoerder(s) en die in voorkomend geval dienen te worden ingebracht in de algemene kosten onafhankelijk van alle eventuele vertegenwoordigings-, reis- en verplaatsingskosten.

Wordt benoemd tot statutair zaakvoerder voor de duur van de vennootschap

-de Heer SOENEN Peter Marcel Mariette wonende te 9840 De Pinte, Pruimenbosstraat 2.

Jaarvergadering:

derde zaterdag van de maand maart van elk jaar, om vijftien uur.

boekjaar.

Het boekjaar vangt aan op één oktober van ieder jaar en eindigt op dertig september van het daaropvolgende jaar

stemrecht:

Elk aandeel geeft recht op één stem

bestemming van de winst:

De netto-winst van het boekjaar wordt vastgesteld overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Op deze winst wordt jaarlijks minstens één twintigste afgehouden dat is bestemd voor het aanleggen van een wettelijk reservefonds.

Deze heffing is niet meer verplicht indien het reservefonds een tiende van het maatschappelijk kapitaal uitmaakt; ze dient te worden hernomen indien de wettelijke reserve wordt aangetast.

De algemene vergadering die bij meerderheid van stemmen beslist, op voorstel van de zaakvoerder(s), zal een bestemming geven aan het saldo.

ontbinding en aanduiding van vereffenaars

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

Ze zal van rechtswege worden ontbonden ingeval van verlies van de hoedanigheid van accountant of belastingconsulent

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.

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 zoals bepaald in artikel 186 en volgende van het Wetboek van vennootschappen.

Voor de vereffening van de lopende zaken die een tussenkomst in de uitoefening van het beroep van accountant impliceren, of die betrekking hebben op het voeren van de titel van accountant, 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 belastingconsulent, 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.

9. MACHTIGING ZAAKVOERDER

VOOR ANALYTISCH UITTREKSEL

Tegelijk hiermede neergelegd afschrift van het proces verbaal (met de nieuwe statuten) met aangehechte verklaring zaakvoerder en ontslagbrief zaakvoerder

verslag van de zaakvoerder, met samenvattende staat van actief en passief per 30 november 2007

Notaris FEVERY Fabienne

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 07/01/2008 - Annexes du Moniteur belge