



Luik B

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



10157362

Neergelegd ter griffie van de Rechtbank
van Koophandel te Antwerpen, op

Griffie 14 OKT. 2010

Ondernemingsnr : 0435.090.035

Benaming : **LAURA & MARC AERTSEN**
(voluit)

Rechtsvorm : besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : Palmbosstraat 9A
2990 Wuustwezel (Loenhout)

Onderwerp akte : BVBA: wijziging

Er blijkt uit een akte verleden voor Isis VERMANDER, geassocieerd notaris te Wuustwezel, op 28 september 2010, dragende volgende melding: "Afgeleverd voor registratie voor de diensten van de Rechtbank van Koophandel", dat de buitengewone algemene vergadering der vennoten van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "LAURA & MARC AERTSEN" met zetel te 2990 Loenhout, Palmbosstraat 9A gekend onder het ondernemingsnummer 0435.090.035, besloten heeft, haar statuten aan te passen en bovendien haar statuten geheel te wijzigen.

De buitengewone algemene vergadering heeft aldus ondermeer beslist:

• **AFSCHAFFING NOMINALE WAARDE VAN DE AANDELEN**

de nominale waarde van de aandelen af te schaffen, zodat het kapitaal van de vennootschap vertegenwoordigd wordt door zeshonderd (600) aandelen zonder vermelding van hun nominale waarde, met een fractiewaarde van één/zevenhonderd vijftigste (1/750) van het maatschappelijk kapitaal.

• **OMZETTING IN EURO**

het in Belgische frank uitgedrukte kapitaal van de vennootschap om te zetten en af te ronden in euro, tegen een omrekeningskoers waarbij één euro (€ 1,00) gelijk is aan veertig komma drieduizend driehonderd negenennegentig Belgische frank (BFR.40,3399), zodat het kapitaal van de vennootschap na deze omrekening en afronding achttienduizend vijfhonderd tweeënnegentig euro en één cent (€ 18.592,01) bedraagt.

• **VERHOOGING KAPITAAL – INCORPORATIE VAN RESERVES**

het kapitaal van de vennootschap te verhogen met zeven euro en negenennegentig cent (€ 7,99) om het te brengen van achttienduizend vijfhonderd tweeënnegentig euro en één cent (€ 18.592,01) op achttienduizend zeshonderd euro (€ 18.600,00), zonder nieuwe inbrengen en zonder uitgifte van nieuwe aandelen en wel door omzetting van de beschikbare reserves ten belope van gezegd bedrag.

AANPASSING STATUTENTEKST

artikel 5 van de statuten te wijzigen om het in overeenstemming te brengen met de nieuwe toestand van het kapitaal, welk artikel voortaan zal luiden zoals volgt:

"Artikel 5: KAPITAAL

Het maatschappelijk kapitaal is vastgesteld op achttienduizend zeshonderd euro (€ 18.600,00).

Het is verdeeld in zeshonderd (600) aandelen zonder nominale waarde, elk met een fractiewaarde van één/zevenhonderd vijftigste (1/750^{ste}) van het kapitaal."

• **ZETEL**

Het zeteladres van de vennootschap bleef ongewijzigd.

• **WIJZIGING VAN AARD - DOELWIJZIGING**

om de huidige tekst van artikel 1 volledig te schrappen en in de toekomst te laten luiden als volgt:

"Artikel 1: Naam

De vennootschap is een burgerlijke vennootschap onder vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid en met als maatschappelijke benaming "LAURA & MARC AERTSEN".

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 26/10/2010 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van Luik 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

Zij is een vennootschap waaraan de hoedanigheid van accountant en belastingconsulent is verleend in de zin van artikel 4, 2° van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

om de huidige tekst van artikel 3 volledig te schrappen en in de toekomst te laten luiden als volgt:

“Artikel 3: 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 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen, evenals het uitoefenen van alle hiermee verenigbare activiteiten. Deze activiteiten worden uitgeoefend door of onder de effectieve leiding van natuurlijke personen die de hoedanigheid hebben om ze in eigen naam uit te oefenen, overeenkomstig de wet van 22 april 1999 met betrekking tot de boekhouding en fiscale beroepen.

Behoren met name tot de activiteiten 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 procedés, van de positie en werking van ondernemingen vanuit het oogpunt van hun kredietwaardigheid, rendabiliteit 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 nummer 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 activiteiten 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.*

Behoort onder meer tot de verenigbare activiteiten, de juridische dienstverlening in verband met de werkzaamheden van accountant en belastingconsulent, voor zover dit niet geschiedt als hoofdwerkzaamheid of voor zover dit door zijn aard een onderdeel uitmaakt van de uitoefening van de werkzaamheden van accountant en/of belastingconsulent.

De vennootschap mag tevens, onder de voorwaarden bepaald in de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige beroepen, 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.

Zij mag evenals, onder de voorwaarden bepaald door de toepasselijke wetgeving, elke verrichting die van aard is de verwezenlijking van haar doel te bevorderen en telkens in overeenstemming is met de plichtenleer die geldt voor het beroep van accountant en/of van belastingconsulent tot stand brengen, alsook eigenaar zijn van de goederen, roerende of onroerende, waarvan zij het beheer waarneemt of op deze goederen alle rechten uitoefenen of verwerven die nodig zijn om haar taak te vervullen.

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

Zij mag rechtstreeks of onrechtstreeks via inbreng, fusie, inschrijving of iedere andere manier, geen deelnemingen bezitten in andere rechtspersonen dan:

1. *vennootschappen erkend door het Instituut van de Accountant en de Belastingconsulenten;*
2. *rechtspersonen die lid zijn van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren of auditkantoren zoals bedoeld in artikel 2 van de wet van 22 juli 1953 houdende oprichting van een Instituut van de Bedrijfsrevisoren en organisatie van het publiek toezicht op het beroep van bedrijfsrevisor;*
3. *rechtspersonen die lid zijn van het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten, of rechtspersonen zoals bedoeld in artikel 8, 9 en 10 van het koninklijk besluit van 15 februari 2005 betreffende de uitoefening van het beroep van erkend boekhouder en erkend boekhouderfiscalist in het kader van een rechtspersoon.*

Zij mag zonder de voorafgaande en steeds herroepbare toelating van het Instituut geen taak van bestuurder of zaakvoerder uitoefenen in handelsvennootschappen of vennootschappen met

Luik B - Vervolg

handelsvorm, andere dan die in het voorafgaande lid zijn opgesomd, tenzij zij door een rechtbank hiermee wordt belast.

Deze opsomming moet in de breedste zin opgevat worden; zij is gegeven ter verduidelijking, niet ter beperking.

Zij mag haar onroerende goederen in hypotheek stellen en mag borgstelling verlenen voor alle leningen, kredietopeningen en andere verrichtingen zowel voor haarzelf als voor alle derden, met uitzondering van de klanten. Zij mag aan wie ook, leningen toestaan, en (hypothecaire) waarborgen verlenen voor derden.

Het doel van de vennootschap kan slechts gewijzigd worden door een besluit van de bijzondere Algemene Vergadering gehouden ten overstaan van een notaris en met inachtnaam van de voorschriften van artikel 287 W. venn."

• **TOEVOEGING VAN BIJZONDERE VEREISTEN**

om een nieuw artikel aan de statuten toe te voegen, dat zal luiden als volgt:

"Artikel 12: Bijzondere Vereisten

Enkel accountants en/of belastingconsulenten die lid zijn van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten mogen wettelijk in het bezit zijn van de meerderheid van de stemrechten, zodat enkel zij een beslissende invloed kunnen uitoefenen op de oriëntatie van het beleid van de vennootschap.

Indien ten gevolge van een transactie onder levenden houdende het afsluiten van overeenkomsten met derden of andere vennoten, die tot doel heeft (dit is en niet-limitatieve opsomming) de koop, verkoop, de ruil, de vereffeningverdeling van de huwgemeenschap tussen echtgenoten, de vereffeningverdeling van een onverdeeldheid tussen met scheiding van goederen gehuwde echtgenoten, de schenking van effecten onder levenden, de vestiging van zekerheden, de inbreng in een andere vennootschap, de inbreng van een algemeenheid van goederen of van een tak van werkzaamheid, de overdracht ten gevolge van fusie of splitsing van vennootschappen en dit zowel de volle als de blote eigendom, het vruchtgebruik en de genotsrechten op de betreffende stemrechten dan wel elke optie met betrekking tot dergelijke overdracht en/of van het overgaan van stemrechten wegens overlijden niet meer aan deze meerderheidsvoorwaarde wordt voldaan, maakt dit een gegronde reden tot uitsluiting en moet (moeten) de vennoot (vennoten) op wie deze gegronde reden betrekking heeft, overeenkomstig huidig artikel van de statuten, worden uitgesloten."

• **TOEVOEGING ARTIKEL 15 EN 16**

om een nieuw artikel 15 en 16 toe te voegen aan de bestaande statuten.

Deze artikelen zullen luiden als volgt:

"Artikel 15

De stemrechten mogen, op straffe van nietigheid niet worden overgedragen onder levenden, noch overgaan wegens overlijden dan overeenkomstig de wet, in het bijzonder de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen en het koninklijk besluit van 16 oktober 2009 tot wijziging van het koninklijk besluit van 4 mei 1999 betreffende het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, en mits de voorafgaande goedkeuring van het college van zaakvoerders/de enige zaakvoerder.

Artikel 16

De Raad van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten wordt ingelicht over elke wijziging van de stemrechten en van de samenstelling van haar aandeelhouderschap en bestuursorgaan binnen de vijftien dagen nadat de wijziging uitwerking krijgt."

• **WIJZIGING TITEL IV - VERTEGENWOORDIGING EN CONTROLE**

om de huidige tekst van titel IV - bestuur - vertegenwoordiging en controle volledig te schrappen en in de toekomst te laten luiden als volgt:

"Artikel 20: Gewone zaakvoerders

De vennootschap wordt beheerd en bestuurd door één of meer zaakvoerders, natuurlijke of rechtspersonen, al of 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. Deze natuurlijke persoon dient de hoedanigheid van accountant en/of belastingconsulent te hebben.

Luik B - Vervolg

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.

Indien de vennootschap zelf tot bestuurder/zaakvoerder wordt benoemd in een vennootschap, komt de bevoegdheid om een vast vertegenwoordiger te benoemen toe aan het bestuursorgaan.

De zaakvoerders worden door de Algemene Vergadering voor beperkte of onbeperkte duur benoemd, maar kunnen te allen tijde door deze worden ontslagen.

Werd bij de aanstelling van een zaakvoerder geen termijn bedongen, dan geldt zijn mandaat voor onbepaalde duur.

Van zodra er meer dan één zaakvoerder in functie is, vormen deze zaakvoerders een collegiaal orgaan dat een voorzitter aanstelt en in gezamenlijk overleg en bij gewone meerderheid beslist.

Indien er minstens drie zaakvoerders worden aangesteld, moet de meerderheid van hen de hoedanigheid hebben waarvoor de vennootschap in aanmerking komt en moet ingeschreven zijn op de deellijst van de externe leden van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten.

Wanneer het college van zaakvoerders slechts uit twee leden bestaat, heeft minstens één van hen de hoedanigheid van accountant of van accountant en belastingconsulent.

De andere mag:

1. een natuurlijke persoon of rechtspersoon zijn die in het buitenland een hoedanigheid bezit die als gelijkwaardig wordt erkend met die van accountant en/of belastingconsulent;
2. een lid zijn van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren;
3. een wettelijke auditor of een auditkantoor zijn zoals bedoeld in artikel 2 van de wet van 22 juli 1953 houdende de oprichting van een Instituut van de Bedrijfsrevisoren en organisatie van het publiek toezicht op het beroep van bedrijfsrevisor;
4. een lid zijn van het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten, of een natuurlijke persoon of een rechtspersoon zoals bedoeld in artikel 8, 9 en 10 van het Koninklijk Besluit van 15 februari 2005 betreffende de uitoefening van het beroep van erkend boekhouder en erkend boekhouder-fiscalist in het kader van een rechtspersoon.

Behalve indien de vennootschap slechts één zaakvoerder telt, moet minstens één lid van het college van zaakvoerders de hoedanigheid van accountant hebben en moet minstens één lid van het college van zaakvoerders de hoedanigheid van belastingconsulent hebben.

Wanneer er maar één zaakvoerder is, die (noodzakelijkerwijze) alle handelingen mag 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, moet deze zaakvoerder de hoedanigheid van accountant en belastingconsulent hebben en moet hij ingeschreven zijn op de deellijst van de externe leden van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten.

Het college van zaakvoerders kiest bij gewone meerderheid onder haar leden die de hoedanigheid hebben van accountant en/of belastingconsulent en die ingeschreven zijn op de deellijst van de externe leden van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, een voorzitter.

Bij staking van stemmen is de stem van diegene die de vergadering voorziet, doorslaggevend.

Het college van zaakvoerders kan het dagelijks bestuur toevertrouwen aan één of meerdere directeur(s) 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 van belastingconsulent.

Meer in het bijzonder mogen de directeurs aan wie het dagelijks bestuur wordt toevertrouwd en die persoonlijk geen lid zijn van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten geen handelingen stellen of beslissingen nemen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met de uitoefening van het beroep van accountant en van belastingconsulent, of met het voeren van de titel van accountant en van belastingconsulent.

De zaakvoerder(s) die de hoedanigheid van accountant en/of belastingconsulent niet heeft (hebben), mag (mogen) meer in het bijzonder 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 en/of de belastingconsulent, zoals vermeld in artikelen 34 en 38 van de wet van 22 april 1999 met betrekking tot de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

Deze bepaling is niet van toepassing op de zaakvoerder(s) die een hoedanigheid heeft (hebben) die vermeld is onder het achtste lid van dit artikel die ze toelaat om deze opdrachten in eigen naam en voor eigen rekening uit te oefenen.

Artikel 21: Statutair zaakvoerder



Luik B - Vervolg

De heer Marc Aertsen, Hofdreef 94 te 2990 Wuustwezel (Loenhout) en mevrouw Laura Aertsen, Kasteelweg 1, te 2990 Wuustwezel (Loenhout) worden aangesteld als statutaire zaakvoerder voor onbepaalde duur.

De statutaire zaakvoerder is slechts afzetbaar ofwel door middel van een éénparig besluit van alle vennoten, met inbegrip van de zaakvoerder zelf indien hij vennoot is, ofwel omwille van ernstige redenen, inbreuk op de Vennootschappenwet en/of de statuten. In dat laatste geval moet de beslissing van het gedwongen ontslag genomen worden met inachtnaam van de regels voor een statutenwijziging.

De Algemene Vergadering kan, ongeacht of er reeds statutaire zaakvoerders benoemd werden of niet, te allen tijde andere statutaire of niet statutaire zaakvoerders bij benoemen en hun bevoegdheden bepalen.

Artikel 22: Externe vertegenwoordigingsmacht der zaakvoerders

De zaakvoerder(s) kunnen ieder INDIVIDUEEL in naam van de vennootschap handelen en haar verbinden, welke ook de aard en de belangrijkheid der handelingen wezen. Elke zaakvoerder kan eveneens, individueel handelend, in naam van de vennootschap in rechte optreden als eiser of als verweerder.

De zaakvoerders die persoonlijk geen lid zijn van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten mogen geen handelingen stellen of beslissingen nemen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met de uitoefening van het beroep van accountant en van belastingconsulent. Deze beperking is niet van toepassing op de zaakvoerder(s) die een hoedanigheid heeft (hebben) die vermeld is onder artikel 20, 7^{de} lid die ze toelaat om deze opdrachten in eigen naam uit te oefenen.

Artikel 23: Interne bevoegdheidsbeperking der zaakvoerders

In afwijking van artikel 257, 2^o lid W. venn., en enkel geldend als interne bevoegdheidsregel die aan derden niet kan worden tegengeworpen, noch door hen ingeroepen, zal, van zodra er meer dan één zaakvoerder is, elke rechtshandeling met een tegenwaarde die twaalfduizend vierhonderd euro (€ 12.400,00) te boven gaat, goedgekeurd worden door ten minste twee zaakvoerders.

Elke zaakvoerder die zich verzet tegen zulk een rechtshandeling door één van zijn collega's individueel gesteld, zal zijn verzet binnen de twee maanden te rekenen van de dag dat hij er kennis van kreeg, bij aangetekend schrijven, melden aan de betreffende collega en alle eventuele andere zaakvoerders. Hij roept eveneens een bijzondere algemene vergadering bijeen om over de goedkeuring van die rechtshandeling te besluiten.

Voor elke rechtshandeling waartegen overeenkomstig de vorige alinea's verzet is gerezen, zal de betreffende zaakvoerder persoonlijk aansprakelijk zijn en er alle gevolgen van dragen. Hij zal de vennootschap vergoeden voor alle mogelijke schade die eruit voortvloeit. Deze persoonlijke aansprakelijkheid en de vergoeding van de schade kunnen, indien de Algemene Vergadering er volgens de quora en meerderheden nodig voor een statutenwijziging anders over beslist, vervallen. Ongeacht het verzet en ongeacht de beslissing van de algemene vergadering, zal, gezien de niet-tegenstelbaarheid aan derden van deze regel, de vennootschap gebonden blijven voor die rechtshandeling.

Artikel 24: Bevoegdheidsdelegatie door zaakvoerders bij volmacht

Op eigen verantwoordelijkheid mogen de zaakvoerders zich, in hun betrekkingen met derden, laten helpen of vertegenwoordigen door volmachtdragers op voorwaarde nochtans dat de volmacht bijzonder en beperkt is.

Artikel 25: Tegenstrijdig belang

Zijn er meerdere zaakvoerders en heeft één van hen een tegenstrijdig belang met de vennootschap, dan zal artikel 259 W. venn. toepassing vinden.

Is er slechts één zaakvoerder, die niet tevens de enige vennoot is, en heeft deze bij een verrichting een tegenstrijdig belang met de vennootschap, dan zal hij de vennoot of de vennoten daarvan in kennis stellen. De handeling mag slechts door een lasthebber ad hoc voor rekening van de vennootschap gedaan worden.

Indien de enige zaakvoerder tevens de enige vennoot is en hij een tegenstrijdig belang heeft met de vennootschap, dan kan hij de verrichting doen, doch zal omtrent deze verrichting een bijzonder verslag opstellen dat hij samen met de jaarrekening neerlegt.

Artikel 26: Bekendmaking van benoemingen en ambtsbeëindiging

De benoeming van de zaakvoerder(s) en de ambtsbeëindiging door ontslag of overlijden worden openbaargemaakt door neerlegging ter Griffie van de Rechtbank van Koophandel van een uittreksel

Luik B - Vervolg

uit het benoemingsbesluit of de akte waarin de overblijvende zaakvoerder(s) of de algemene vergadering het overlijden van de zaakvoerder meld(t)(en), en van een afschrift daarvan bestemd om in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad te worden bekendgemaakt.

Uit die stukken moet in ieder geval blijken of de personen die de vennootschap vertegenwoordigen, de vennootschap ieder afzonderlijk, dan wel gezamenlijk, kunnen verbinden.

Artikel 27: Niet-concurrentiebeding

Het is de zaakvoerders in functie alsmede gedurende drie jaren na hun ontslag uitdrukkelijk verboden rechtstreeks of onrechtstreeks belangen te hebben in een onderneming, werkzaam binnen vijftieng kilometer (25 km) rond de zetel en elke ander filiaal van de vennootschap, die met de vennootschap zouden kunnen concurreren of de verwezenlijking van haar doel bemoeilijken.

Artikel 28: Controle door de vennoten

Zolang de vennootschap de criteria die tot benoeming van een commissaris verplichten, niet overschrijdt, zal de controle over de verrichtingen van de vennootschap uitgeoefend worden door elk van de vennoten. Iedere vennoot bezit alsdan het recht van onderzoek en controle op de maatschappelijke verrichtingen. Hij mag, zonder deze te verplaatsen, inzage nemen van de boeken, de briefwisseling, de notulen en over het algemeen, van al de documenten en geschriften van de vennootschap.

De controle op de financiële toestand, op de jaarrekening en op de regelmatigheid van de boekhouding van de vennootschap zal aan één of meer commissarissen, benoemd door de algemene vergadering, worden opgedragen zodra uit de jaarrekening of enig ander document blijkt dat de criteria die tot zijn benoeming verplichten overschreden worden.

Indien meer dan één commissaris wordt benoemd vormen zij een college en beslissen en besluiten dan volgens de gewone regels der beraadslagende vergaderingen."

• **BEGIN & EINDE VAN HET BOEKJAAR**

Het maatschappelijk boekjaar bleef ongewijzigd en loopt van 01 oktober tot 30 september van het jaar daaropvolgend.

• **PLAATS DAG EN UUR DER JAARVERGADERING**

De datum van de jaarvergadering bleef ongewijzigd op de derde woensdag van de maand februari om 14.00 uur.

• **TOEVOEGING NIEUW ARTIKEL 37**

om een nieuw artikel toe te voegen aan de bestaande statuten.

Dit artikel zal luiden als volgt:

"Artikel 37: Ontbinding van rechtswege

Het in één hand verenigd zijn van alle aandelen heeft niet tot gevolg dat de vennootschap van rechtswege of gerechtelijk wordt ontbonden, behalve indien de enige aandeelhouder geen lid is van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten. In dergelijk geval wordt de vennootschap van rechtswege ontbonden."

• **WIJZIGING ARTIKEL 39**

om de huidige tekst van artikel aan te vullen met volgende alinea:

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

In uitvoering van deze beslissing zal de tekst worden aangepast en luiden als volgt:

"Artikel 39: Vereffenaars

Bij de ontbinding van de vennootschap om gelijk welke reden, zal de Algemene Vergadering de vereffenaars benoemen en hun bevoegdheden bepalen.

Zijn er geen vereffenaars benoemd, dan is (zijn) de zaakvoerder(s) die op het tijdstip van de ontbinding in functie is (zijn) of de enige vennoot indien er geen zaakvoerder benoemd werd, van rechtswege vereffenaar(s). Hij (zij) heeft (hebben) de bevoegdheden die het Wetboek van Vennootschappen aan vereffenaars toekent, tenzij de Algemene Vergadering er anders over beslist.

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

• **BEPALINGEN I.V.M. HET AANLEGGEN VAN RESERVES EN DE WINSTVERDELING**

Het batig saldo van de resultatenrekening vormt de nettowinst van de vennootschap. Deze wordt na afhouding ten bate van de wettelijke reserve, aangewend overeenkomstig de bestemming die de algemene vergadering eraan zal geven.

• **BEPALINGEN I.V.M. HET VEREFFENINGSSALDO**

De bepalingen in verband met het vereffeningssaldo luiden als volgt:

“Het maatschappelijk vermogen zal eerst dienen om het passief van de vennootschap en de kosten van de vereffening te dekken.

Het eventuele batig saldo en de goederen die nog in natura aanwezig zijn, zullen naar evenredigheid met het aantal aandelen dat ze bezitten, onder de vennoten verdeeld worden, waarbij aan elk aandeel dezelfde rechten zullen toekomen.”

• **TOEVOEGING ALGEMENE BEPALING**

om een nieuw artikel 42 toe te voegen aan de statuten.

Dit artikel zal luiden als volgt:

“Artikel 42: Algemene bepaling

Alle statutaire bepalingen die niet in overeenstemming zouden zijn met de dwingende bepalingen van het Wetboek van vennootschappen, met de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen of met de deontologische regels van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, zullen als niet geschreven worden beschouwd.”

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL

Geassocieerd notaris Isis VERMANDER

SAMEN HIERMEDE NEERGELEGD:

- * Eensluidend afschrift buitengewone algemene vergadering
- * Chronologische lijst der wijzigingen aan de statuten

