

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

ERGELEGD
GRIFFIE RECHTBANK VAN

06 FEB. 2012

KOOPHANDEL TURNHOUT
De griffier,

Griffie

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad



12040561

Ondernemingsnr : 0452.719.685

Benaming

(voluit) : **FISCONSULT-ACCOUNT**
(verkort)

Rechtsvorm : N.V.

Zetel : 2230 Herselt, Herentalsesteenweg 53

(volledig adres)

Onderwerp akte : Herwerking der statuten

Uit een akte verleden voor notaris BART VAN THIELEN, op vijftiengint januari tweeduizend en twaalf, waarvan een uitgifte werd afgeleverd voor registratie enkel op te dienen voor de neerlegging op de Rechtbank van Koophandel op vijftiengint januari.

BLIJKT DAT de buitengewone algemene vergadering der aandeelhouders van de naamloze vennootschap "FISCONSULT-ACCOUNT", volgende besluiten heeft genomen:

1. Uitdrukking van het maatschappelijk kapitaal in Euro;
2. Verhoging van het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap om het te brengen op éénezenzestigduizend vijfhonderd euro (€ 61.500,00) door incorporatie van een bedrag van dertigduizend vijfhonderd dertien euro éénendertig cent (€ 30.513,31) te putten uit de beschikbare reserve, zonder aanmaak noch uitgifte van nieuwe aandelen ;
3. Verplaatsing zetel.

Bij beslissing van de raad van bestuur 28 april 2004 gepubliceerd in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad van 30 juni 2005 onder nummer 20050630-0093611 werd de maatschappelijk zetel verplaatst naar 2230 Herselt, Herentalsesteenweg 53.

De algemene vergadering beslist de statuten in deze zin aan te passen.

4. Wijziging van doel zoals hierna uit de statuten blijkt Voorafgaandelijke kennisname en bespreking van het bijzonder verslag van de raad van bestuur met staat van actief afgesloten op 31 december 2011;
5. Omvorming tot een burgerlijke vennootschap.
6. Aanpassing van de statuten aan de genomen beslissingen omtrent voormelde agendapunten, aan de vigerende wetgeving, in het bijzonder aan het Wetboek Vennootschapsrecht, aanpassing aan de deontologische regels van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, volledige herwerking, herschrijving en hernummering van de statuten alsmede vaststelling van een nieuwe tekst der statuten ;

De statuten luiden voortaan bij uittreksel als volgt:

ARTIKEL EEN - BENAMING

De vennootschap is een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een naamloze vennootschap.

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

Zij krijgt de naam: "FISCONSULT-ACCOUNT". Deze benaming dient steeds onmiddellijk voorafgegaan of gevolgd te worden door de woorden "burgerlijke vennootschap onder de vorm van een naamloze vennootschap".

ARTIKEL TWEE - ZETEL

De maatschappelijke zetel is gevestigd te 2230 Herselt, Herentalsesteenweg 53.

Hij mag, mits naleving van de toepasselijke taalwetgeving, worden verplaatst naar elke andere plaats in België door eenvoudige beslissing van de raad van bestuur.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 17/02/2012 - 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.

Elke wijziging van de maatschappelijke zetel zal door de raad van bestuur bekendgemaakt worden in de *Bijlagen* tot het Belgisch Staatsblad.

De vennootschap kan, door eenvoudige beslissing van de raad van bestuur, administratieve zetels, bijkantoren, uitbatingzetels, opslagplaatsen, vertegenwoordigingen of agentschappen oprichten in België of in het buitenland.

ARTIKEL DRIE – DOEL

De vennootschap heeft tot doel de burgerlijke werkzaamheden van accountant uit te oefenen, zoals omschreven in artikel 34 van de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig 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 van accountant, of de hoedanigheid hebben van een van de personen zoals vermeld in artikel 6 § 1, 7°, derde alinea van het Koninklijk Besluit van 4 mei 1999 betreffende het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, die hen zou toelaten deze activiteiten in eigen naam uit te oefenen, overeenkomstig de wet van 22 april 1999 met betrekking tot de boekhoudkundige 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, 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.

Behoort onder meer tot de verenigbare activiteiten:

- de juridische dienstverlening in verband met de werkzaamheden van accountant, 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;
- het verstrekken van adviezen, raadplegingen in statistische, economische, financiële en administratieve aangelegenheden, en het uitvoeren van allerlei studies en werkzaamheden dienaangaande, met uitzondering van beleggingsadvies en de activiteiten waarvoor een bijkomende erkenning vereist is en/of die door de wet voorbehouden zijn aan andere beroepen;
- het verstrekken van advies over de sociale wetgeving, loonberekeningen of het verlenen van bijstand bij het vervullen van bepaalde sociaalrechtelijke formaliteiten, voor zover deze een aanvullende en bijkomstige activiteit is die niet het voorwerp uitmaakt van een afzonderlijke facturatie.

De vennootschap mag tevens 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 eveneens, 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, tot stand brengen.

De vennootschap mag, in ondergeschikte orde aan de bovenvermelde werkzaamheden van accountant, een eigen roerend en onroerend vermogen aanleggen en beheren en alle handelingen stellen die hiermee rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden en die van die aard zijn de opbrengst van deze onroerende en roerende goederen te bevorderen, voor zover deze handelingen niet in strijd zijn met de deontologie van de accountant.

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 cliënten. Zij mag aan wie ook, met uitzondering van de cliënten, leningen toestaan, en (hypothecaire) waarborgen verlenen.

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:

- vennootschappen erkend door het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten;
- 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;
- 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 handelsvorm, andere dan die in het voorafgaande lid zijn opgesomd, tenzij zij door een rechtbank hiermee wordt belast.

ARTIKEL VIJF - MAATSCHAPPELIJK KAPITAAL - REGISTER

Het maatschappelijk kapitaal is vastgesteld op een bedrag van éénnegentigduizend vijfhonderd euro (€ 61.500,00), vertegenwoordigd door vijftig aandelen op naam en zullen altijd op naam blijven, zonder aanduiding van de nominale waarde.

Alle aandelen hebben dezelfde rechten. De rechten van elke vennoot in de vennootschap vloeien enkel voort uit onderhavige akte, latere statutenwijzigingen en later goedgekeurde overdrachten.

In het kader van deze statuten betekent "stemrechten": aandelen van tijd tot tijd uitgegeven door de vennootschap, winstbewijzen, warrants, converteerbare obligaties, certificaten en gelijkaardige effecten van tijd tot tijd uitgegeven door de vennootschap overeenkomstig de wet en waaraan direct of indirect stemrechten verbonden zijn.

De eigendom van één stemrecht betekent van rechtswege instemming met onderhavige statuten.

Een register der stemrechten/aandelen wordt op de zetel gehouden. In het register wordt aangetekend : (i) de nauwkeurige gegevens betreffende de persoon van elke aandeelhouder alsmede het aantal van de hem toebehorende stemrechten; (ii) de gedane stortingen; (iii) de overdrachten en de overgangen van stemrechten met hun datum, gedagtekend en ondertekend door de overdrager en de overnemer in geval van overdracht onder levenden en door de raad van bestuur en de rechtverkrijgenden in geval van overgang wegens overlijden. De eigendom van de stemrechten/effecten wordt bewezen door de inschrijving in het register der stemrechten/aandelen. De overdrachten en de overgangen van stemrechten gebeuren ten aanzien van de vennootschap en van derden eerst vanaf de datum van inschrijving in het vermeld register.

ARTIKEL ZES - HOEDANIGHEID - UITSLUITING

Enkel accountants 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 aanstelling van de meerderheid van bestuurders of, in het algemeen, op de oriëntatie van het beleid van de vennootschap.

Indien ten gevolge van een (i) transactie onder levenden houdende het afsluiten van overeenkomsten met derden of andere aandeelhouders/ stemgerechtigden, die tot doel heeft (dit is een niet-limitatieve opsomming) de koopverkoop, 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 van 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 (ii) van het overgaan van stemrechten wegens overlijden niet meer aan deze meerderheidsvoorwaarde wordt voldaan, maakt dit een gegronde reden uit tot uitsluiting en moet (moeten) de aandeelhouder(s)/ stemgerechtigde(n) op wie deze gegronde reden betrekking heeft, overeenkomstig huidig artikel van de statuten, worden uitgesloten.

De uitsluiting wordt uitgesproken door de raad van bestuur. Elke beslissing tot uitsluiting moet gemotiveerd zijn door de voormelde gegronde reden in hoofde van de betrokken aandeelhouder(s)/ stemgerechtigden.

De aandeelhouder(s)/ stemgerechtigde(n) van wie de uitsluiting wordt gevraagd, wordt (worden) hiervan op de hoogte gebracht door de raad van bestuur middels een aangetekende brief met het gemotiveerde voorstel tot uitsluiting. Een kopie van dit gemotiveerde voorstel wordt aan de overige aandeelhouders/ stemgerechtigden toegezonden. De aandeelhouder(s)/ stemgerechtigde(n) van wie de uitsluiting wordt gevraagd moet(en) worden uitgenodigd zijn (hun)

opmerkingen binnen een maand na de verzending van deze aangetekende brief schriftelijk kenbaar te maken aan de raad van bestuur. Als hij (zij) erom verzoekt (verzoeken) in zijn (hun) schriftelijke opmerkingen moet(en) de aandeelhouder(s)/ stemgerechtigde(n) worden gehoord.

De beslissing tot uitsluiting wordt genomen door de raad van bestuur die ten vroegste één maand en vijftien dagen na het versturen van de aangetekende brief met het gemotiveerde voorstel tot uitsluiting bijeenkomt. De beslissing wordt vastgesteld in een proces-verbaal opgemaakt en ondertekend door de voorzitter. Dat proces-verbaal vermeldt de feiten waarop de uitsluiting is gegrond. De uitsluiting wordt in het register overgeschreven. Een eensluidend afschrift van de beslissing wordt binnen de vijftien dagen per aangetekende brief aan de uitgesloten aandeelhouder(s)/ stemgerechtigde(n) verstuurd.

De afkoopwaarde van de aandelen/ stemrechten zal worden bepaald door een extern accountant of bedrijfsrevisor die aangesteld wordt in overeenstemming door de uitgesloten aandeelhouder(s)/stemgerechtigde(n) en de voorzitter van de raad van bestuur of, bij gebrek aan akkoord, door een extern accountant of bedrijfsrevisor die op tijdig verzoek van de voorzitter van de raad van bestuur door de Raad van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten wordt aangesteld binnen de maand na voormeld verzoek. Bij de bepaling van de prijs van de aandelen/ stemrechten zal deze deskundige zich baseren op de cash-flow methode. Uiterlijk drie maanden na zijn aanstelling zal de deskundige op definitief bindende wijze de prijs overeenkomstig deze methode vastleggen ten aanzien van de uitgesloten aandeelhouder(s)/ stemgerechtigde(n) en ten aanzien van de overige aandeelhouder(s)/ stemgerechtigde(n) en in een verslag meedelen aan de voorzitter van de raad van bestuur. De voorzitter van de raad van bestuur deelt binnen de drie werkdagen na ontvangst van het verslag een kopie hiervan mee aan de uitgesloten aandeelhouder(s)/ stemgerechtigde(n) en aan de overige aandeelhouder(s)/ stemgerechtigde(n).

Alle overige aandeelhouders/ stemgerechtigden zijn verplicht de aandelen/stemrechten van de uitgesloten aandeelhouder/ stemgerechtigde over te nemen in verhouding tot het deel van de bestaande stemrechten dat hun effecten vertegenwoordigen tegen de prijs die door de deskundige wordt bepaald.

De kosten van de extern accountant of bedrijfsrevisor komen ten laste van de vennootschap.

De uitgesloten aandeelhouder(s)/stemgerechtigde(n), of bij zijn (hun) overlijden zijn (hun) erfgenamen, kan (kunnen) geen enkel ander recht ten aanzien van de vennootschap laten gelden.

ARTIKEL ACHT - ONDEELBAARHEID DER STEMRECHTEN

De stemrechten zijn ondeelbaar ten opzichte van de vennootschap en de vennootschap erkent slechts één eigenaar per aandeel voor wat betreft de uitoefening van hun rechten. De onverdeelde eigenaars, moeten zich ten opzichte van de vennootschap door één enkel persoon laten vertegenwoordigen; zolang dit niet gebeurd is worden de rechten die aan deze aandelen verbonden zijn, opgeschort.

Wanneer het effect toebehoort aan blote eigenaars en vruchtgebruikers worden alle rechten, inbegrepen het stemrecht, uitgeoefend door de vruchtgebruiker(s). Effecten waarop een vruchtgebruik gevestigd is, zullen derhalve worden ingeschreven op naam van de vruchtgebruiker.

ARTIKEL ELF - SAMENSTELLING VAN DE RAAD VAN BESTUUR

De vennootschap wordt bestuurd door een raad van bestuur, samengesteld uit tenminste drie leden, natuurlijke of rechtspersonen, al dan niet aandeelhouders, benoemd voor ten hoogste zes jaar door de algemene vergadering van aandeelhouders en van wie het mandaat te allen tijde kan worden herroepen.

Wanneer evenwel op een algemene vergadering van de aandeelhouders van de vennootschap wordt vastgesteld dat de vennootschap niet meer dan twee aandeelhouders heeft, mag de raad van bestuur uit slechts twee leden bestaan tot de dag van de gewone algemene vergadering, die volgt op de vaststelling, door alle middelen, dat er meer dan twee aandeelhouders zijn.

De meerderheid van de bestuurders, al dan niet aandeelhouder, moet de hoedanigheid hebben van accountant en moet ingeschreven zijn op deellijst van de externe leden van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten. Indien vennootschappen van accountants tot bestuurders worden benoemd, worden deze overeenkomstig artikel 61 van het Wetboek van vennootschappen vertegenwoordigd door een natuurlijk persoon die de hoedanigheid heeft van accountant. 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.

Wanneer de raad van bestuur slechts uit twee leden bestaat, heeft minstens één van hen de hoedanigheid van accountant; de andere mag:

- 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,

- een lid zijn van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren,
 - een wettelijke auditor of een auditkantoor zijn 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,
 - 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.
- De bestuurders zijn herbenoembaar.

De bestuurder wiens mandaattermijn is verstreken, blijft in functie zolang de algemene vergadering, om welke reden ook, niet in de vacature voorziet.

In geval van voortijdige vacature in de schoot van de raad van bestuur, om welke reden ook, hebben de overblijvende bestuurders het recht voorlopig in de vacature te voorzien totdat de algemene vergadering een nieuwe bestuurder benoemt. De benoeming wordt op de agenda van de eerstvolgende algemene vergadering geplaatst.

De raad van bestuur kan onder zijn leden een voorzitter benoemen. Bij ontstentenis van benoeming of bij afwezigheid van de voorzitter wordt het voorzitterschap waargenomen door de oudste in jaren van de aanwezige bestuurders.

ARTIKEL DERTIEN – BEVOEGDHEID

§ 1. Raad van bestuur

De raad van bestuur is bekleed met de meest uitgebreide macht om alle handelingen te verrichten die nodig of dienstig zijn voor de verwezenlijking van het doel van de vennootschap, met uitzondering van die handelingen die de wet voorbehoudt aan de algemene vergadering en mits naleving van de bijzondere bepalingen betreffende het genieten van de hoedanigheid en het voeren van de titel van accountant, zoals voorzien door de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig en haar uitvoeringsbesluiten. De bestuurder(s) die de hoedanigheid van accountant 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, zoals vermeld in artikel 34 van de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig. Deze beperking is niet van toepassing op de bestuurder(s) die een hoedanigheid hebben die vermeld is onder artikel 11, 4^{de} lid die ze toelaat om deze opdrachten in eigen naam uit te oefenen.

De raad van bestuur stippelt het algemene beleid van de vennootschap uit en houdt toezicht over de effectieve leiding van de vennootschap uitgeoefend door het directiecomité.

§ 2. Adviserende comités

De raad van bestuur kan in zijn midden en onder zijn verantwoordelijkheid één of meer adviserende comités oprichten. Hij omschrijft hun samenstelling en hun opdrachten.

§ 3. Directiecomité

Overeenkomstig artikel 524bis van het Wetboek van vennootschappen kan een directiecomité worden opgericht, waaraan de raad van bestuur de effectieve leiding van de vennootschap overdraagt, zonder dat deze overdracht slaat op de vaststelling van het algemeen beleid van de vennootschap of op de handelingen die op grond van andere bepalingen van het Wetboek van vennootschap zijn voorbehouden aan de raad van bestuur.

De raad van bestuur benoemt en ontslaat de leden van het directiecomité, op voordracht van het directiecomité.

Alle leden van het directiecomité zijn tevens bestuurder.

Het directiecomité bestaat uit minstens twee bestuurders.

De raad van bestuur stelt de bezoldiging van de leden van het directiecomité vast, alsook de duur van hun mandaat.

Het directiecomité treedt op als een college en oefent zijn taak autonoom uit.

Een lid van het directiecomité, dat rechtstreeks of onrechtstreeks, een belang van vermogensrechtelijke aard heeft dat strijdig is met een beslissing of een verrichting die tot de bevoegdheid van het comité behoort, stelt de andere leden hiervan in kennis voordat het comité beraadslaagt. Voorts moeten de voorschriften van artikel 524ter van het Wetboek van vennootschappen in acht worden genomen.

§ 4. Dagelijks bestuur

De raad van bestuur of desgevallend het directiecomité mag het dagelijks bestuur van de vennootschap overdragen aan één of meerdere leden van de raad van bestuur of van het directiecomité, of aan directeurs, al dan niet aandeelhouders, 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. Meer in het bijzonder mogen de personen aan wie het dagelijks bestuur werd 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 of met het voeren van de titel van accountant.

Het is de raad van bestuur of desgevallend het directiecomité die de bijzondere bevoegdheden en bezoldigingen ten laste van de algemene kosten, die verbonden zijn aan deze functie, bepaalt.

ARTIKEL VEERTIEN – VERTEGENWOORDIGING

De vennootschap wordt ten overstaan van derden, voor het gerecht en in de akten, met inbegrip van deze waarvoor de tussenkomst van een openbaar ambtenaar of een notaris vereist is, geldig vertegenwoordigd door het afzonderlijk optreden van een gedelegeerd bestuurder.

Binnen het kader van het dagelijks bestuur, is de vennootschap tevens geldig vertegenwoordigd door een gevolmachtigde tot dit bestuur.

De vennootschap is bovendien, binnen het kader van hun mandaat, geldig verbonden door bijzondere gevolmachtigden. Bovendien kan de vennootschap in het buitenland vertegenwoordigd worden door iedere persoon uitdrukkelijk daartoe aangesteld door de raad van bestuur. Deze ondertekenaars moeten zich ten aanzien van derden niet verantwoorden met een voorafgaandelijke beslissing van de raad van bestuur.

ARTIKEL ZESTIEN - TIJDSTIP - PLAATS

De gewone algemene vergadering zal van rechtswege plaatsvinden op de derde woensdag van de maand maart om 20 uur.

Indien deze dag een feestdag is, zal de algemene vergadering plaatsvinden op de eerstvolgende werkdag.

Indien wordt geopteerd voor de procedure van schriftelijke besluitvorming zoals uiteengezet in artikel 24 van deze statuten, dient de vennootschap het rondschrĳven met vermelding van de agenda en de voorstellen van besluit, getekend en goedgekeurd door alle aandeelhouders, ten laatste te ontvangen op de statutair bepaalde dag voor het houden van de jaarvergadering.

Een buitengewone algemene aandeelhoudersvergadering mag worden bijeengeroepen telkens als het belang van de vennootschap dit vereist.

De buitengewone aandeelhoudersvergaderingen mogen worden bijeengeroepen door de raad van bestuur of de commissaris(sen) en moeten worden bijeengeroepen op aanvraag van de aandeelhouders die één/vijfde van het maatschappelijk kapitaal vertegenwoordigen en op aanvraag van elke aandeelhouder die lid is van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten.

ARTIKEL ZEVENTIEN - OPROEPING

De oproepingen tot een algemene vergadering vermelden de agenda en worden gedaan overeenkomstig artikel 533 van het Wetboek van vennootschappen.

De personen die krachtens het Wetboek van vennootschappen tot een algemene vergadering dienen opgeroepen te worden en die aan een vergadering deelnemen of er zich doen vertegenwoordigen, worden als regelmatig opgeroepen beschouwd. Dezelfde personen kunnen tevens, voor de bijeenkomst van een algemene vergadering, die zij niet bijwoonden, verzaken zich te beroepen op het ontbreken van een oproeping of enige onregelmatigheid in de oproeping.

ARTIKEL NEGENTIEN - DEPONEREN VAN EFFECTEN

Om te worden toegelaten tot de algemene vergadering moet elke houder van stemrechten, indien dit in de oproeping wordt vereist, minstens drie werkdagen vóór de datum van de vergadering, zijn voornemen om aan de vergadering deel te nemen schriftelijk ter kennis brengen van de raad van bestuur.

Zaterdagen, zondagen en wettelijke feestdagen worden voor de toepassing van dit artikel niet als werkdagen beschouwd.

ARTIKEL TWINTIG - VERTEGENWOORDIGING

Alle stemgerechtigde aandeelhouders/ stemgerechtigden kunnen zelf of per volmacht, al dan niet gegeven aan een aandeelhouder/ stemgerechtigde, stemmen.

De raad van bestuur kan de vorm van de volmachten vastleggen en eisen dat ze worden neergelegd, op de door haar bepaalde plaats, en dit drie dagen voor de algemene vergadering.

Elke aandeelhouder/ stemgerechtigde kan stemmen per brief door middel van een formulier met volgende vermeldingen: de voornamen en naam of de maatschappelijke benaming van de aandeelhouder/ stemgerechtigde, zijn woonplaats of zijn maatschappelijke zetel, het aantal stemrechten waarvoor hij per brief deelneemt aan de stemming, de agenda van de algemene vergadering, de stem zelf (voor of tegen elk van de besluiten) of de onthouding bij elk van de punten ervan

en eventueel de geldigheidstermijn van het formulier. De handtekening onderaan dit formulier dient voorafgegaan te worden door de vermelding "gelezen en goedgekeurd".

ARTIKEL VIJFENTWINTIG - MAATSCHAPPELIJK BOEKJAAR

Het boekjaar vangt aan op 1 oktober en eindigt op 30 september van het daaropvolgende jaar.

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

De jaarrekeningen worden met het oog op hun neerlegging geldig ondertekend door een bestuurder, door een persoon belast met het dagelijks bestuur, of door een persoon die hiertoe uitdrukkelijk is gemachtigd door de raad van bestuur.

ARTIKEL ZESENTWINTIG - BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

De nettowinst 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 raad van bestuur, zal een bestemming geven aan het saldo.

De uitkering van de dividenden toegekend door de algemene vergadering geschiedt op de tijdstippen en op de plaatsen bepaald door de algemene vergadering of door de raad van bestuur.

Niet geïnde dividenden verjaren door verloop van vijf jaar.

De raad van bestuur is bevoegd om op het resultaat van het boekjaar een interim-dividend uit te keren, mits naleving van de voorwaarden bepaald in artikel 618 van het Wetboek van vennootschappen.

ARTIKEL ZEVENENTWINTIG - ONTBINDING

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

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.

Bij ontbinding wordt één of meerdere vereffenaars benoemd door de algemene vergadering. De vereffenaar zal pas in functie treden na bevestiging door de rechtbank van koophandel van de benoeming door de algemene vergadering overeenkomstig artikel 184 van het Wetboek van vennootschappen.

De vereffenaars beschikken over alle bevoegdheden genoemd in de artikelen 186 en 187 van het Wetboek van vennootschappen, zonder bijzondere machtiging van de algemene vergadering. De algemene vergadering kan evenwel te allen tijde deze bevoegdheden bij gewone meerderheid beperken.

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.

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

Alle activa van de vennootschap worden gerealiseerd tenzij de algemene vergadering anders beslist.

Indien niet alle aandelen in dezelfde mate werden volgestort, herstellen de vereffenaars het evenwicht, hetzij door bijkomende opvragingen te doen, hetzij door voorafgaandelijke betalingen te doen.

Het batig saldo wordt eveneens verdeeld onder alle maatschappelijke aandelen.

ARTIKEL NEGENENTWINTIG - KEUZE VAN WOONPLAATS

Iedere bestuurder, lid van het directiecomité, commissaris of vereffenaar van de vennootschap die in het buitenland zijn woonplaats heeft, wordt tijdens de duur van zijn functie geacht woonstkeuze te hebben gedaan op de zetel van de vennootschap waar hem alle mededelingen, betekeningen en dagvaardingen geldig kunnen worden gedaan.

De houders van aandelen op naam zijn verplicht de vennootschap kennis te geven van elke verandering van woonplaats. Bij ontstentenis van kennisgeving worden zij geacht keuze van woonplaats te hebben gedaan in hun vroegere woonplaats.

ARTIKEL DERTIG - VENNOOTSCHAPSRECHT - DEONTOLOGIE

Alle statutaire bepalingen die niet in overeenstemming zouden zijn met de dwingende bepalingen van het Wetboek van vennootschappen, met de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig of met de deontologische regels van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, 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.

7. Ontslag en benoeming bestuurders.

Ontslag

De algemene vergadering verleent met eenparigheid van stemmen ontslag aan de raad van bestuurder.

Goedkeuring van de eerstvolgende jaarrekening zal onvoorwaardelijke décharge inhoudende van de uittreedende bestuurder.

Benoeming

De algemene vergadering beslist te benoemen tot bestuurders worden voor een termijn van zes (6) jaar ; Zullen aldus het mandaat van bestuurder van onderhavige vennootschap waarnemen tot onmiddellijk na de jaarvergadering van 2018:

1) De heer **VAN ROIE Laurent, Jozef**, geboren te Geel op 9 november 1955, wonende te 3201 Langdorp (Aarschot), Volkensvoortstraat 11/A

Nationaal nummer : 551109-311.69

2) De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "**ACCOUNTANTSKANTOOR VAN ROIE LAURENT**", met zetel te 3201 Langdorp (Aarschot), Volkensvoortstraat 11/A, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Leuven met ondernemingsnummer 0426.219.384 en onderworpen aan de B.T.W. onder nummer 426.219.384.

Hier vertegenwoordigd, overeenkomstig artikel 9 van de sta-

tuten, door haar statutaire zaakvoerder de heer Van Roie Laurent, wonende te 3201 Langdorp (Aarschot), Volkensvoortstraat 11/A, benoemd in voormelde oprichtingsakte.

Als vaste vertegenwoordiger wordt aangesteld : De heer **VAN ROIE Laurent, Jozef**, wonende te 3201 Langdorp (Aarschot), Volkensvoortstraat 11/A (nationaalnummer 551109 311-69).

3) De heer **KRIECKEMANS, Guido Jules Emma**, geboren te Geel op 10 december 1953, wonende te 2260 Westerlo, Hondseinde 13.

Nationaal nummer : 53.12.10-105.16

VERGADERING VAN DE RAAD VAN BESTUUR

Onmiddellijk zijn de voornoemde bestuurders in vergadering bijeengekomen en hebben met éénparigheid van stemmen volgende besluiten genomen :

1. Wordt benoemd tot voorzitter van de raad van bestuur : de heer Laurent Van Roie, voornoemd ;
2. Wordt benoemd tot afgevaardigd-bestuurder : de heer Laurent Van Roie, voornoemd.

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL

Notaris Bart Van Thielen,
Te 2230 Herselt,
Herentalsesteenweg 33.

Tegelijk hiermee neergelegd:

- uitgifte van de akte verleden voor Meester BART VAN THIELEN, Notaris te Herselt op 25 januari 2012, afgeleverd voor registratie enkel om te dienen voor de neerlegging op de Rechtbank van Koophandel te Turnhout.