

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



18063832

NEERGELEGD

- 5 APR. 2018

Rechtbank van KOOPHANDEL
Gent, afd. KORTRIJK
Griffie

Ondernemingsnr : 0447 230 277

Benaming

(voluit) : **Axxi**

(verkort) :

Rechtsvorm : **vennootschap onder firma**

Volledig adres v.d. zetel : **Rijksweg 1, 8520 Kuurne**

Onderwerp akte : wijziging doel – wijziging datum jaarvergadering – omzetting in een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid – vaststelling statuten – ontslagen en benoemingen

UIT DE AKTE verleden door Meester Katrien DEVAERE, notaris te Kortrijk (eerste kanton), vennoot van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BOES & DEVAERE, GEASSOCIEERDE NOTARISSEN", met zetel te Kortrijk, Rijselsestraat 20, ondergetekend op zeven en twintig maart tweeduizend achttien;

En houdende proces-verbaal van de buitengewone algemene vergadering van de vennoten van de vennootschap onder firma "Axxi" met zetel te Kuurne, Rijksweg 1, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Kortrijk, onder nummer 0447.230.277 en BTW-plichtig onder nummer BE0447.230.277.

BLIJKT HET VOLGENDE:

A. Omzetting volledig

Op zevenentwintig maart tweeduizend achttien

Op ons kantoor, te Kortrijk, Rijselsestraat, 20,

Voor Ons, Meester Katrien DEVAERE, notaris te Kortrijk (eerste kanton), vennoot van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BOES & DEVAERE, GEASSOCIEERDE NOTARISSEN", met zetel te Kortrijk, Rijselsestraat 20

Heeft de buitengewone algemene vergadering plaats van de vennoten van de vennootschap onder firma "Axxi" met zetel te Kuurne, Rijksweg 1, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Kortrijk, onder nummer 0447.230.277 en BTW-plichtig onder nummer BE0447.230.277.

Opgericht onder de benaming "Accountants Vanneste Mieke – Vanlerberghe Stan" bij onderhandse akte van 21 maart 1992, gepubliceerd in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad onder nummer 1992-05-14/097.

De benaming werd gewijzigd in "Accountantskantoor Vanneste Mieke – Vanlerberghe Stan" bij unaniem akkoord van de twee vennoten vanaf 1 juli 1992, gepubliceerd in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad onder nummer 1992-07-24/176.

De algemene vergadering van 29 juni 2012, gepubliceerd in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad onder nummer 2012-07-24/0130495, wijzigde haar benaming in de huidige.

BUREAU.

De zitting wordt geopend om vijftien uur onder het voorzitterschap van mevrouw Mieke Vanneste, die de heer Constant Vanlerberghe als secretaris aanstelt.

Wegens het beperkt aantal aanwezigen, wordt afgezien van benoeming van stemopnemers.

SAMENSTELLING VAN DE VERGADERING.

Zijn aanwezig of vertegenwoordigd, de volgende vennoten die verklaren eigenaar te zijn van volgende aandelen:

1/ de gewone commanditaire vennootschap "A-NEXT", met zetel te Kuurne, Rijksweg 1 A, Rechtspersonenregister Gent, afdeling Kortrijk onder nummer 0847.993.170 en BTW-plichtig onder nummer BE0847.993.170.

Opgericht blijkens onderhandse akte verleden op 29 juni 2012, gepubliceerd in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad onder nummer 2012-08-23/0145613.

Krachtens artikel 17 van de statuten vertegenwoordigd door haar twee zaakvoerders:

- de heer VANLERBERGHE Constant Cynille Albert Marie, geboren te Kortrijk op 23 november 1954, (rijksregisternummer 54.11.23-447.74)

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/04/2018 - 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 (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

- en zijn echtgenote mevrouw VANNESTE Mieke Germaine Godelieve, geboren te Kortrijk op 8 juni 1954, (rijksregisternummer 54.06.08-174.83), samenwonend te Kuurne, Rijksweg 1 A, Beiden benoemd in de oprichtingsakte.

Eigenares van honderd negen en negentig aandelen 199

- mevrouw VANNESTE Mieke Germaine Godelieve, geboren te Kortrijk op 8 juni 1954, (rijksregisternummer 54.06.08-174.83), wonend te Kuurne, Rijksweg 1 A

Eigenares van één aandeel 1

Samen tweehonderd aandelen 200

De vennootschap heeft als zaakvoerder:

mevrouw VANNESTE Mieke, benoemd in de oprichtingsakte.

UITEENZETTING DOOR DE VOORZITTER.

De voorzitter zet uiteen en verzoekt de instrumenterende notaris bij akte vast te stellen dat:

I. De vergadering volgende agenda heeft:

Agenda

1. wijziging van het doel van de vennootschap met aanpassing van artikel 3 van de statuten.

2. Wijziging van de datum van de jaarvergadering naar de vierde zaterdag van juni om elf uur met aanpassing van artikel 15 van de statuten.

3. Verslag van de zaakvoerder ter toelichting van het voorstel tot omzetting van de vennootschap, met in bijlage een staat van activa en passiva afgesloten op 31 december 2017 en verslag van de aangestelde bedrijfsrevisor over deze staat.

4. Omzetting van de vennootschap onder firma in een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid.

5. Vaststelling van de statuten van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid.

6. Ontslag van de zaakvoerder van de vennootschap onder firma en benoeming van zaakvoerders van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid.

II. De vennoten vrijwillig in vergadering zijn bijeengekomen, voltallig aanwezig of vertegenwoordigd zijn en de geheleheid van het kapitaal aldus vertegenwoordigd is, zodat de voorwaarden voorzien door artikel 781 van het Wetboek van vennootschappen vervuld zijn.

III. De zaakvoerder aanwezig is in haar hoedanigheid van aandeelhouder.

De vennootschap heeft geen commissaris aangesteld.

IV. De vergadering is geldig samengesteld en kan rechtsgeldig beraadslagen over de agenda.

V. Het besluit tot omzetting moet goedgekeurd worden door alle vennoten.

VI. De statuten voorzien niet dat de vennootschap geen andere vorm mag aannemen, of dat de overdracht van aandelen door de algemene vergadering moet goedgekeurd worden met inachtneming van strengere regels van aanwezigheid en meerderheid dan deze gesteld voor huidige akte.

VII. De vennootschap bestaat sedert meer dan twee jaar.

Na goedkeuring van de voorafgaande uiteenzetting stelt de vergadering vast:

1. Dat aan iedere vennoot een exemplaar werd overgemaakt van het verslag van de zaakvoerder, opgesteld overeenkomstig de artikelen 778 en 779 van het Wetboek van vennootschappen, waarin het voorstel tot omzetting van de vennootschap onder firma in een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid wordt toegelicht.

Dit verslag, gedagtekend van 1 maart 2018 werd aangekondigd op de agenda.

Bij dit verslag werd een staat van activa en passiva gevoegd, afgesloten per 31 december 2017 hetzij niet meer dan drie maanden oud.

2. Dat aan iedere vennoot een exemplaar werd overgemaakt van een verslag opgemaakt door de bedrijfsrevisor, de heer Piet Dujardin, handelend voor de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "Certam Bedrijfsrevisoren", met zetel te Wevelgem, Kortrijkstraat 145, aangewezen door de zaakvoerder die over de staat verslag uitgebracht heeft en waarvan het besluit letterlijk als volgt luidt:

"Mijn werkzaamheden zijn er enkel op gericht na te gaan of er enige overwaardering van het netto-actief, zoals dat blijkt uit de staat van activa en passiva per 31 december 2017 die het bestuursorgaan van de vennootschap heeft opgesteld met een balanstotaal van 3.211.242,29 EUR en een netto-actief ten belope van 1.160.658,67 EUR, heeft plaatsgehad. Uit mijn werkzaamheden, uitgevoerd overeenkomstig de normen van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake het verslag op te stellen bij de omzetting van de V.O.F. AXXI naar een BVBA is niet gebleken dat er enige overwaardering van het netto-actief heeft plaatsgevonden.

Ik dien een principieel voorbehoud te formuleren nopens een mogelijks niet geboekt inningsrisico op de openstaande handelsvorderingen met datum van vóór 1 juli 2017 ten belope van afgerond 85.000,00 EUR en de eventuele kosten naar aanleiding van het doorvoeren van een bodemsanering ten gevolge van een mogelijke bodemverontreiniging op de onder het materieel vast actief aanwezige percelen grond aangezien mij hieromtrent onvoldoende informatie beschikbaar is.

Het netto-actief (ad 1.160.658,67 EUR) van de vennootschap onder firma AXXI, voormeld, zoals blijkt uit de staat van actief en passief per 31 december 2017 is groter dan het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap ten belope van 370.000,00 EUR.

Het geplaatst maatschappelijk kapitaal van de vennootschap ten belope van 370.000,00 EUR is voldoende als minimumkapitaal voor een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid, zoals dit werd vastgesteld binnen artikel 214 van het Wetboek van vennootschappen op 18.550,00 EUR.

Dit verslag werd opgesteld overeenkomstig de bepalingen van artikel 776 en 777 van het Wetboek van vennootschappen, in het kader van omzetting van de V.O.F. AXXI naar een BVBA en mag aldus niet voor andere doeleinden gebruikt worden.

Wevelgem, 7 maart 2018".

Het verslag van de aangestelde bedrijfsrevisor, en van de zaakvoerder en van de activa- en passiva toestand, worden op het bureau neergelegd.

3. Dat aan iedere vennoot, samen met de agenda, een ontwerp van de statuten van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid werd overgemaakt.

Deze feiten door de vergadering erkend en juist bevonden, wordt de agenda aangevat en worden na beraadslaging de volgende besluiten genomen:

EERSTE BESLUIT.

De vergadering besluit het doel van de vennootschap te wijzigen. Artikel 4 van de statuten wordt aldus vervangen door de tekst zoals hierna opgenomen in de nieuwe statuten.

TWEEDE BESLUIT.

De vergadering besluit de jaarlijkse algemene vergadering te verplaatsen naar de vierde zaterdag van juni om elf uur.

Als gevolg hiervan wordt de tekst van artikel 15 van de statuten vervangen door de tekst zoals hierna weergegeven in de nieuwe statuten.

DERDE BESLUIT.

De vergadering ontslaat de voorzitter lezing te geven van het verslag van de zaakvoerder en van de staat van activa en passiva, evenals van het verslag van de aangestelde bedrijfsrevisor, waarvan iedereen verklaart kennis gekregen te hebben.

VIERDE BESLUIT.

De vergadering besluit de vennootschap onder firma om te zetten in een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid met dien verstande:

- dat de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid die uit de omzetting ontstaat, de voortzetting zal zijn onder een andere rechtsvorm van de vennootschap die tot nog toe bestond onder de vorm van vennootschap onder firma, "Axxi" zonder dat verandering wordt gebracht aan de benaming, het doel, het kapitaal en de reserves, de activa en de passiva;

- dat de omzetting geschiedt zonder in- of uittreden van vennoten;

- dat het kapitaal bedragende driehonderd zeventig duizend euro (€370.000,00) zal vertegenwoordigd worden door tweehonderd (200) aandelen zonder vermelding van nominale waarde. Iedere vennoot van de omgezette vennootschap onder firma zal per aandeel één aandeel van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ontvangen.

- dat uit fiscaal oogpunt de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid geen nieuwe vennootschap is maar de eenvoudige voortzetting van de vennootschap die voorheen reeds bestond onder de juridische vorm van een vennootschap onder firma

- dat de omzetting haar uitwerking zal hebben vanaf heden, en zal geschieden onder het voordeel van :

- a) artikel 775 van het Wetboek van vennootschappen;

- b) artikel 121, paragraaf 1 van het Wetboek der registratierechten;

- c) artikel 214 van het Wetboek der inkomstenbelasting;

- dat door het feit van de omzetting geheel het vermogen van de vennootschap onder firma, activa en passiva, lichamelijke en onlichamelijke, zonder uitzondering en zonder dat er wijziging aangebracht wordt, eigendom wordt van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid, die in de plaats wordt gesteld in alle rechten en verplichtingen van de vennootschap onder firma, waarvan zij de voortzetting is en alle baten en lasten overneemt van de lopende contracten en verrichtingen.

VIJFDE BESLUIT.

De vergadering besluit de statuten van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid vast te stellen als volgt:

B. Statuten volledig

STATUTEN.

NAAM - ZETEL - DOEL - DUUR.

ARTIKEL EEN. - De vennootschap is een burgerlijke vennootschap onder de vorm van besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid en draagt de benaming "Axxi".

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

De vennootschap werd opgericht als een vennootschap onder firma onder de benaming "Accountants Vanneste Mieke – Vanlerberghe Stan".

De benaming werd gewijzigd in "Accountantskantoor Vanneste Mieke – Vanlerberghe Stan" bij unaniem akkoord van de twee vennoten vanaf 1 juli 1992.

De algemene vergadering van 29 juni 2012, wijzigde haar benaming in de huidige.

De algemene vergadering van 27 maart 2018 zette haar vorm om in de huidige.

ARTIKEL TWEE. - De zetel van de vennootschap wordt vastgesteld door de zaakvoerder(s), of de algemene vergadering.

De zetel kan zonder statutenwijziging overgebracht worden naar elke plaats in hetzelfde taalgebied in België bij besluit van de zaakvoerder, en publicatie van dit besluit in de bijlage tot het Belgisch Staatsblad.

Exploitatiezetels, bijhuizen, agentschappen of kantoren mogen gevestigd worden in België en in het buitenland.

ARTIKEL DRIE. - 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.

Naargelang hun aard, worden deze activiteiten uitgeoefend door of onder de effectieve leiding van natuurlijke personen die de hoedanigheid hebben van accountant of van belastingconsulent, of die 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.

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 of 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 of belastingconsulent;

- 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;

- het uitvoeren van een audit op vlak van kosten en opbrengsten, de workflow en de administratieve processen;

- het verlenen van subsidie-advies als aanvullende taak;

- Het tewerkstellen van mensen, die problemen hebben bij het inschakelen in het arbeidscircuit en hiervoor de nodige omkadering en begeleiding voorzien;

De vennootschap kan kansengroepen tewerkstellen en begeleiden;

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 en van belastingconsulent, tot stand brengen.

De vennootschap mag, in ondergeschikte orde aan de bovenvermelde werkzaamheden van accountant en belastingconsulent, 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 en belastingconsulent.

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 VIER. - De vennootschap bestaat voor onbepaalde duur.

KAPITAAL - AANDELEN.

ARTIKEL VIJF. - Het kapitaal is vastgesteld op driehonderd zeventig duizend euro (€370.000,00) vertegenwoordigd door tweehonderd (200) aandelen met een gelijke fractiewaarde.

Bij kapitaalverhoging door inbreng in geld, moet rekening gehouden worden met het recht van voorkeur ten gunste van aandeelhouders en bevoorrechte personen, behalve bij éénhoofdigheid van de vennootschap.

ARTIKEL ZES. - De aandelen zijn op naam en moeten ingeschreven worden in het register van aandelen. Naar aanleiding van de inschrijving in het register wordt aan de vennoten een certificaat tot bewijs hiervan overhandigd. Aan de aandelen wordt een volgnummer toegekend.

De overdracht of overgang van aandelen geschiedt door de ondertekening van het register der aandelen en met inachtneming van de vormvereisten van het burgerlijk recht.

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 de zaakvoerder(s) die lid zijn van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten.

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.

Indien aandelen aan verschillende eigenaars in onverdeeldheid toebehoren, kunnen de rechten daaraan verbonden slechts uitgeoefend worden door één persoon, schriftelijk gemachtigd. Tot zolang kunnen de rechten aan de aandelen verbonden, opgeschort worden door de zaakvoerder. Kan geen overeenstemming bereikt worden tussen de betrokkenen, dan kan de meest gereede partij de rechter om de aanstelling van een voorlopig bewindvoerder verzoeken.

Wanneer de eigendom van een aandeel is opgesplitst in blote eigendom en vruchtgebruik komen de lidmaatschapsrechten, zoals het stemrecht toe aan de vruchtgebruiker, behoudens andersluidende overeenkomst tussen betrokkenen. Het recht op uitkering van dividenden komt toe aan de vruchtgebruiker.

De nieuwe aandelen die de vruchtgebruiker of de blote eigenaar bij uitoefening van het recht van voorkeur bij kapitaalverhoging met eigen middelen verkrijgt, behoren hem in volle eigendom toe.

Het staat de vruchtgebruiker en de blote eigenaar evenwel vrij om in gezamenlijk akkoord van deze regeling af te wijken, onder meer door gezamenlijk in te tekenen op de kapitaalverhoging.

Indien na de kapitaalverhoging de verhouding tussen de vennoten gewijzigd kan zijn, dient de Raad van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten voorafgaandelijk te worden ingelicht van de voorgenomen transactie.

ARTIKEL ZEVEN. - De erfgenamen of legatarissen van een overleden vennoot mogen onder geen enkel voorwendsel de zegels doen leggen op de goederen van de vennootschap noch het opmaken van een inventaris vorderen.

Voor de uitoefening van hun rechten zijn zij gehouden te steunen op de rekeningen en inventarissen van de vennootschap alsook op de besluiten van de algemene vergadering.

De vennootschap is niet ontbonden door het overlijden, de interdictie, het faillissement of bekend onvermogen van een vennoot, zelfs als dit de enige vennoot is.

ARTIKEL ACHT. - Enkel accountants en 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.

Opdat een natuurlijke of rechtspersoon door het bestuursorgaan als vennoot kan worden aanvaard mogen de verhoudingen tussen de bestaande vennoten ten gevolge van de toelating van de kandidaat-vennoot niet dermate gewijzigd zijn dat de vennoten die de hoedanigheid hebben van accountant en/of belastingconsulent, lid van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, niet meer in het bezit zouden zijn van de meerderheid van de stemrechten, zodat zij geen beslissende invloed meer zouden kunnen uitoefenen 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 vennoten / 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 venno(o)t(en) / stemgerechtigde(n) op wie deze gegronde reden betrekking heeft, overeenkomstig huidig artikel van de statuten, worden uitgesloten.

BESTUUR EN TOEZICHT.

ARTIKEL NEGEN. - De vennootschap wordt bestuurd door één of meerdere zaakvoerders.

Indien er twee zaakvoerders zijn, besturen zij samen de vennootschap. Indien er meerdere zaakvoerders zijn, vormen zij een college, dat een voorzitter aanstelt en verder handelt zoals een beraadslagende vergadering.

Indien de voorzitter belet is, wordt hij vervangen door de oudste in jaren van de aanwezige zaakvoerders.

Indien er minstens drie zaakvoerders worden aangesteld, moet de meerderheid van hen de hoedanigheid hebben van accountant en/of belastingconsulent en moet ingeschreven zijn op deellijst van de externe leden van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten.

Indien vennootschappen van accountants en/of belastingconsulenten tot zaakvoerders worden benoemd, worden deze overeenkomstig artikel 61 van het Wetboek van vennootschappen vertegenwoordigd door een natuurlijk persoon die de hoedanigheid heeft waarvoor de vennootschap in aanmerking komt. 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 het college van zaakvoerders slechts uit twee leden bestaat, heeft minstens één van hen de hoedanigheid van accountant of accountant en belastingconsulent; de andere mag:

- een belastingconsulent zijn,
- 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 boekhouderfiscalist 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.

Wanneer een rechtspersoon aangewezen wordt als zaakvoerder, benoemt deze een vaste vertegenwoordiger, overeenkomstig de terzake geldende wettelijke bepalingen.

Het mandaat van zaakvoerder zal onbezoldigd zijn, tenzij dit door de algemene vergadering anders wordt beslist.

Als statutaire zaakvoerders worden benoemd voor de duur van de vennootschap:

- de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "CAMAXXI", met zetel te Kuurne, Kouterstraat 35.

Opgericht blijktens akte verleden voor Meester Katrien DEVAERE, notaris te Kortrijk (eerste kanton), vennoot van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BOES & DEVAERE, GEASSOCIEERDE NOTARISSEN", met zetel te Kortrijk, Rijselsestraat 20 op 27 maart 2018, neergelegd ter publicatie, met als vast vertegenwoordiger mevrouw VANLERBERGHE Charlotte An Petra, geboren te Tielt op 10 februari 1986, (rijksregisternummer 86.02.10-244.15), wonend te Kuurne, Kouterstraat 35,

- mevrouw VANNESTE Mieke Germaine Godelieve, geboren te Kortrijk op 8 juni 1954, (rijksregisternummer 54.06.08-174.83), wonend te Kuurne, Rijksweg 1 A.

ARTIKEL TIEN. - Het college van zaakvoerders vergadert op bijeenroeping van de voorzitter, zo vaak het belang van de vennootschap het vergt.

Het moet bijeengeroepen worden op aanvraag van een zaakvoerder.

Indien er twee zaakvoerders zijn, beraadslagen zij samen, telkens één van hen hierom verzoekt.

De vergaderingen worden gehouden op de zetel van de vennootschap of op de plaats die in de bijeenroepingen wordt aangeduid.

Van de besluiten van het college van zaakvoerders, van de twee zaakvoerders of van de enige zaakvoerder worden notulen gehouden, die worden ingeschreven of ingelast in een bijzonder register en ondertekend door de aanwezige leden van het college, door beide zaakvoerders of door de enige zaakvoerder.

Afschriften of uittreksels hiervan worden ondertekend door de bevoegde organen van vertegenwoordiging.

Het college van zaakvoerders mag enkel beraadslagen indien de meerderheid van zijn leden aanwezig of vertegenwoordigd is.

Verhinderde zaakvoerders kunnen schriftelijk stemmen.

Zij mogen insgelijks aan een ander zaakvoerder opdracht geven hen te vertegenwoordigen bij de beraadslagingen en in hun naam te stemmen.

De vorm van de volmacht wordt vastgesteld door het college. Geen enkel zaakvoerder zal meer dan één collega mogen vertegenwoordigen. De beslissingen worden getroffen met meerderheid van stemmen. Bij staking van stemmen wordt het voorstel verworpen.

In uitzonderlijke gevallen, wanneer de dringende noodzakelijkheid en het belang van de vennootschap zulks vereisen, kunnen de besluiten van het college van zaakvoerders worden genomen bij eenparig schriftelijk akkoord van de zaakvoerders. Deze procedure kan niet worden gevolgd voor de vaststelling van de jaarrekening, de aanwending van het toegestane kapitaal of in enig ander geval dat door deze statuten wordt uitgesloten.

Indien er twee zaakvoerders zijn, kunnen ze enkel beraadslagen indien ze beiden aanwezig zijn of indien één van hen bij volmacht wordt vertegenwoordigd door de andere. De vorm van de volmacht wordt vastgesteld door beide zaakvoerders in onderling akkoord.

De beslissingen worden in dat geval getroffen met eenparigheid van stemmen.

ARTIKEL ELF. - Het college van zaakvoerders, de twee zaakvoerders samen of de enige zaakvoerder zijn bevoegd om alle handelingen te verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het doel van de vennootschap, behoudens die waarvoor volgens de wet alleen de algemene vergadering bevoegd is.

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 van de belastingconsulent, zoals vermeld in artikelen 34 en 38 van de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negennegentig. Deze beperking is niet van toepassing op de zaakvoerder(s) die een hoedanigheid hebben die vermeld is onder artikel 11, 5de lid van deze statuten die ze toelaat om deze opdrachten in eigen naam uit te oefenen.

ARTIKEL TWAALF. - Het college van zaakvoerders, de twee zaakvoerders samen of de enige zaakvoerder mag 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 het dagelijks bestuur en de vertegenwoordiging, wat het dagelijks bestuur aangaat, opdragen aan één of meer personen die individueel, gezamenlijk dan wel als college moeten optreden. Het college van zaakvoerders, de twee zaakvoerders samen of de enige zaakvoerder kan tevens bijzondere machten toekennen aan lasthebbers; hij bepaalt de wedde of vergoedingen van die lasthebbers.

Meer in het bijzonder mogen de personen 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.

ARTIKEL DERTIEN. - Indien er slechts één zaakvoerder is benoemd, wordt de vennootschap bij alle rechtshandelingen, jegens derden en in rechtszaken als eiser of verweerder, gebonden door de handtekening van de enige zaakvoerder of van een door hem benoemde gevolmachtigde.

Indien er twee zaakvoerders zijn heeft iedere zaakvoerder de meest uitgebreide bevoegdheid om alleen alle handelingen te verrichten die nodig of dienstig zijn voor het bereiken van het doel met uitzondering van de handelingen waarvoor volgens de wet of de statuten de algemene vergadering bevoegd is.

Iedere zaakvoerder vertegenwoordigt alleen de vennootschap jegens derden in en buiten rechte.

Indien er meer dan twee zaakvoerders zijn, vormen zij een college en wordt de vennootschap gebonden door de handtekening van twee zaakvoerders gezamenlijk handelend of van een door hen benoemde gevolmachtigde.

Wanneer de vennootschap optreedt als bestuursorgaan van andere vennootschappen, dan wordt de vennootschap rechtsgeldig vertegenwoordigd door de vaste vertegenwoordiger die alleen handelt.

ARTIKEL VEERTIEN. - Een commissaris zal aangesteld worden door de algemene vergadering zo de wet het oplegt of indien de algemene vergadering vrijwillig besluit één of meer commissarissen aan te stellen.

ALGEMENE VERGADERING.

ARTIKEL VIJFTIEN. - De regelmatig samengestelde algemene vergadering vertegenwoordigt al de vennoten.

De algemene vergadering kan enkel beraadslagen over punten die op de agenda voorkomen.

De agenda wordt opgesteld door de zaakvoerders.

De algemene vergadering mag besluiten treffen ongeacht het aantal aanwezige of vertegenwoordigde vennoten.

Haar besluiten worden getroffen bij meerderheid van stemmen telkens wanneer de wet of deze statuten er niet anders over beschikken.

ARTIKEL ZESTIEN. - Elk aandeel geeft recht op één stem.

De vennoten kunnen zich laten vertegenwoordigen door een mandataris, of schriftelijk stemmen. De volmacht kan hetzij per brief, fax, e-mail of andere informatiedrager aan het bureau overgemaakt worden. Bij éénhoofdigheid van de vennootschap kan de enige vennoot de bevoegdheden die aan de algemene vergadering toekomen, niet overdragen.

Schriftelijk stemmen is toegelaten indien de uitnodiging het vermeldt. In dit geval vermeldt de brief waarop de stem wordt uitgebracht elk punt van de agenda en de eigenhandig geschreven woorden "aanvaard" of "verworpen", gevolgd door de handtekening; hij wordt aangetekend aan de vennootschap gestuurd en moet ten laatste daags voor de vergadering op de zetel toekomen.

Met uitzondering van de beslissingen welke bij authentieke akte moeten worden verleden, kunnen de vennoten eenparig en schriftelijk alle besluiten nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren.

Daartoe zal door de zaakvoerders een oproeping, hetzij per brief, fax, e-mail of andere informatiedrager, met vermelding van de agenda en de voorstellen van besluit worden verstuurd naar alle vennoten en naar de eventuele commissarissen, met de vraag aan de vennoten de voorstellen van besluit goed te keuren en binnen de aangegeven termijn ondertekend terug te sturen naar de zetel van de vennootschap of op de plaats in de oproeping vermeld. Deze oproeping bevat eveneens een afschrift van de stukken, die hen krachtens het Wetboek van vennootschappen moeten ter beschikking worden gesteld.

Is binnen deze periode de goedkeuring van alle vennoten met betrekking tot alle agendapunten en de schriftelijke procedure niet ontvangen, worden de beslissingen geacht niet genomen te zijn.

De houders van obligaties alsmede de houders van certificaten op naam die met de medewerking van de vennootschap zijn uitgegeven, hebben recht om op de zetel van de vennootschap kennis te nemen van de genomen beslissingen.

ARTIKEL ZEVENTIEN. -

§1. Iedere vennoot heeft de mogelijkheid elektronisch te stemmen vóór de algemene vergadering.

Deze stemming dient te gebeuren bij middel van een formulier dat door de zaakvoerder ter beschikking wordt gesteld en dat tenminste de volgende vermeldingen bevat:

- de identiteit van de aandeelhouder
- het aantal stemmen dat de aandeelhouder tijdens de algemene vergadering wenst uit te brengen;
- de vorm van de aandelen;
- de agenda van de vergadering, inclusief de voorstellen tot besluit;
- de termijn waarbinnen de vennootschap het stemformulier dient te ontvangen;
- de (elektronische) handtekening van de aandeelhouder

Er kan elektronisch worden gestemd tot de dag vóór de vergadering.

§2. Vanaf de mededeling van de oproeping tot de algemene vergadering kunnen de vennoten schriftelijk vragen stellen aan de zaakvoerders en aan de commissarissen, die tijdens de vergadering zullen worden beantwoord, voor zover die vennoten voldoen aan de formaliteiten om tot de vergadering te worden toegelaten. Die vragen kunnen elektronisch tot de vennootschap worden gericht via het in de oproeping vermelde adres.

De vennootschap dient die schriftelijke vragen uiterlijk op de vijfde dag vóór de algemene vergadering te ontvangen.

§3. De vennoten kunnen deelnemen aan de algemene vergadering door middel van een door de vennootschap ter beschikking gesteld elektronisch communicatiemiddel. Wat de naleving van de voorwaarden inzake aanwezigheid en meerderheid betreft, worden de vennoten die op die manier aan de algemene vergadering deelnemen, geacht aanwezig te zijn op de plaats waar de algemene vergadering wordt gehouden.

De hoedanigheid van vennoot en de identiteit van de persoon die aan de stemming, vraagstelling of de vergadering wenst deel te nemen, wordt gecontroleerd en gewaarborgd op de wijze bepaald in een intern reglement opgesteld door de zaakvoerder. Dit reglement bepaalt tevens de wijze waarop wordt vastgesteld dat een vennoot elektronisch aan de algemene vergadering deelneemt en bijgevolg als aanwezig kan worden beschouwd.

Om de veiligheid van het elektronische communicatiemiddel te waarborgen, kan het intern reglement voorwaarden stellen aan het gebruik ervan.

Het bureau van de algemene vergadering is als enige bevoegd om de eerbiediging van de voorwaarden die zijn bepaald door de wet, de statuten en het intern reglement te controleren en vast te stellen of een vennoot op geldige wijze aan de algemene vergadering deelneemt en bijgevolg als aanwezig kan worden beschouwd.

Het elektronische communicatiemiddel moet hem ten minste in staat stellen om rechtstreeks, gelijktijdig en ononderbroken kennis te nemen van de besprekingen tijdens de vergadering en om het stemrecht uit te oefenen met betrekking tot alle punten waarover de vergadering zich dient uit te spreken.

De vorige paragrafen zijn van toepassing op de houders van obligaties en certificaten die met medewerking van de vennootschap zijn uitgegeven, rekening houdend met de hun toegekende rechten.

ARTIKEL ACHTTIEN. - De jaarvergadering wordt gehouden de vierde zaterdag van juni om elf uur, op de zetel of in iedere andere plaats bepaald in de oproeping.

Indien deze dag een wettelijke feestdag is, wordt ze gehouden op de eerstvolgende werkdag, op hetzelfde uur.

ARTIKEL NEGENTIEN. - Het bureau wordt gevormd door de zaakvoerders en voorgezeten door de oudste. Deze duidt een secretaris aan. De vergadering kiest twee stemopnemers. Met eenparigheid van stemmen kan de vergadering afzien een secretaris of stemopnemers te kiezen.

Elke jaarvergadering of buitengewone algemene vergadering mag, staande de zitting, op drie weken worden uitgesteld door het bureau, ook indien het niet gaat om de goedkeuring van de jaarrekening.

JAARREKENING - WINSTVERDELING.

ARTIKEL TWINTIG. - Het boekjaar begint op één januari en eindigt op één en dertig december.

ARTIKEL EENENTWINTIG. - Op het einde van het boekjaar wordt de boekhouding afgesloten en worden inventaris en jaarrekening opgemaakt.

In de jaarvergadering zullen deze bescheiden besproken worden en na goedkeuring, kwijting gegeven worden aan de zaakvoerders.

ARTIKEL TWEEËNTWINTIG. - Het batig saldo, dat de jaarrekening aanwijst nadat alle lasten, kosten en afschrijvingen zijn afgetrokken, maakt de winst van de vennootschap uit.

Na de voorafneming ten bate van de wettelijke reserve, wordt over de aanwending van het overschot van de winst besloten door de jaarvergadering. Het wordt naar het volgende boekjaar overgedragen, wanneer geen besluit kan getroffen worden.

ONTBINDING - VEREFFENING.

ARTIKEL DRIEËNTWINTIG. - De vennootschap kan op ieder ogenblik ontbonden worden bij besluit van de algemene vergadering statuerend als voor statutenwijziging.

ARTIKEL VIERENTWINTIG. - Bij ontbinding van de vennootschap om welke reden ook, wordt de vennootschap vereffend door de zaakvoerders, tenzij de algemene vergadering andere vereffenaars aanduidt.

De vereffenaars zullen, behoudens andere bepaling van de algemene vergadering de meeste machten hebben voorzien door de wet en onder meer deze voorzien door artikel 187 van het Wetboek van vennootschappen.

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.

ARTIKEL VIJFENTWINTIG. - Het batig saldo van de vereffening zal onder de vennoten verdeeld worden naar verhouding van hun aantal aandelen, na gelijkstelling ervan inzake volstorting.

DIVERSE BEPALINGEN

ARTIKEL ZESENTWINTIG. - Alles wat in de statuten niet voorzien is, zal beheerst worden door het wetboek van vennootschappen.

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.

ZESDE BESLUIT.

De vergadering besluit het ontslag van de zaakvoerder in functie van de vennootschap onder firma te aanvaarden, met name van:

mevrouw VANNESTE Mieke Germaine Godelieve, geboren te Kortrijk op 8 juni 1954, (rijksregisternummer 54.06.08-174.83), wonend te Kuurne, Rijksweg 1 A

en besluit dat de kwijting die zal gegeven worden door de eerstkomende jaarvergadering aan de zaakvoerder eveneens zal gelden als kwijting over het mandaat van de ontslagnemende zaakvoerder.

VOOR GELIJKVORMIG AFSCHRIFT VOOR WAT DE
OMZETTING BETREFT EN ONTLEDEND
UITTREKSEL VOOR HET OVERIGE

"getekend door Meester Katrien DEVAERE, notaris te Kortrijk (eerste kanton), vennoot van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BOES & DEVAERE, GEASSOCIEERDE NOTARISSEN", met zetel te Kortrijk, Rijsestraat 20"

Tegelijk hiermee neergelegd:

- afschrift van de akte wijziging doel – wijziging datum
- jaarvergadering – omzetting in een burgerlijke
- vennootschap onder de vorm van een besloten
- vennootschap met beperkte aansprakelijkheid –
- vaststelling statuten – ontslagen en benoemingen de dato
- zeven en twintig maart tweeduizend achttien;
- gecoördineerde statuten;
- verslag van het bestuursorgaan inzake de omzetting in
- een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een
- besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid;
- verslag van de bedrijfsrevisor inzake de omzetting in een
- burgerlijke vennootschap onder de vorm van een besloten
- vennootschap met beperkte aansprakelijkheid.