



Luik B

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

V
behe
aar
Belg
Staat

***20044133***

Ondernemingsrechtbank
Antwerpen, afdeling TONGEREN

12 MAART 2020

neergelegd ter griffie
de Griffier,

MONITEUR BELGE

18-03-2020

BELGISCH STAATSBAD

Ondernemingsnr : **0446 765 667**

Naam

(voluit) : **CONSULTANCY MEERTENS & CO**

(verkort) :

Rechtsvorm : **V.O.F.**Volledig adres v.d. zetel : **GROENSTRAAT, 15, 3770 RIEMST**

**Onderwerp akte : VERMINDERING VAN DE ONBESCHIKBARE INBRENG, BESCHIKBAAR
MAKEN VAN DE EIGENVERMOGENSREKENINGEN, STATUTEN**

Op vrijdag 6 maart 2020 te 18 uur werd een buitengewone vergadering van al de vennoten-firmanten gehouden van de vennootschap onder firma, Consultancy Meertens & Co, met zetel te Riemst, Groenstraat, 15, 3770 Riemst, ondernemingsnummer 446.765.667, opgericht bij onderhandse akte van 10 maart 1992, gepubliceerd in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad op vierentwintig maart negentienhonder tweeënnegentig onder nummer 920324-324, waarvan de statuten werden gewijzigd bij onderhandse akte van 10/11/2003, gepubliceerd in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad op negen december tweeduizend en drie onder nummer 03130347, vervolgens bij onderhandse akte van 20/04/2006, gepubliceerd in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad op tien mei tweeduizend en zes onder nummer 06080055 en tenslotte bij onderhandse akte van 13/12/2013, gepubliceerd in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad op zeventien december tweeduizend en dertien onder nummer 14005108

Volgende beslissingen worden na beraadslaging, met éénparigheid van stemmen genomen :

Eerste besluit

Het onbeschikbaar ingebracht eigen vermogen van de vennootschap, bij oprichting bepaald op vijfhonderd duizend Belgische frank (500.000 Bf), hetzij twaalfduizend driehonderd vierennegentig euro achtenzestig cent (12.394,68 €), een eerste maal verhoogd door incorporatie van beschikbare reserves, ten belope van honderd en vijfduizend negennegentig Belgische frank (105.099 Bf), hetzij tweeduizend zeshonderd en vijf euro vierendertig cent (2.605,34 €) om zo het onbeschikbaar ingebracht eigen vermogen te brengen van twaalfduizend driehonderd vierennegentig euro achtenzestig cent (12.394,68 €) tot vijftienduizend euro (15.000,00 €), een tweede maal verhoogd met één miljoen tweehonderd zevenentachtigduizend euro (1.287.000,00 €) door incorporatie van een netto dividend, tot één miljoen driehonderd en tweeduizend euro (1.302.000,00 €) wordt thans terug verminderd tot vijftien duizend euro (15.000,00 €) door uitkering aan de vennoten-firmanten van één miljoen tweehonderd zevenentachtigduizend euro (1.287.000,00 €).

De vermindering van het ingebracht eigen vermogen ten belope van één miljoen tweehonderd zevenentachtigduizend euro (1.287.000,00 €) zal geschieden door uitkering in specien aan de vennoten-firmanten.

Voornoemde vermindering van het ingebracht eigen vermogen heeft betrekking op de hogervermelde inbreng van een netto dividend van één miljoen tweehonderd zevenentachtigduizend euro (1.287.000,00 €) bij akte van 13/12/2013.

De aanrekening zal integraal gebeuren op het onbeschikbaar ingebracht vermogen waarin reserves werden vastgeklikt van bruto één miljoen vierhonderd dertigduizend euro (1.430.000,00 €) verminderd met 10% roerende voorheffing of honderd drieënveertig duizend euro (143.000,00 €) of netto aldus één miljoen tweehonderd zevenentachtigduizend euro (1.287.000,00 €)

Na uitkering aan de vennoten-firmanten van één miljoen tweehonderd zevenentachtigduizend euro (1.287.000,00 €) zal het onbeschikbaar ingebracht eigen vermogen van de vennootschap nog vijftienduizend (15.000,00 €) bedragen.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 24/03/2020 - Annexes du Moniteur belge

Tweede besluit

Ingevolge ambtshalve toepassing van art 39, § 2 tweede lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen (1) werd het ingebracht eigen vermogen van de vennootschap, thans verminderd bij voorgaand besluit tot vijftienduizend (15.000,00 €), alsmede de statutair onbeschikbare reserverekeningen ten bedrage van in totaal honderd dertigduizend tweehonderd euro (130.200,00 €), onbeschikbare eigen vermogensrekeningen.

De algemene vergadering besluit deze onbeschikbare eigen vermogensrekeningen op te heffen en deze beschikbaar te maken voor uitkering zodat zij niet langer in de statuten van de vennootschap worden opgenomen.

Deze beslissing wordt genomen onder de opschortende voorwaarde van de publicatie van deze akte in het Belgisch Staatsblad. Hierdoor zal het Wetboek van vennootschappen en verenigingen alsmede de nieuwe statuten van de vennootschap, aan te nemen bij het navolgende besluit, volle uitwerking hebben.

Derde besluit

De algemene vergadering besluit volledig nieuwe statuten aan te nemen die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. Het voorwerp van de vennootschap blijft ongewijzigd maar wordt wel nader gespecificeerd.

Rechtspersoonlijkheid – Rechtsvorm - Naam - Zetel - Voorwerp - Duur

De vennoten komen overeen dat de vennootschap rechtspersoonlijkheid zal genieten.

Alle vennoten zijn onbeperkt en hoofdelijk aansprakelijk voor de verbintenissen van de vennootschap. De vennootschap neemt de vorm aan van een vennootschap onder firma afgekort als VOF.

Zij draagt als naam "Consultancy Meertens & Co".

Behoudens uitdrukkelijk afwijkende bepaling in deze statuten wordt de vennootschap beheerst door de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, inzonderheid door het Boek 4, titel 7 dat onder meer specifiek handelt over de vennootschap onder firma.

Zetel

De zetel van de vennootschap is gevestigd in het Vlaams Gewest.

Het bestuursorgaan van de vennootschap is gemachtigd administratieve zetels of bijkantoren op te richten in België of in het buitenland.

Voorwerp

De vennootschap heeft als voorwerp het uitoefenen van de beroepswerkzaamheid van boekhouder en/of boekhouder-fiscalist zoals bepaald in artikel 49 van de Wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negenenegentig betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen, evenals alle werkzaamheden die ermee verenigbaar zijn en die inzonderheid verenigbaar zijn met het Reglement van Plichtenleer en de deontologie vastgesteld door het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten.

Vanaf de bij Koninklijk Besluit vast te stellen datum van inwerkingtreding van de Wet van zeventien maart tweeduizend negentien betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur heeft de vennootschap als voorwerp het uitoefenen van de beroepswerkzaamheid van accountant en/of fiscaal accountant zoals bepaald in artikel 9 van voormelde wet evenals alle werkzaamheden die ermee verenigbaar zijn en die inzonderheid verenigbaar zijn met het Reglement van Plichtenleer en de deontologie vast te stellen door het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants (Institute for Tax Advisors & Accountants).

De vennootschap zal onder meer doch niet uitsluitend volgende diensten aanbieden :

- de organisatie van boekhoudingsdiensten en raadgeving daaromtrent;
- het openen, het houden, het centraliseren en het sluiten van boekingen, geschikt voor het opmaken van de rekeningen;
- het bepalen van de resultaten en het opmaken van de jaarrekening in de door de wet bepaalde vorm;
- het belastingadvies, bijstand en vertegenwoordiging van belastingplichtigen in alle belastingaangelegenheden;
- juridische adviesverlening, in het bijzonder de bijstand bij de oprichting en de vereffening van vennootschappen;
- studie-, organisatie- en raadgevend bureau inzake financiële, fiscale en sociale aangelegenheden.

De vennootschap mag rechtstreeks of onrechtstreeks via inbreng, fusie, inschrijving of iedere andere manier deelnemen of belangen nemen in of optreden als bestuurder, zaakvoerder of lid van het directiecomité van andere rechtspersonen of vennootschappen met een gelijkaardig voorwerp.

De vennootschap mag optreden als vereffenaar van andere vennootschappen.

De vennootschap mag alle verrichtingen, met inbegrip van financiële, roerende en onroerende verrichtingen, doen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met het voorwerp van de vennootschap en voor zover die verrichtingen in overeenstemming zijn met de plichtenleer die geldt voor het beroep van boekhouder en boekhouder-fiscalist of, in geval van toepassing van het tweede lid, de plichtenleer geldig voor het beroep van accountant en fiscaal accountant.

De vennootschap mag uitsluitend in eigen naam en voor eigen rekening het uit haar activiteiten voortkomende patrimonium in de ruimste zin van het woord beheren en oordeelkundig uitbreiden. Zij mag haar patrimonium uitbreiden door alle onroerende goederen, zowel in volle eigendom als in vruchtgebruik en/of blote eigendom, alle onroerende zakelijke rechten zoals onder meer erfpacht- en opstalrechten en alle roerende goederen als investering te verwerven, beheren, in stand houden en valoriseren; beheer wordt in deze zin verstaan dat aankoop, verhuring, uitrusting, verbouwing en vervreemding toegelaten zijn in zoverre zij nuttig of noodzakelijk zijn of bijdragen tot een meer gunstige samenstelling van het vennootschapspatrimonium. Daartoe mag zij alle onroerende, roerende en financiële handelingen verrichten, zoals onder meer haar onroerende goederen in hypotheek stellen en al haar andere goederen, in pand stellen. Dit alles met inachtneming van het voorgaande en in overeenstemming met de plichtenleer die geldt voor het beroep van boekhouder en boekhouder-fiscalist of, in geval van toepassing van het tweede lid, de plichtenleer geldig voor het beroep van accountant en fiscaal accountant.

De vennootschap mag haar voorwerp zowel in België als in het buitenland verwezenlijken, onder voorbehoud van eventuele internationale bepalingen ter zake

Duur

De vennootschap is opgericht voor onbepaalde duur

Door de vennoten gedane inbrengen en aandelen

De vennootschap werd opgericht door een erkend boekhouder-fiscalist.

Indien in deze statuten over "aandelen" wordt gesproken dan wordt hiermee bedoeld de deelgerechtigheid van de vennoot.

Elke inbreng geeft recht op een deelgerechtigheid in de winst, het scheidingsaandeel en het vereffeningssaldo van de vennootschap evenredig aan deze inbreng.

Elke inbreng geeft recht op een stemrecht evenredig aan deze inbreng.

Alle deelgerechtigdheden in de vennootschap zijn op naam.

De meerderheid van de stemrechten moeten conform de bepalingen van het KB van 15 februari 2005, in bezit zijn van leden van het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten of, vanaf de inwerkingtreding van de in artikel 3 tweede lid vermelde wet van zeventien maart tweeduizend negentien, het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants.

Geen inbreng in de vennootschap mag gebeuren indien hierdoor de meerderheid van de stemrechten zouden toebehoren aan natuurlijke personen en/of rechtspersonen die geen lid zijn van het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten of, vanaf de inwerkingtreding van de in artikel 3 tweede lid vermelde wet van zeventien maart tweeduizend negentien, het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants.

Bestuur

De vennootschap wordt bestuurd door één of meerdere bestuurders al dan niet vennoot.

De meerderheid van de bestuurders moet conform de bepalingen van het KB van 15 februari 2005, lid zijn van het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten of, vanaf de inwerkingtreding van de in artikel 3 tweede lid vermelde wet van zeventien maart tweeduizend negentien, het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants.

Wanneer er slechts twee bestuurders werden benoemd moet één lid benoemd worden dat lid is van het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten en mag het andere lid een accountant IAB of bedrijfsrevisor IBR zijn.

Vanaf de inwerkingtreding van de in artikel 3 tweede lid vermelde wet van zeventien maart tweeduizend negentien moet de meerderheid van de bestuurders lid zijn van het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants en in geval van benoeming van twee bestuurders moet minstens één bestuurder lid zijn van het Instituut en de andere mag ook bedrijfsrevisor IBR zijn.

Het bestuursorgaan van de vennootschap beslist collegiaal indien het uit meerdere bestuurders bestaat.

Indien de vennootschap door meer dan één bestuurder wordt bestuurd en één of meerdere van deze bestuurders zijn geen lid van het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten of van het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants heeft het lid of hebben de leden van het bestuursorgaan die wel lid zijn van deze instituten een doorslaggevende stem.

Enkel bestuurders die lid zijn van het Beroepsinstituut van de erkende boekhouders en fiscalisten of, in geval van inwerkingtreding van de wet bedoeld in artikel 3 tweede lid, vertegenwoordigen de vennootschap jegens derden en in rechte als eiser of verweerder. Alleen zij kunnen handelingen stellen die betrekking hebben op de uitoefening van het beroep.

De algemene vergadering benoemt de bestuurders en bepaalt de duur van hun opdracht alsmede hun bezoldiging. Bij gebrek aan bepaling van de duurtijd wordt het mandaat geacht van onbepaalde duur te zijn.

Enkel bestuurders die lid zijn van het Beroepsinstituut van de erkende boekhouders en fiscalisten of in geval van inwerkingtreding van de wet bedoeld in artikel 3 tweede lid kunnen worden aangesteld als statutair bestuurder

Tot statutair bestuurder werd benoemd : de Heer Meertens Johan, wonende Groenstraat, 13 3770 Riemst, vennoot en erkend boekhouder fiscalist B.I.B.F. De duur van zijn mandaat was onbeperkt.

Bij fysische of morele onbekwaamheid van een bestuurder als bedoeld in het zevende lid van dit artikel, waardoor deze in de onmogelijkheid gesteld wordt zich met de zaken van de vennootschap bezig te houden, gedurende meer dan 6 maanden worden zijn taken overgenomen door de oudste bestuurder als bedoeld in lid 7. Bij ontstentenis is artikel 4 : 28 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen van toepassing.

De algemene vergadering

De gewone jaarlijkse algemene vergadering wordt gehouden op 15 mei. Indien die dag een zondag of een ettelijke feestdag is, zal de vergadering de eerstvolgende werkdag gehouden worden. De vergadering komt samen op de zetel van de vennootschap. De bijeenroeping geschiedt bij e-mail of gewone brief, verzonden met vermelding van de agenda, tenminste acht dagen voor de vergadering.

Een buitengewone algemene vergadering kan door iedere aandeelhouder belegd worden.

De leden van het bestuursorgaan van de vennootschap wonen de algemene vergadering bij.

Voorzitter van de algemene vergadering is de oudste statutaire aangestelde bestuurder of indien er geen bestuurder statutair benoemd werd, de oudste bestuurder.

De volgende beslissingen behoren tot de exclusieve bevoegdheid van de algemene vergadering :

1. goedkeuring van de jaarrekening;
2. bestemming en verdeling van de beschikbare winst;
3. vaststelling van de bezoldiging van de bestuurders;
4. statutenwijziging;
5. benoeming en ontslag van de bestuurders;
6. ontbinding van de vennootschap;
7. vermogensverdeling bij vereffening;

Iedere aandeelhouder heeft een stemrecht evenredig aan zijn deelgerechtigheid in de vennootschap. De beslissingen van de algemene vergadering worden bij eenvoudige meerderheid genomen behoudens ingeval van statutenwijziging, bij ontbinding, bij vereffening of bij een beslissing tot benoeming of ontslag van een bestuurder waarbij een drie vierden meerderheid vereist wordt. Bij staking van stemmen is de stem van de voorzitter van de algemene vergadering doorslaggevend.

Ontbinding van de vennootschap

Onverminderd de wettelijke gronden van ontbinding of ingeval van rechterlijke ontbinding, kan de vennootschap slechts ontbonden worden door een besluit van de algemene vergadering genomen met een drie vierden meerderheid van stemmen.

Vereffening

In geval van ontbinding van de vennootschap zal er tot vereffening overgegaan worden door de bestuurders van de vennootschap.

Het netto-actief zal op de wijze zoals beslist door de algemene vergadering verdeeld worden.

Jaarrekening en boekjaar

Het boekjaar begint op één januari en eindigt op éénendertig december.

Vierde besluit

De algemene vergadering geeft volmacht aan de statutair aangestelde bestuurder om de coördinatie van de statuten op te maken en te ondertekenen en deze tevens neer te leggen in het vennootschapsdossier

Vijfde besluit

De algemene vergadering verklaart dat het adres van de zetel is gevestigd te 3770 Riemst, Groenstraat, 15.

Zesde besluit

De algemene vergadering verklaart dat het e-mailadres van de vennootschap is : johan@meertens-consultancy.be

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 24/03/2020 - Annexes du Moniteur belge

De vergadering wordt gesloten te 19 uur 30.

Aldus opgesteld te Riemst op 6 maart 2020 in drie exemplaren.

VOOR ONTLEDEND EN EENSLUIDEND UITTREKSEL

Tegelijk hiermee neergelegd : Onderhandse akte en de gecoördineerde statuten

Meertens Johan,
bestuurder

Op de laatste biz. 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