

Luik B

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

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

23374003



Neergelegd
18-07-2023

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 20/07/2023 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0451474028

Naam

(voluit) : **DECOSTERE ACCOUNTANCY ROESELARE**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Volledig adres v.d. zetel Beversesteenweg 600A

: 8800 Roeselare

Onderwerp akte :

STATUTEN (VERTALING, COORDINATIE, OVERIGE
WIJZIGINGEN), ONTSLAGEN, BENOEMINGEN, WIJZIGING
RECHTSVORM, DOEL

Uit een akte verleden voor Notaris Bernard Loontjens, te 8870 Izegem, Nieuwstraat, nummer 22, op 17 juli 2023, ter registratie, blijkt dat de buitengewone algemene vergadering van de enige aandeelhouder van de Besloten Vennootschap "DECOSTERE ACCOUNTANCY ROESELARE", met zetel te 8800 Roeselare, Beversesteenweg, 600A, B.T.W.-BE 0451.474.028 (RPR Gent, Afdeling Kortrijk), gehouden op datum van 17 juli 2023, heeft beslist wat volgt:

EERSTE BESLUIT

In toepassing van artikel 39, §1 derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen, besluit de algemene vergadering om de statuten aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en de rechtsvorm van de besloten vennootschap (afgekort BV) te behouden.

TWEEDE BESLUIT

In toepassing van artikel 39, §2, derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen, stelt de vergadering vast dat het werkelijk gestort kapitaal, hetzij twintig duizend euro (€ 20.000,00) en de wettelijke reserve, hetzij tweeduizend euro (€ 2.000,00) van de vennootschap, van rechtswege omgezet werden in een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening.

De algemene vergadering besluit onmiddellijk, overeenkomstig de vormen en meerderheden van de statutenwijziging, om de bij toepassing van artikel 39, § 2, derde lid van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen aangelegde statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening op te heffen en deze middelen beschikbaar te maken voor uitkering.

Zij moet bijgevolg niet vermeld worden in de statuten van de vennootschap.

De vergadering bevestigt uitdrukkelijk dat geen enkele bankinstelling een minimum statutair onbeschikbaar eigen vermogen eist en dat dergelijk minimum statutair onbeschikbaar eigen vermogen evenmin wordt gesteld als voorwaarde voor het bekomen van enige vergunning.

DERDE BESLUIT

De algemene vergadering besluit tot aanpassing van de statuten ingevolge de opheffing van het verschil tussen burgerlijke en handelsvennootschappen naar aanleiding van de Wet van 15 april 2018 houdende hervorming van het ondernemingsrecht.

VIERDE BESLUIT – WIJZIGING VOORWERP

De algemene vergadering neemt kennis van het vereist verslag van het bestuursorgaan inhoudende een omstandige verantwoording van de voorgestelde wijziging van het voorwerp van de vennootschap.

De algemene vergadering aanvaardt het verslag van het bestuursorgaan en sluit zich aan bij de hierin vervatte verantwoording. De vergadering maakt geen opmerkingen op dit verslag, verzaakt uitdrukkelijk aan de termijn van inzage en sluit zich aan bij de inhoud ervan.

De algemene vergadering besluit dienvolgens overeenkomstig de vormen en meerderheden vereist

Op de laatste blz. van Luik B vermelden :

Voor kant : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

Achter kant : Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

voor de wijziging van het voorwerp van de vennootschap, zoals voorzien in artikel 5:101 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, om het voorwerp van de vennootschap te wijzigen, uit te breiden en te herformuleren door schrapping van de huidige tekst van het voorwerp van de vennootschap en vervanging ervan door de tekst opgenomen in het vierde agendapunt.

VIJFDE BESLUIT

De algemene vergadering besluit de huidige niet-statutaire zaakvoerders, hierna vermeld, ontslag te geven uit hun functie en gaat onmiddellijk over tot hun herbenoeming als niet-statutair bestuurders voor onbepaalde duur:

De Besloten Vennootschap "H2L", voornoemd, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, de heer PISON Jan, wonende te 8580 Avelgem, Oudenaardsesteenweg, 81;
De Besloten Vennootschap "JGCV CONSULTING", met zetel te 8870 Izegem, Henri Dewaelestraat, 11, B.T.W.-BE 0461.352.586 (RPR Gent, Afdeling Kortrijk), vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, de heer GODEFROIDT Jacky, wonende te 8870 Izegem, Henri Dewaelestraat, 11.

De algemene vergadering zal op de volgende jaarvergadering beslissen over de kwijting aan de ontslagnemende zaakvoerders voor de uitoefening van hun mandaat.

De aldus benoemde bestuurders:

de Besloten Vennootschap "H2L", voornoemd, vertegenwoordigd door de heer ROSSEEL Guy Marc Godelieve Cornelius, medewerker van het kantoor van ondergetekende Notaris Loontjens/Billiet, die in het kader van onderhavige akte woonstkeuze doet op de zetel van het Notariskantoor Loontjens-Billiet, te 8870 Izegem, Nieuwstraat, nummer 22, handelend overeenkomstig de bevoegdheden hem toegekend bij voormelde onderhandse elektronische volmacht de dato 15 juli 2023.

de Besloten Vennootschap "JGCV CONSULTING", hier terstond tussenkomend in onderhavige akte, vertegenwoordigd door de heer ROSSEEL Guy Marc Godelieve Cornelius, medewerker van het kantoor van ondergetekende Notaris Loontjens/Billiet, die in het kader van onderhavige akte woonstkeuze doet op de zetel van het Notariskantoor Loontjens-Billiet, te 8870 Izegem, Nieuwstraat, nummer 22, handelend overeenkomstig de bevoegdheden hem toegekend bij onderhandse elektronische volmacht de dato 17 juli 2023 waarvan een voor eensluidend verklaard afschrift aan onderhavige akte gehecht blijft.

verklaren hun mandaat te aanvaarden en verklaren niet getroffen te zijn door enige verbodsbepaling voor het uitoefenen van hun bestuursmandaat.

De vergadering neemt kennis van:

het besluit van het bestuursorgaan van de Besloten Vennootschap "H2L", gehouden op 28 juni, waarbij de Heer PISON Jan, voornoemd, wordt aangesteld als vaste vertegenwoordiger voor de uitoefening van het bestuursmandaat van de Besloten Vennootschap "H2L" in de vennootschap "DECOSTERE ACCOUNTANCY ROESELARE" en dit met ingang vanaf heden.

het besluit van het bestuursorgaan van de Besloten Vennootschap "JGCV CONSULTING", gehouden op 5 juli 2023, waarbij de Heer GODEFROIDT Jacky, wonende te 8870 Izegem, Henri Dewaelestraat, 11, wordt aangesteld als vaste vertegenwoordiger voor de uitoefening van het bestuursmandaat van de Besloten Vennootschap "JGCV CONSULTING" in de vennootschap "DECOSTERE ACCOUNTANCY ROESELARE" en dit met ingang vanaf heden.

Over de eventuele bezoldiging van hun mandaat wordt beslist door de algemene vergadering.

ZESDE BESLUIT

De vergadering besluit de bepalingen inzake de bestuursbevoegdheid te herformuleren door onder meer toevoeging van kwalitatieve en kwantitatieve bevoegdheidsbeperkingen in die zin dat voortaan elke bestuurder individueel de meest ruime bevoegdheid heeft tot het stellen of toelaten van elke handeling die nodig of dienstig is voor de verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, mits naleving van de bijzondere bepalingen betreffende het genieten van de hoedanigheid en het voeren van de titel van accountant en/of belastingadviseur, zoals voorzien door de wet van 17 maart 2019 en haar uitvoeringsbesluiten, behoudens deze die door de wet uitdrukkelijk aan de algemene vergadering zijn voorbehouden en behoudens de hierna vermelde bestuursbeslissingen dewelke dienen te worden genomen met unanieme goedkeuring van alle aandeelhouders:

- het aangaan, beëindigen of wijzigen van overeenkomsten tussen de vennootschap en de aandeelhouders en de tussen de vennootschap en een met een aandeelhouder verbonden persoon of vennootschap in de zin van artikel 1:20 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;
- het verrichten van (des-)investeringen in vaste activa, inzonderheid in onroerende goederen;
- de verkoop van aandelen of effecten of een bedrijfstak of een algemeenheid van goederen van de vennootschap;
- het aangaan, beëindigen of wijzigen van overeenkomsten die betrekking hebben op zakelijke rechten en/of onroerende goederen (hieronder begrepen maar niet beperkt tot het huren/verhuren van onroerende goederen);
- het afsluiten van leningen en/of kredietopeningen door de vennootschap; -

- het verstrekken van zekerheden of garanties op activa van de vennootschap;
- het verwerven en/of verkopen van deelnemingen in andere ondernemingen;
- het afsluiten van overeenkomsten met verbintenissen / engagementen voor meer dan één jaar;
- het afsluiten van overeenkomsten tegen niet-marktconforme voorwaarden;
- het beleggen van liquide middelen;
- het opstarten van gerechtelijke procedures;
- in het algemeen, het sluiten van overeenkomsten, het ondernemen van handelingen of het aangaan van verbintenissen voor een bedrag van meer dan met een financiële impact van meer dan 10.000,00 EUR;

Dit alles zoals bepaald in het achtste besluit hierna.

ZEVENDE BESLUIT

De algemene vergadering besluit tot (her)formulering en aanpassing van de statuten om ze in overeenstemming te brengen met de Wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur, waarbij onder werden gewijzigd, de statutaire bepalingen inzake:

- naam en rechtsvorm;
- hoedanigheid van de aandeelhouder;
- overdracht en overgang van aandelen;
- bestuursorgaan;
- bevoegdheden van het bestuursorgaan;

ACHTSTE BESLUIT

De algemene vergadering besluit volledig nieuwe statuten aan te nemen en dit in overeenstemming met de voorgaande besluiten, met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en met de Wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur.

De algemene vergadering verklaart en besluit dat de tekst van de nieuwe statuten als volgt luidt:

STATUTEN

Titel I: Rechtsvorm – Naam – Zetel – Voorwerp – Duur

Artikel 1: Naam en rechtsvorm

De vennootschap heeft de vorm van een besloten vennootschap.

Zij is een vennootschap ingeschreven bij het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants met de hoedanigheid van erkend rechtspersoon.

Zij draagt de naam «DECOSTERE ACCOUNTANCY ROESELARE».

Artikel 2. Zetel

De zetel is gevestigd in het Vlaamse Gewest.

Het adres van de zetel kan worden overgebracht naar om het even welke plaats in het tweetalig gebied Brussel Hoofdstad of in het Nederlands taalgebied, door eenvoudige beslissing van het bestuursorgaan.

De vennootschap kan, bij enkel besluit van het bestuursorgaan, administratieve zetels, exploitatiezetels, agentschappen, werkhuizen, stapelplaatsen en bijkantoren vestigen of opheffen in België of in het buitenland.

Artikel 3. Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp de werkzaamheden van een gecertificeerd (fiscaal) accountant evenals het uitoefenen van alle met deze hoedanigheid verenigbare activiteiten.

De vennootschap verwezenlijkt haar voorwerp door middel van een vertegenwoordiger, natuurlijke persoon, ingeschreven in het openbaar register, hetzij alleen, hetzij met anderen met wie hij zich mag associëren overeenkomstig de deontologische, wettelijke en reglementaire bepalingen eigen aan het Instituut waarvan hij deel uitmaakt. Zij oefent tevens alle aanverwante activiteiten uit die verenigbaar zijn met het beroep, voor zover toegelaten door de deontologische en wettelijke beginselen en de reglementen van het Instituut waarvan die persoon deel van uitmaakt, zoals:

- Juridische dienstverlening die verband houden met de werkzaamheden van de beroepsbeoefenaar;
- Het verstrekken van adviezen in statistische, economische, financiële en administratieve aangelegenheden;
- 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 en bijstand over de sociale wetgeving, loonberekeningen of het verlenen van bijstand bij het vervullen van bepaalde sociaalrechtelijke formaliteiten;
- Activiteiten van juridische en economische aard die verenigbaar zijn met de deontologie van het beroep;
- Uitoefening van activiteiten van syndicus;
- Vereffenaar van andere vennootschappen;
- Het uitoefenen van bestuursmandaten bij andere rechtspersonen die zijn ingeschreven in het openbaar register van het Instituut (ITAA).

De vennootschap kan enkel deelnemingen bezitten in andere vennootschappen of rechtspersonen,

waarvan het voorwerp en de activiteiten niet onverenigbaar zijn met de uitoefening van haar beroepsactiviteiten.

Zij kan binnen de wettelijke en deontologische grenzen, hetzij alleen, hetzij met anderen, rechtstreeks of onrechtstreeks, en uitsluitend voor eigen rekening, alle roerende, onroerende of financiële handelingen verrichten die rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met haar voorwerp of die van aard zijn om geheel of gedeeltelijk de verwezenlijking van dit voorwerp rechtstreeks of onrechtstreeks te bevorderen.

De vennootschap kan haar geldmiddelen beleggen in roerende of onroerende goederen, met uitsluiting van iedere activiteit die onverenigbaar is met het beroep.

De vennootschap zal haar beroepsactiviteit uitoefenen overeenkomstig het wettelijk, reglementair en normatief kader dat op haar van toepassing is.

Artikel 4. Duur

De vennootschap is opgericht voor een onbepaalde duur.

Titel II: Eigen vermogen en inbrengen

Artikel 5. Inbrengen

Als vergoeding voor de inbrengen werden zevenhonderd vijftig (750) aandelen uitgegeven.

Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling en in het vereffeningssaldo.

De uitgiftevoorwaarden zullen bepalen of latere inbrengen geboekt worden op een al dan niet beschikbare eigen vermogensrekening. Indien de uitgiftevoorwaarden niets vermelden of in geval van inbreng zonder uitgifte van nieuwe aandelen, worden de inbrengen op een beschikbare eigen vermogensrekening geboekt.

Elke uitgifte van nieuwe aandelen vereist een statutenwijziging.

De algemene vergadering is daarenboven bevoegd bijkomende inbrengen zonder uitgifte van nieuwe aandelen te aanvaarden. Dit besluit wordt in een authentieke akte vastgesteld.

Artikel 6. Stortingsplicht

Aandelen moeten bij hun uitgifte niet worden volgestort, tenzij het bevoegde orgaan er anders over beslist.

Indien de aandelen niet werden volgestort, bepaalt het bestuursorgaan vrij, naargelang de behoeften van de vennootschap en op door haar bepaalde tijdstippen, de later uit te voeren stortingen.

De inschrijvers op aandelen zijn verbonden voor het totale bedrag dat hun aandelen vertegenwoordigen in het vermogen van de vennootschap. De verbintenis tot volstorting van een aandeel is onvoorwaardelijk en ondeelbaar, niettegenstaande elke hiermee strijdige bepaling.

Indien een niet-volgestort aandeel in onverdeeldheid toebehoort aan verscheidene personen, staat ieder van hen solidair in voor de betaling van het gehele bedrag van de opgevraagde opeisbare stortingen.

Het bestuursorgaan beslist zelfstandig over de opvragingen van stortingen, mits gelijke behandeling.

De opvraging wordt betekend aan de aandeelhouders bij aangetekende brief, met opgave van een bankrekening waarop de betaling door overschrijving of storting dient te gebeuren bij uitsluiting van elke andere wijze van betaling.

Zolang de behoorlijk opgevraagde en opeisbare stortingen niet gedaan zijn, wordt de uitoefening van het stemrecht verbonden aan de betrokken aandelen geschorst.

De aandeelhouder die na één maand te rekenen vanaf de aanmaning, betekend bij aangetekend schrijven, achterstaat met zijn stortingen, zal aan de vennootschap een intrest moeten betalen, gelijk aan de wettelijke intrest, te rekenen vanaf de dag van de eisbaarheid van de storting.

Vervroegde bijstortingen of volstortingen op aandelen kunnen enkel worden gedaan dan na voorafgaande instemming van het bestuursorgaan.

In geval van een enige aandeelhouder-bestuurder, bepaalt deze laatste vrij, naargelang de behoeften van de vennootschap en op door hem bepaalde tijdstippen, de later door hem uit te voeren stortingen op de in geld onderschreven en niet geheel volgestorte aandelen.

Artikel 7. Inbreng in geld met uitgifte van nieuwe aandelen – Recht van voorkeur

Nieuwe aandelen waarop in geld wordt ingeschreven worden het eerst aangeboden aan de bestaande aandeelhouders naar evenredigheid van het aantal aandelen dat zij bezitten.

Zij kunnen hun recht van voorkeur uitoefenen gedurende een termijn van ten minste vijftien dagen te rekenen van de dag van de openstelling van de intekening.

De opening van de intekening met voorkeurrecht en het tijdvak waarin dat recht kan worden uitgeoefend, worden bepaald door het orgaan dat overgaat tot de uitgifte en worden ter kennis gebracht van de aandeelhouders per e-mail of, voor de personen waarvan de vennootschap niet over een e-mailadres beschikt, per gewone post, op dezelfde dag te verzenden als de communicaties per e-mail. Wordt dit recht niet geheel uitgeoefend, dan worden de overblijvende aandelen overeenkomstig de vorige leden eerst aangeboden aan de andere aandeelhouders, die hun recht van voorkeur volledig hebben uitgeoefend. Er wordt op dezelfde wijze te werk gegaan tot de uitgifte volledig is geplaatsd of tot geen enkele aandeelhouder nog van deze mogelijkheid gebruik maakt.

Zonder afbreuk te doen aan hetgeen is gesteld in artikel vijf, komt het voor aandelen bezwaard met vruchtgebruik het voorkeurrecht toe aan de vruchtgebruiker, tenzij tussen de blote eigenaar en de vruchtgebruiker anders is overeengekomen. De nieuwe aandelen worden dan verkregen met eigen middelen van de vruchtgebruiker en de blote eigenaar en deze worden aangekocht in de verhouding vruchtgebruik – blote eigendom. Indien de blote eigenaar hiervan afziet dan kan de vruchtgebruiker de aandelen in volle eigendom verwerven.

Laat de vruchtgebruiker het recht van voorkeur onbenut, dan kan de blote eigenaar het uitoefenen. De nieuwe aandelen die deze met eigen middelen verkrijgt, behoren hem in volle eigendom toe.

Voor in pand gegeven aandelen komt het voorkeurrecht toe aan de eigenaar-pandgever, tenzij de betrokkenen anders zouden zijn overeengekomen.

Op de aandelen waarop niet werd ingeschreven door de aandeelhouders zoals hierboven bepaald, kan worden ingeschreven door personen waaraan volgens de wet of artikel 11 van deze statuten de aandelen vrij mogen worden overgedragen of derden met instemming van ten minste de helft van de aandeelhouders die ten minste drie vierden van de aandelen bezitten.

TITEL III. EFFECTEN

Artikel 8. Aard van de aandelen

Alle aandelen zijn op naam. Zij kunnen worden voorzien van een volgnummer.

Ze zijn ingeschreven in het register van aandelen op naam. Dit register omvat de vermeldingen die zijn voorgeschreven door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. De aandeelhouders mogen kennis nemen van dit register betreffende hun effecten.

Het register van aandelen op naam kan worden gehouden in elektronische vorm.

Indien het eigendomsrecht van een aandeel opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, dan worden de vruchtgebruiker en de blote eigenaar afzonderlijk ingeschreven in het register van aandelen op naam, met vermelding van hun respectieve rechten.

De overdrachten en overgangen hebben slechts uitwerking ten aanzien van de vennootschap en de derden vanaf hun inschrijving in het register van aandelen op naam. Aan de aandeelhouders worden op hun verzoek certificaten afgegeven van deze inschrijvingen.

Artikel 9. Ondeelbaarheid van de aandelen

De aandelen zijn ondeelbaar.

De vennootschap erkent maar één eigenaar voor elk aandeel inzake de uitoefening van de aan de houders toegekende rechten.

Indien verscheidene personen zakelijke rechten hebben op eenzelfde aandeel, kan de vennootschap de uitoefening van het stemrecht schorsen totdat een enkele persoon ten aanzien van de vennootschap als houder van het stemrecht is aangewezen.

Onverminderd de bepalingen inzake uitoefening van het voorkeurrecht, oefent de vruchtgebruiker van aandelen alle aan die aandelen verbonden rechten uit, tenzij een testament of een overeenkomst anders bepalen.

Wanneer een aandeel in pand gegeven is, zal, tenzij de betrokkenen anders zouden zijn overeengekomen, bij stemming in de algemene vergadering de eigenaar en niet de pandhebbende schuldeiser tegenover de vennootschap optreden.

Artikel 10. Hoedanigheid van de aandeelhouder

De gecertificeerd (fiscaal) accountant en/of de personen die in een andere lidstaat een hoedanigheid bezitten die gelijkwaardig is aan één van de hoedanigheden gegeven door het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants aan de beroepsbeoefenaars in België, moeten wettelijk de meerderheid van het stemrecht in de algemene vergadering bezitten.

Indien de vennootschap slechts één aandeelhouder telt, moet de enige aandeelhouder gecertificeerd (fiscaal) accountant zijn of een persoon die in een andere lidstaat een hoedanigheid bezit die gelijkwaardig is aan één van de hoedanigheden gegeven door het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants aan de beroepsbeoefenaar in België.

De Raad van het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants kan de toekenning van de hoedanigheid aan een rechtspersoon weigeren wanneer hij bij de beoordeling van de individuele aanvraag voor een toekenning van oordeel is dat de onafhankelijkheid, de betrouwbaarheid en de bekwaamheid van de rechtspersoon in het gedrang wordt gebracht of kan worden gebracht, meer bepaald in één van de volgende gevallen:

1° wanneer een beroepsbeoefenaar als aandeelhouder, bestuurder of een lid van het directiecomité dat optreedt in naam en voor rekening van de rechtspersoon, niet of niet meer voldoet aan één van onderstaande voorwaarden:

1. Onderdaan zijn van een lidstaat;
2. Niet beroofd zijn geweest van zijn politieke en burgerlijke rechten;
3. Niet, zelfs niet gedeeltelijk, de schuldkiwitschelding geweigerd te zijn geweest met toepassing van artikel XX.173, § 3, van het Wetboek van economisch recht, niet persoonlijk aansprakelijk zijn gesteld geweest voor het geheel of een deel van de schulden van de onderneming met toepassing van artikel XX.225 of XX.227 van hetzelfde wetboek, niet het verbod opgelegd zijn geweest een

onderneming uit te baten met toepassing van artikel XX.229 van hetzelfde wetboek en niet een eerherstel geweigerd zijn geweest met toepassing van artikel XX.237 van hetzelfde wetboek;
4. geen zelfs voorwaardelijke gevangenisstraf van ten minste drie maanden hebben opgelopen voor een van de misdrijven vermeld in artikel 1 van het koninklijk besluit nr. 22 van 24 oktober 1934 waarbij aan bepaalde veroordeelden en aan de gefailleerden verbod wordt opgelegd bepaalde ambten, beroepen of werkzaamheden uit te oefenen en waarbij aan de ondernemingsrechtbanken de bevoegdheid wordt toegekend dergelijk verbod op te leggen, voor een inbreuk op de wet van 20 september 1948 houdende organisatie van het bedrijfsleven, voor een inbreuk op het Wetboek van vennootschappen, het Wetboek van economisch recht, boek III, titel 3, hoofdstuk 2 en zijn uitvoeringsbesluiten, of op de fiscale wetgeving;

2° wanneer de rechtspersoon of, in voorkomend geval, de rechtspersonen als aandeelhouder of als lid van het bestuursorgaan en die beroepsbeoefenaar zijn:

1. Failliet werd verklaard;
2. Het voorwerp is van een vonnis tot opening van een procedure van gerechtelijke reorganisatie;
3. Gerechtelijk ontbonden werd;
4. Het voorwerp uitmaakt of heeft uitgemaakt van een gelijkaardige of administratieve maatregel in België, in een lidstaat of in een derde land of een strafrechtelijke veroordeling opgelopen heeft die in kracht van gewijsde is getreden voor een misdrijf als bedoeld in punt 1, 4°, zelfs met uitstel, tot een geldboete van ten minste duizend vijfhonderd euro (€ 1. 500), in voorkomend geval, te verhogen met de wettelijke opdecimen, of een gelijkaardige veroordeling in een lidstaat of een derde land;
- 3° wanneer een aandeelhouder, een bestuurder of een lid van het directiecomité die beroepsbeoefenaar is en die optreedt in naam en voor rekening van de rechtspersoon, een beroepsactiviteit uitoefent die onverenigbaar is met de beroepsactiviteiten van de beroepsbeoefenaar.

Artikel 11. Overdracht en overgang van aandelen

De stemrechten mogen niet worden overgedragen onder levenden noch overgaan wegens overlijden dan mits de meerderheid van de stemrechten wordt gehouden door een gecertificeerd (fiscaal) accountant en/of de personen die in een andere lidstaat een hoedanigheid bezitten die gelijkwaardig is aan één van de hoedanigheden gegeven door het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants aan de beroepsbeoefenaars in België.

Iedere rechtspersoon ingeschreven in het openbaar register deelt de Raad van het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants iedere wijziging mee van de statuten, de stemrechten, de samenstelling van het aandeelhouderschap of het bestuursorgaan of iedere wijziging van het netwerk binnen de vijftien dagen nadat de wijziging uitwerking krijgt.

De eigendom van een aandeel betekent van rechtswege instemming met onderhavige statuten en met de beslissingen die regelmatig werden genomen door de algemene vergadering.

TITEL IV. BESTUUR – CONTROLE

Artikel 12. Bestuursorgaan

De vennootschap wordt bestuurd door één of meer bestuurders, natuurlijke personen of rechtspersonen, al dan niet aandeelhouder, benoemd met of zonder beperking van duur en die, indien zij worden benoemd in de statuten, de hoedanigheid van statutair bestuurder kunnen hebben. Wanneer het bestuursorgaan uit slechts één lid bestaat, moet deze bestuurder de hoedanigheid van gecertificeerd (fiscaal) accountant hebben.

Indien er meerdere bestuurders worden aangesteld, moet de meerderheid van hen bestaan uit gecertificeerd (fiscaal) accountants en/of personen die in een andere lidstaat een hoedanigheid bezitten die gelijkwaardig is aan één van de hoedanigheden gegeven door het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants aan de beroepsbeoefenaars in België.

Indien geen enkele hoedanigheid van de leden-beroepsbeoefenaars de meerderheid vormt in het bestuursorgaan, wordt de hoedanigheid van de voorzitter van het bestuursorgaan opgenomen in het register.

Indien vennootschappen van beroepsbeoefenaars tot bestuurder worden benoemd, worden deze overeenkomstig artikel 2:55 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen 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.

De algemene vergadering die de bestuurder(s) benoemt bepaalt hun aantal en de duur van hun opdracht. Bij gebrek aan bepaling van de duurtijd, wordt hun mandaat geacht van onbepaalde duur te zijn.

Artikel 13. Bevoegdheden van het bestuursorgaan

Bestuurder of gedelegeerd bestuurder die de hoedanigheid van gecertificeerd (fiscaal) accountant niet heeft.

De bestuurder(s) of gedelegeerd bestuurder(s) die de hoedanigheid van gecertificeerd (fiscaal) accountant(s) niet heeft (hebben), mag (mogen) geen enkele handeling stellen of beslissing nemen die, direct of indirect, de onafhankelijkheid van de gecertificeerd (fiscaal) accountant in het gedrang kan brengen, in de uitoefening van zijn opdrachten van gecertificeerd (fiscaal) accountant namens de vennootschap.

De bestuurder(s) of gedelegeerd bestuurder(s) die de hoedanigheid van gecertificeerd (fiscaal) accountant(s) niet heeft (hebben), mag (mogen) noch de titel van gecertificeerd (fiscaal) accountant voeren noch enige activiteit namens en voor rekening van de vennootschap uitvoeren die wettelijk voorbehouden zijn aan de in het openbaar register ingeschreven beroepsbeoefenaars.

Verplichte aanduiding vertegenwoordiger

Bij een opdracht dewelke de cliënt aan een beroepsbeoefenaar/rechtspersoon heeft gegeven, dient deze rechtspersoon onder zijn aandeelhouders of bestuurders een vertegenwoordiger natuurlijke persoon aan te duiden die de hoedanigheid heeft om deze opdracht uit te voeren. Deze vertegenwoordiger staat in voor de uitvoering van de opdracht in naam en voor rekening van de rechtspersoon. Voor deze vertegenwoordiger gelden dezelfde voorwaarden en is aan dezelfde deontologische aansprakelijkheid onderworpen als wanneer hij die opdracht in eigen naam en voor eigen rekening zou vervullen. De betrokken vennootschap kan haar vertegenwoordiger enkel ontslaan als zij tegelijkertijd een opvolger aanduidt.

De verenigbare activiteiten die de vennootschap verricht mogen door of onder de effectieve leiding van een natuurlijke persoon worden uitgeoefend die geen lid is van het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants.

Bestuursbevoegdheid

Elke bestuurder heeft individueel de meest ruime bevoegdheid tot het stellen of toelaten van elke handeling die nodig of dienstig is voor de verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, mits naleving van de bijzondere bepalingen betreffende het genieten van de hoedanigheid en het voeren van de titel van accountant en/of belastingadviseur, zoals voorzien door de wet van 17 maart 2019 en haar uitvoeringsbesluiten, behoudens deze die door de wet uitdrukkelijk aan de algemene vergadering zijn voorbehouden en behoudens de hierna vermelde bestuursbeslissingen dewelke dienen te worden genomen met unanieme goedkeuring van alle aandeelhouders:

- het aangaan, beëindigen of wijzigen van overeenkomsten tussen de vennootschap en de aandeelhouders en de tussen de vennootschap en een met een aandeelhouder verbonden persoon of vennootschap in de zin van artikel 1:20 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;
- het verrichten van (des-)investeringen in vaste activa, inzonderheid in onroerende goederen;
- de verkoop van aandelen of effecten of een bedrijfstak of een algemeenheid van goederen van de vennootschap;
- het aangaan, beëindigen of wijzigen van overeenkomsten die betrekking hebben op zakelijke rechten en/of onroerende goederen (hieronder begrepen maar niet beperkt tot het huren/verhuren van onroerende goederen);
- het afsluiten van leningen en/of kredietopeningen door de vennootschap;
- het verstrekken van zekerheden of garanties op activa van de vennootschap;
- het verwerven en/of verkopen van deelnemingen in andere ondernemingen;
- het afsluiten van overeenkomsten met verbintenissen / engagementen voor meer dan één jaar;
- het afsluiten van overeenkomsten tegen niet-marktconforme voorwaarden;
- het beleggen van liquide middelen;
- het opstarten van gerechtelijke procedures;
- in het algemeen, het sluiten van overeenkomsten, het ondernemen van handelingen of het aangaan van verbintenissen voor een bedrag van meer dan met een financiële impact van meer dan tienduizend euro (€ 10.000,00);

Taakverdelingen tussen diverse bestuurders, alsook kwalitatieve of kwantitatieve bevoegdheidsbeperkingen die in de statuten of door de algemene vergadering bij de benoeming of naderhand worden opgelegd, zijn niet tegenwerpelijk aan of door derden.

Vertegenwoordigingsbevoegdheid

Iedere bestuurder, afzonderlijk optredend, vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden en in rechte.

Artikel 14. Vergoeding van de bestuurders

De algemene vergadering beslist of het mandaat van de bestuurder al dan niet ten kosteloze titel wordt uitgeoefend.

Indien het mandaat van de bestuurder bezoldigd is, dan bepaalt de algemene vergadering, beslissend met absolute meerderheid van stemmen, of de enige aandeelhouder, het bedrag van deze vaste en/of evenredige vergoeding.

Artikel 15. Dagelijks bestuur

Onder voorbehoud van de wettelijke en deontologische beperkingen betreffende het voeren van de titel en de uitoefening van het beroep van gecertificeerd (fiscaal) accountants, kan het

bestuursorgaan het dagelijks bestuur, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, opdragen aan één of meer van zijn leden, die dan de titel dragen van gedelegeerd bestuurder, of aan één of meer directeurs.

Het bestuursorgaan bepaalt of zij alleen, dan wel gezamenlijk optreden.

Het bestuursorgaan stelt de eventuele toekenningen en verloning vast voor de gedelegeerden tot het dagelijks bestuur.

Het bestuursorgaan kan hen op elk ogenblik ontslaan.

Artikel 16. Bijzondere lasthebbers - vertegenwoordiging

De bestuurder(s) kan (kunnen) volmachtdragers aanstellen, 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 en/of belastingadviseur.

Artikel 17. Controle van de vennootschap

Wanneer het door de wet vereist is en binnen de wettelijke grenzen of indien de algemene vergadering daartoe vrijwillig beslist, wordt de controle op de vennootschap toevertrouwd aan één of meerdere commissarissen, benoemd voor een hernieuwbare termijn van drie jaar.

TITEL V. ALGEMENE VERGADERING

Artikel 18. Organisatie en bijeenroeping

Ieder jaar wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders, ook jaarvergadering genoemd, gehouden op de zetel, of op gelijk welke andere plaats, aangeduid in het bericht van bijeenroeping, de derde zaterdag van de maand mei om tien uur. Valt de hierboven bepaalde datum op een wettelijke feestdag dan wordt de algemene vergadering verschoven naar de eerstvolgende werkdag. Indien er slechts één aandeelhouder is, dan zal hij op deze datum de jaarrekening voor goedkeuring ondertekenen.

Bovendien moet het bestuursorgaan en, in voorkomend geval, de commissaris een buitengewone of bijzondere algemene vergadering bijeenroepen telkenmale het belang van de vennootschap het vereist of op aanvraag der aandeelhouders die minstens één tiende van het aantal uitgegeven aandelen vertegenwoordigen. In dit laatste geval, zullen de aandeelhouders hun verzoek en de agendapunten aangeven. Het bestuursorgaan of, in voorkomend geval, de commissaris zal de algemene vergadering bijeenroepen binnen drie weken na de aanvraag.

De oproepingen tot een algemene vergadering vermelden de agenda. Ze worden ten minste vijftien dagen voor de algemene vergadering verstuurd per e-mail gericht aan de aandeelhouders, aan de bestuurders en, in voorkomend geval, aan de houders van converteerbare obligaties op naam, van inschrijvingsrechten op naam of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten op naam en aan de commissarissen. Aan de personen voor wie de vennootschap niet over een e-mail adres beschikt, wordt de oproeping verstuurd bij gewone post, op dezelfde dag als de verzending van de elektronische oproepingen.

Iedere persoon kan verzaken aan de oproeping en zal in ieder geval als regelmatig opgeroepen worden beschouwd als hij aanwezig of vertegenwoordigd is op de vergadering.

Artikel 19. Toegang tot de algemene vergadering

Om tot de algemene vergadering toegelaten te worden, moeten de aandeelhouders, indien dit in de bijeenroeping wordt geëist, minstens drie (3) werkdagen vóór de datum van de vergadering, hun voornemen om aan de vergadering deel te nemen schriftelijk ter kennis brengen van het bestuursorgaan.

De houders van aandelen zonder stemrecht, van converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten en met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten, mogen de algemene vergadering bijwonen doch enkel met raadgevende stem, met naleving van de toelatingsvoorwaarden voorzien voor de aandeelhouders.

Houders van aandelen, winstbewijzen, converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten en met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten die de formaliteiten om tot een algemene vergadering te worden toegelaten hebben vervuld, worden ook toegelaten tot elke volgende algemene vergadering met dezelfde agendapunten, tenzij de vennootschap op de hoogte werd gesteld van een overdracht van de betrokken effecten.

De leden van het bestuursorgaan wonen de algemene vergadering bij.

De commissaris woont de algemene vergadering bij, wanneer zij beraadslaagt op grond van een door de commissaris opgesteld verslag.

Artikel 20. Zittingen – processen-verbaal

§ 1. De algemene vergadering wordt voorgezeten door een bestuurder of, bij gebrek daaraan, door de aanwezige aandeelhouder die de meeste aandelen bezit en, in geval van pariteit, door de oudste. De voorzitter zal een secretaris aanduiden die niet noodzakelijk aandeelhouder moet zijn.

§ 2. De notulen van de algemene vergadering of van de enige aandeelhouder worden neergelegd in een register dat wordt bewaard op de zetel. Zij worden ondertekend door de leden van het bureau en door de aanwezige aandeelhouders die erom vragen. Kopieën voor derden worden ondertekend

door één of meer vertegenwoordigingsbevoegde leden van het bestuursorgaan.

De aanwezigheidslijst en eventuele verslagen, volmachten of schriftelijke stemmingen worden aan de notulen gehecht.

Elke aandeelhouder kan inzage krijgen in de aanwezigheidslijst.

Artikel 21. Beraadslagingen

§ 1. Op de algemene vergadering geeft ieder aandeel recht op één stem, onder voorbehoud van de wettelijke en statutaire bepalingen betreffende de aandelen zonder stemrecht.

§2. Indien de vennootschap maar één aandeelhouder telt, dan kan deze de bevoegdheden die aan de algemene vergadering zijn toegekend alleen uitoefenen.

§3. Elke aandeelhouder kan aan ieder andere persoon, al dan niet aandeelhouder, door alle middelen van overdracht, een schriftelijke volmacht geven om zich te laten vertegenwoordigen op de algemene vergadering en daar in zijn plaats te stemmen.

De onbekwamen worden geldig vertegenwoordigd door hun wettelijke lasthebber of hun bij zorgvolmacht aangestelde vertegenwoordiger, zelfs indien de lasthebber of bij zorgvolmacht aangeselde vertegenwoordiger geen aandeelhouder is.

§ 4. Alle algemene vergaderingen mogen alleen beslissen over de voorstellen die zijn opgenomen in de agenda, behalve als alle personen die moeten worden opgeroepen, aanwezig of vertegenwoordigd zijn en, in het laatste geval, op voorwaarde dat de volmachten dit uitdrukkelijk vermelden.

§ 5. Behoudens in de gevallen voorzien door de wet of deze statuten, worden de besluiten genomen bij gewone meerderheid van stemmen, ongeacht het aantal effecten dat op de algemene vergadering vertegenwoordigd is.

§ 6. De aandeelhouders kunnen eenparig en schriftelijk alle besluiten nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren, met uitzondering van statutenwijzigingen.

Daartoe zal het bestuursorgaan een rondschrĳven richten aan alle aandeelhouders, per brief, e-mail of enige andere informatiedrager, met vermelding van de agenda en de voorstellen van besluit, met de vraag om de voorstellen van besluit goed te keuren en binnen de in het rondschrĳven aangegeven termijn ondertekend terug te sturen naar de zetel van de vennootschap of enige andere in het rondschrĳven vermelde plaats.

In dat geval dienen de formaliteiten van bijeenroeping niet te worden vervuld.

De leden van het bestuursorgaan, de commissaris en de houders van converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten mogen op hun verzoek van die besluiten kennis nemen.

§ 7. Het bestuursorgaan kan aan de houders van aandelen, converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten of certificaten die met medewerking van de vennootschap werden uitgegeven, de mogelijkheid geven om, overeenkomstig de wettelijke bepalingen terzake, op afstand deel te nemen aan de algemene vergadering door middel van een door de vennootschap ter beschikking gesteld elektronisch communicatiemiddel, voor zover die mogelijkheid in de oproeping is voorzien.

§ 8. Iedere aandeelhouder kan eveneens zijn stem vooraf schriftelijk uitbrengen indien de oproeping hierin voorziet. Dit gebeurt aan de hand van een formulier opgesteld door het bestuursorgaan dat de volgende vermeldingen inhoudt: (1) identificatie van de aandeelhouder, (2) aantal stemmen waartoe hij gerechtigd is en (3) voor elk besluit dat overeenkomstig de agenda door de algemene vergadering moet genomen worden de melding "ja", "neen" of "onthouding".

§9. Het vraagrecht van de aandeelhouders kan zowel mondeling (tijdens de algemene vergadering) als schriftelijk (vóór de algemene vergadering) uitgeoefend worden.

Vanaf de mededeling van de oproeping kunnen de aandeelhouders schriftelijk vragen stellen, voor zover die mogelijkheid in de oproeping is voorzien. Die vragen kunnen langs elektronische weg tot de vennootschap worden gericht via het in de oproeping tot de vergadering vermelde adres.

De vennootschap dient de schriftelijke vragen uiterlijk 7 kalenderdagen vóór de algemene vergadering te ontvangen.

Indien de aandeelhouders de formaliteiten om tot de vergadering te worden toegelaten hebben vervuld, worden deze vragen tijdens de vergadering beantwoord.

Artikel 22. Verdaging

Elke gewone, bijzondere of buitengewone algemene vergadering kan door het bestuursorgaan tijdens de zitting worden verdaagd met drie weken. Tenzij de algemene vergadering er anders over beslist, doet deze verdaging geen afbreuk aan de andere genomen besluiten. De tweede vergadering zal beraadslagen over dezelfde agenda en beslist definitief.

TITEL VI. BOEKJAAR – WINSTVERDELING – RESERVES

Artikel 23. Boekjaar

Het boekjaar van de vennootschap gaat in op één januari en eindigt op éénendertig december van hetzelfde jaar.

Op deze laatste datum wordt de boekhouding van de vennootschap afgesloten en stelt het bestuursorgaan een inventaris en de jaarrekening op waarvan het, na goedkeuring door de

algemene vergadering, de bekendmaking verzorgt, overeenkomstig de wet.

Artikel 24. Bestemming van de winst – reserves

De aanwending van de jaarlijkse nettowinst wordt bepaald door de algemene vergadering, op voorstel van het bestuursorgaan, waarbij elk aandeel recht geeft op een gelijk aandeel in de winstverdeling.

Aan het bestuursorgaan wordt de bevoegdheid gedelegeerd om, binnen de grenzen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, over te gaan tot uitkeringen uit de winst van het lopende boekjaar of uit de winst van het voorgaande boekjaar zolang de jaarrekening van dat boekjaar nog niet is goedgekeurd, in voorkomend geval verminderd met het overgedragen verlies of vermeerderd met de overgedragen winst.

TITEL VII. ONTBINDING – VEREFFENING

Artikel 25. Ontbinding

De vennootschap kan op elk moment worden ontbonden door beslissing van de algemene vergadering beslissende in de vormen vereist voor de statutenwijziging.

Een ontbinding en sluiting van de vereffening in één akte zijn mogelijk mits naleving van de voorwaarden voorzien in het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Artikel 26. Vereffenaars

Bij ontbinding van de vennootschap, om welke reden en op welk ogenblik het ook zij, is/zijn de bestuurder(s) in functie aangewezen als vereffenaar(s) krachtens deze statuten indien geen andere vereffenaar zou zijn benoemd, zonder afbreuk te doen aan het recht van de algemene vergadering om één of meerdere vereffenaars aan te duiden, hun bevoegdheden te omlijnen en hun vergoeding te bepalen.

Voor de vereffening van de lopende zaken die een tussenkomst van een beroepsbeoefenaar vereisen, of die betrekking hebben op het voeren van de titel van de beroepsbeoefenaar, zal (zullen) de vereffenaar(s) die deze hoedanigheid niet heeft (hebben), beroep doen op een persoon die de vereiste hoedanigheid heeft.

Artikel 27. Verdeling van het netto-actief

Na aanzuivering van alle schulden, lasten en kosten van de vereffening of consignatie van de nodige sommen om die te voldoen en, indien er aandelen zijn die niet zijn volgestort, na herstelling van het evenwicht tussen de aandelen, hetzij door bijkomende volstorting te eisen lastens de niet voldoende volgestorte aandelen, hetzij door voorafgaandelijke terugbetalingen te doen in voordeel van die aandelen die in een grotere verhouding zijn volgestort, wordt het netto actief verdeeld onder alle aandeelhouders naar verhouding van het aantal aandelen dat zij bezitten en worden de goederen die nog in natura voorhanden zijn op dezelfde wijze verdeeld.

TITEL VIII. ALGEMENE MAATREGELEN

Artikel 28. Woonstkeuze

Voor de uitvoering van deze statuten, kiest elke in het buitenland wonende aandeelhouder, bestuurder, commissaris, vereffenaar of obligatiehouder, woonplaats op de zetel waar alle mededelingen, aanmaningen, dagvaardingen en betekeningen hem geldig kunnen worden gedaan als hij geen andere woonplaats heeft gekozen in België voor alle betrekkingen met de vennootschap.

Artikel 30. Gerechtelijke bevoegdheid

Voor elk betwisting omtrent de zaken van de vennootschap en de uitvoering van deze statuten, tussen de vennootschap, haar aandeelhouders, bestuurders, commissarissen en vereffenaars, wordt een exclusieve bevoegdheid toegekend aan de rechtbank in wiens rechtsgebied de zetel is gevestigd, tenzij de vennootschap er uitdrukkelijk aan verzaakt.

Artikel 31. Gemeen recht

De bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, waarvan niet geldig zou zijn afgeweken, worden geacht te zijn ingeschreven in huidige akte, en clausules die strijdig zijn met de dwingende bepalingen van het Wetboek worden geacht niet te zijn geschreven.

Artikel 32. Netting

Voor zoveel als wettelijk toegelaten wordt uitdrukkelijk overeengekomen dat, overeenkomstig de bepalingen van de Wet op de Financiële Zekerheden, in geval van faillissement van ofwel de vennootschap ofwel één van haar aandeelhouders of bestuurders, de vordering van de tegenpartij op het faillissement steeds beperkt zal zijn tot het saldo na de verrekening van de tussen de vennootschap en haar aandeelhouders of bestuurders verschuldigde bedragen en deze permanente verrekening in elk geval tegenstelbaar zal zijn aan de curator en de overige schuldeisers, die zich dus geen van beiden kunnen verzetten tegen de door partijen doorgevoerde schuldvergelijking en/of -verrekening.

Artikel 33. Vennootschapsrecht – Deontologie

Alle statutaire bepalingen die niet in overeenstemming zouden zijn met de dwingende bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, met de reglementering van het beroep of met de deontologische regels van het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants, zullen als niet geschreven worden beschouwd.

NEGENDE BESLUIT

De algemene vergadering verklaart dat het adres van de zetel is gevestigd te: 8800 Roeselare, Beversesteenweg, 600A.

TIENDE BESLUIT

In toepassing van artikel 2:8 §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen bevestigt de algemene vergadering dat alle zevenhonderd vijftig (750) aandelen in één hand verenigd zijn, namelijk in handen van de Besloten Vennootschap "H2L", met zetel te 9690 Kluisbergen, Berchemstraat, 53, B.T.W.-BE 0819.001.880 (RPR Gent, Afdeling Oudenaarde).

Door neerlegging van onderhavige akte zal zijn voldaan aan de neerlegging vereist door artikel 2:8 §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

ELFDE BESLUIT – OPDRACHT - VOLMACHTEN

De vergadering geeft opdracht en volmacht aan het bestuursorgaan tot uitvoering van de genomen besluiten en volmacht aan de optredende notaris om over te gaan tot het opmaken, ondertekenen en neerleggen op de griffie van de ondernemingsrechtbank van de gecoördineerde tekst der statuten.

VOOR BEKNOPT UITTREKSEL VAN DE AKTE.

DE NOTARIS.

TEGELIJK NEERGELEGDE STUKKEN:

- Afschrift van de akte de dato 17 juli 2023;
- Gecoördineerde statuten;
- Verslag van het bestuursorgaan.