



Mod DOC 19.01

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad



24050998

NEDERLANDSE ROYALTE GRADUATE VAN DE
 ONDERSCHIEDENDE GRADUATE
 afdeling LERUSSE

15 FEB. 2024

Griffie

Ondernemingsnr : 0735.621.967

Naam :

(voluit) : **Fintax Invest**

(verkort) :

Rechtsvorm : CommV

Volledig adres v.d. zetel : Zeggestraat 14, 8200 Sint-Andries

Onderwerp akte : Statuten (vertaling, coördinatie, overige wijzigingen) – Voorwerp – Zetel - Algemene vergadering – Inbreng – Aandelen – Benoemingen

Uit de notulen van de buitengewone algemene vergadering gehouden op de zetel van de vennootschap dd. 10 februari 2024 inzake de aanpassing van de statuten om ze in overeenstemming te brengen met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen blijkt dat is bijeengekomen:

De buitengewone algemene vergadering van de CommV "Fintax Invest", met zetel te Zeggestraat 14, 8200 Sint-Andries, ingeschreven in het Rechtspersonenregister te Gent, afdeling Brugge onder het ondernemingsnummer 0735.621.967 en met BTW-nummer BE0735.621.967.

Opgericht blijkens onderhandse akte d.d. 20 september 2019, gepubliceerd in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 11 oktober 2019 onder nummer 2019-10-11/0135359, en waarvan de statuten werden gewijzigd dd. 5 april 2020, gepubliceerd in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van 29 april 2020 onder nummer 2020-04-29/0053644.

Samenstelling van de algemene vergadering

Zijn aanwezig de volgende aandeelhouders, die verklaren volgend aantal aandelen te bezitten:

De heer Tanghe Lennert, wonende te Gistelse Steenweg 583, 8200 Sint-Andries, en geboren te Torhout op 24 februari 1998.

Eigenaar van 999 aandelen in volle eigendom, gecommanditeerde of beherende vennoot.

De heer Tanghe Patrick, wonende te Zeggestraat 14, 8200 Sint-Andries, en geboren te Torhout op 13 oktober 1968.

Eigenaar van 1 aandeel in volle eigendom, commanditaire of stille vennoot.

Hetzij in totaal 1.000 aandelen, vertegenwoordigend het totaal aantal uitgegeven aandelen.

De vennootschap heeft op heden geen statutaire zaakvoerder(s) aangesteld.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 26/03/2024 - Annexes du Moniteur belge

Op de laatste blz. van Luik B vermelden: Voorkant: Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen
Achterkant: Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen")

Samenstelling van het bureau

De vergadering wordt geopend om 20 uur en wordt voorgezeten door De heer Tanghe Lennert. Gelet op het aantal aanwezigen, wordt er verder niet overgegaan tot de vorming van een bureau.

Uiteenzetting van de voorzitter

De voorzitter stelt vast dat alle aandeelhouders, vertegenwoordigend de totaliteit van de uitgegeven aandelen, aanwezig of vertegenwoordigd zijn, zodat geen verantwoording dient verstrekt te worden over de formaliteiten van de bijeenroeping. De vergadering erkent unaniem dat zij rechtsgeldig is samengesteld. De besluiten dienen te worden genomen met meerderheid van stemmen, overeenkomstig de bepalingen in de gecoördineerde statuten. Ieder aandeel geeft recht op 1 stem.

Opsomming der agendapunten

De voorzitter zet uiteen dat huidige vergadering werd samengeroepen om te beslissen over volgende agendapunten:

1. 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 betreffende het in overeenstemming brengen van de statuten van de vennootschap met de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;
2. Vaststelling en eventuele vrijstelling van volstorting van de inbrengen;
3. Aanpassing van de statuten aan voormelde besluiten en aan de vigerende wetgeving en meer in het bijzonder aan het Wetboek van vennootschappen en verenigingen ingevoerd bij wet van 23 maart 2019, volledige herwerking, herschrijving en hernummering en vaststelling van de nieuwe tekst van de statuten van de vennootschap als zijnde een maatschap met rechtspersoonlijkheid onder de vorm van een commanditaire vennootschap;
4. Volmacht tot coördinatie en neerlegging van de statuten;
5. Vaststelling van een adreswijziging en e-mailadres van de vennootschap;
6. Vaststelling van het ontslag van een zaakvoerder en van de benoeming(en)

Beraadslaging, beslissingen en stemming

Na overleg worden met betrekking tot de agendapunten de volgende beslissingen genomen. Alle beslissingen werden afzonderlijk gestemd en unaniem goedgekeurd.

1. **Eerste beslissing: Beslissing om de statuten van de vennootschap in overeenstemming te brengen met de bepalingen van het WVV**

In toepassing van artikel 39, §1, eerste en 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 in overeenstemming te brengen met de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen ("WVV") en haar rechtsvorm te behouden, zijnde een maatschap met rechtspersoonlijkheid onder de vorm van een commanditaire vennootschap.

De commanditaire vennootschap betreft een niet-afgeschafte rechtsvorm die blijft voortbestaan. Voor zoveel als nodig bevestigt de vergadering dat zij de rechtsvorm 'commanditaire vennootschap' (CommV) blijft behouden of, voor zover dit nog niet automatisch gebeurde, aanneemt.

2. Tweede beslissing: Vaststelling en eventuele vrijstelling van volstorting van de inbrengen

De algemene vergadering stelt vast dat de Inbrengen thans 1.000,00 EUR bedragen. Alle inbrengen die deel uitmaken van het huidige vermogen werden reeds geplaatst en volstort op de bankrekening van de vennootschap.

De inbreng van de gecommanditeerde vennoot Tanghe Lennert bedraagt 999,00 EUR. De inbreng van de commanditaire vennoot Tanghe Patrick bedraagt 1,00 EUR.

3. Derde beslissing: Aanneming van nieuwe statuten

Als gevolg van de voorgaande beslissingen, besluit de algemene vergadering met unanimiteit van stemmen om volledig nieuwe statuten aan te nemen, die in overeenstemming zijn met het WVV. Als gevolg hiervan worden de bestaande statuten van de vennootschap integraal opgeheven en vervangen door volledig nieuwe statuten van een maatschap met rechtspersoonlijkheid onder de vorm van een commanditaire vennootschap overeenkomstig de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, welke tekst als enige vigerende tekst van de statuten van de vennootschap zal gelden vanaf voormelde bekendmaking, te weten:

Artikel 1. Rechtsvorm en naam

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een commanditaire vennootschap, afgekort CommV. Zij draagt de naam "Fintax Invest".

Deze naam moet voorkomen in alle akten, facturen, aankondigingen, bekendmakingen, brieven, orders, websites en andere stukken, al dan niet in elektronische vorm, uitgaand van de vennootschap, onmiddellijk voorafgegaan of gevolgd door de woorden "commanditaire vennootschap" of door de afkorting "CommV", met de nauwkeurige aanduiding van de zetel van de vennootschap en het woord "rechtspersonenregister" of de afkorting "RPR", gevolgd door het ondernemingsnummer alsook de vermelding van de zetel van de rechtbank van het rechtsgebied waarbinnen de vennootschap haar zetel heeft. Indien van toepassing, dienen ook het e-mailadres en de website van de vennootschap te worden vermeld.

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

Artikel 2. Zetel

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

Het bestuursorgaan is bevoegd om de zetel en, indien nodig, het Gewest van de vennootschap binnen België te verplaatsen. Het besluit tot wijziging van het Gewest impliceert een statutenwijziging bekend te maken in de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad. Het bestuursorgaan is

bevoegd om, in afwijking van deze statuten, tot deze statutenwijziging te beslissen voor zover de verplaatsing niet tot gevolg zou hebben dat de taal van de statuten wijzigt. Indien dit wel het geval zou zijn, dan is deze bevoegdheid voorbehouden aan de algemene vergadering. Het bestuursorgaan kan, bij eenvoudig besluit, administratieve zetels, exploitatiezetels, agentschappen, werkhuizen, stapelplaatsen en bijkantoren vestigen of opheffen in België of in het buitenland waar en wanneer zij het nodig acht.

Artikel 3. Duur

De vennootschap wordt aangegaan voor onbepaalde duur te rekenen vanaf haar oprichting.

Indien één of meerdere van de vennoten zouden wegvallen, ongeacht om welke reden, blijft de vennootschap voortbestaan onder de resterende vennoten. Indien, door het wegvallen van een of meerdere vennoten, het aantal vennoten zakt onder twee, wordt de vennootschap van rechtswege ontbonden.

Artikel 4. Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp en houdt zich bezig met, zowel in België als in het buitenland, voor eigen rekening of voor rekening van derden:

De werkzaamheden van een 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 maatschappelijk doel 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.

De vennootschap kan bijkomend als voorwerp hebben:

- het ontwikkelen, ontwerpen, kopen, verkopen, huren of verhuren, in licentie nemen of geven van eender welk intellectueel recht, zoals -doch niet beperkt tot -merken, tekeningen, logo's, octrooien, patenten, know-how, expertise of enig andere immateriële vaste activa, ter vergemakkelijking van de uitvoering van haar voorwerp.
- Het ontwerpen, verkopen, verhuren en leasen van diverse goederen zoals machines en werktuigen alsook andere materiële goederen, met inbegrip van voertuigen en handelszaken. Daarnaast mag de onderneming ook klein- en groothandel en detailhandel voeren alsook ontwerpen, verkopen, verhuren en leasen van andere roerende goederen, zowel fysiek als online en de import en export van goederen en diensten verrichten. Deze goederen kunnen zijn, deze opsomming niet beperkend: bouwmaterialen, decoratiemateriaal en geschenken. De onderneming mag kortom alle roerende materialen en installaties kopen, huren, verhuren, produceren, oprichten, verkopen, herstellen en ruilen. De onderneming kan hierbij eveneens optreden als handelsbemiddelaar in goederen, alsook als handelsagent, handelscommissionair en expediteur zowel in binnen-als buitenland;
- Het beheren en verhandelen van een onroerend vermogen, alle verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen en rechten, van welke aard ook, zoals de aan- en verkoop, de huur en verhuur, de ruil, het beheer/syndicus, bouwen, verbouwen, schatten, verfraaien, aanpassen, inrichten, onderhouden, ontwikkelen, verkavelen, prospecteren, uitbaten en valoriseren van onroerende goederen, het ontwerpen en opvolgen van projecten en, in het algemeen, alle verrichtingen die rechtstreeks of onrechtstreeks betrekking hebben op het beheer of op het productief maken, van onroerende goederen van alle aard in de ruimste zin van het woord zoals handelspanden, opbrengsteneigendommen, horecagebouwen, weiden, (land)bouwgronden, landbouwbedrijven e.d. alsmede alle handelingen die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit voorwerp in verband staan en die van aard zijn de opbrengst van de onroerende goederen te bevorderen en het aanleggen en oordeelkundig uitvoeren van een patrimonium bevorderen;
- Eigendom of andere zakelijke en/of persoonlijke rechten op roerende en onroerende goederen onder gelijk welke vorm te verwerven, te beheren, te exploiteren en te vervreemden;
- De verhuur in de ruimste zin van appartementen, huizen, kantoorgebouwen, handelspanden, tentoonstellingsruimten, handelszaken, gronden, en andere onroerende goederen;

- De onderneming mag tevens ten voordele van derden, haar zaakvoerder(s) en/of vennoten alle waarborgen toestaan, alle roerende goederen verpanden, alle onroerende goederen met hypotheek bezwaren, alsook voor hen borg stellen en hun leningen, voorschotten en kredieten toestaan behoudens de wettelijke beperkingen terzake;
- Het aanleggen, het oordeelkundig uitbouwen en beheren van een roerend vermogen: alle verrichtingen met betrekking tot roerende goederen en rechten, van welke aard ook, zoals het verwerven door inschrijving of aankoop, het beheren van aandelen, aandelenopties, obligaties, kasbons, afgeleide producten of andere roerende waarden, van welke vorm ook, uitgegeven door Belgische of buitenlandse emittenten. De onderneming mag ook op lange termijn aandelen aanhouden die afkomstig zijn van verschillende andere bedrijven uit verscheidene economische sectoren;
- Het ontwikkelen, kopen, verkopen, in licentie nemen of geven van octrooien, knowhow, merknamen, beeldmerken en aanverwante immateriële activa;
- Het uitvoeren van alle commerciële, industriële of financiële handelingen, die rechtstreeks of onrechtstreeks in verband staan met haar voorwerp, met inbegrip van de onderaanneming in het algemeen, en de uitbating van alle intellectuele rechten en industriële of commerciële eigendommen die er betrekking op hebben. Zij mag alle roerende en onroerende goederen als investering verwerven, zelfs als deze noch rechtstreeks noch onrechtstreeks verband houden met het voorwerp van de onderneming;
- Het verwerven en aanhouden van participaties in eender welke vorm, in alle bestaande of op te richten industriële, commerciële, financiële, landbouw- of immobiliënondernemingen, het stimuleren, de planning en coördinatie van de ontwikkeling van de vennootschappen en ondernemingen, waarin ze een participatie aanhoudt, het deelnemen aan hun beheer, bestuur, vereffening en toezicht alsmede het verlenen van technische, administratieve en financiële bijstand aan deze vennootschappen en ondernemingen;
- De onderneming mag optreden als adviesbureau op het gebied van public relations en communicatie, human resources consulting en ondersteuning alsook het verlenen van advies en praktische hulp aan bedrijven i.v.m. public relations en communicatie. De onderneming kan ook optreden als adviesbureau voor bedrijfsvoering, onderzoek en ontwikkeling, consult, prospectie, raadgeving, engineering, consultancy, planning, organisatie, toezicht, informatieverschaffing alsook voor het verschaffen van coaching, advies en optimalisatie van bedrijven, personeel, administratie, financieel, fiscaal en juridische productieprocessen m.i.v. het geven van presentaties, webinars, opleidingen, voordrachten en workshops;
- De onderneming mag samenwerken met, deelnemen in, of op gelijk welke wijze, rechtstreeks of onrechtstreeks, belangen nemen in andere ondernemingen en optreden als zaakvoerder, bestuurder, volmachtdrager, mandataris of vereffenaar in andere vennootschappen of ondernemingen, alsook tussenkomen in het dagelijks bestuur van andere vennootschappen en overige managementactiviteiten van holdings uitoefenen m.i.v. het ter beschikking stellen van management en het vertegenwoordigen van bedrijven. De onderneming kan zowel tot waarborg van eigen verbintenissen als tot waarborg van verbintenissen van derden borg stellen, onder meer door haar goederen in hypotheek of in pand te geven, inclusief de eigen handelszaak. Zij zal zich mogen interesseren, door inbreng, fusie, participatie of anderszins in bestaande en op te richten maatschappijen, ondernemingen of verenigingen, waarvan het doel geheel of gedeeltelijk identiek, analoog of gelijk is aan of samenhangend met dit van deze vennootschap, evenals het bestuur en de vereffening van, en om het even welk mandaat in andere vennootschappen, ondernemingen of verenigingen waarnemen;
- Het uitoefenen van bedrijfsleiding en het organiseren ervan, alsook het waarnemen van het bestuur op alle niveaus, zowel voor eigen rekening als voor rekening van of in deelneming met derden, van

handelsnijverheid of andere ondernemingen, bestaande onder om het even welke vorm, en dit zonder enige beperking;

- Het verlenen van bijstand en diensten onder de meest verschillende vormen aan derden, bijvoorbeeld vennootschappen en/of eenmanszaken en dit op het vlak van het beheer, de organisatie, de productie, de verkoop, de administratie, de boekhouding, het algemeen bestuur, het verlenen van intellectuele administratieve hulp en adviezen inzake handels, financiële, bedrijfsorganisatorische of andere aangelegenheden. De onderneming kan hierbij optreden als markt- en opinieonderzoekbureau om de omvang van de markt voor bepaalde producten, de ontvangst, bekendheid, koopgewoonten, ontwikkeling van nieuwe producten, verkoopbevordering e.d. met het oog op verkoopbevordering en ontwikkeling van nieuwe producten. De onderneming kan hierbij onderzoek verrichten naar de opvattingen van het publiek over politieke, economische en sociale onderwerpen en statistische analyses daarvan;
- Diverse administratieve activiteiten ten behoeve van kantoren uitvoeren en overige zakelijke dienstverlening verrichten m.i.v. alle mogelijke activiteiten die verband houden met het verlenen van consultancy, opleiding, technische expertise en bijstand;
- Het ontwerpen en voeren van reclame- en promotiecampagnes voor derden via verschillende media alsook het concipiëren van reclametechnieken die ernaar streven de individuele consument te benaderen (direct marketing) door middel van geadresseerde reclame (direct mailing), telefonische koopvoorstellen, e.d.;
- De onderneming mag tot slot ook volgende activiteiten uitvoeren: het ter beschikking stellen van personeel en aanwerven van personeel, alle vormen van onderwijs en onderwijsondersteunende dienstverlening, documentvoorbereiding en andere gespecialiseerde ondersteunende activiteiten ten behoeve van kantoren en alle andere mogelijke advies-en/of dienstverlenende functies uitvoeren;

Bovenvermelde opsomming is niet verklarend of beperkend, zodat de vennootschap alle handelingen kan stellen, die op welke wijze ook kunnen bijdragen tot de verwezenlijking van haar voorwerp.

De hierboven vermelde activiteiten waarvoor een vergunning/attest nodig is of aan nog andere voorschriften moet voldaan zijn, zullen slechts mogen uitgeoefend worden, nadat de vereiste vergunningen/attesten ter beschikking zullen zijn of aan de desbetreffende voorschriften zal voldaan zijn.

Artikel 5. Vennootschapsvermogen en inbrengen

De inbreng is vastgesteld op duizend euro (1.000,00 EUR) vertegenwoordigd door 1.000 aandelen zonder vermelding van nominale waarde. De aandelen zijn altijd op naam en elk aandeel geeft binnen de vennootschap recht op één stem.

De verdeling van de aandelen en iedere wijziging hieraan wordt ingeschreven in een (elektronisch) aandelenregister dat op de zetel van de vennootschap zal worden bewaard en aldaar raadpleegbaar zal zijn.

Dat register bevat:

- De nauwkeurige gegevens betreffende de persoon van elke vennoot, alsmede het getal van de hem toebehorende aandelen;
- De datum van hun toetreding, uittreding of uitsluiting;

- Het aantal aandelen waar elke vennoot houder van is of wordt, met datum van verkrijging;
- De gedane stortingen;
- De overdrachten en de overgangen van aandelen met hun datum, gedagtekend en ondertekend door de overdrager en de overnemer in geval van overdracht onder levenden, of ondertekend door de raad van bestuur en de rechtverkrijgenden in geval van overgang wegens overlijden.

De aandelen zijn ondeelbaar ten opzichte van de vennootschap. Indien een aandeel aan verschillende personen toebehoort, mag de vennootschap de uitoefening van de eraan verbonden rechten schorsen, tot één enkele persoon aangewezen is, om ten aanzien van haar de eigenaar van het aandeel te zijn.

Artikel 6. Aansprakelijkheid vennoten

Artikel 6.1. Gecommanditeerde vennoten

De gecommanditeerde of beherende vennoot is persoonlijk, onbeperkt en hoofdelijk aansprakelijk voor alle vennootschapsschulden en verbintenissen van de vennootschap.

Artikel 6.2. Commanditaire vennoten

De commanditaire of stille vennoot is slechts persoonlijk aansprakelijk voor de geldsommen en goederen die hij/zij beloofd hebben/heeft te zullen inbrengen, tenzij de wet anders voorziet. De stille vennoot stelt geen enkele daad van bestuur maar zal het recht hebben op de zetel van de vennootschap kennis te nemen van alle registers en maatschappelijke geschriften en controle uit te oefenen op alle verrichtingen van de vennootschap. De commanditaire vennoten zullen hun naam niet voeren in de naam van de vennootschap en zij zullen zich niet inlaten met het extern bestuur van de vennootschap.

Artikel 7. Algemene vergadering

Artikel 7.1. Bijeenroeping en agenda

De uitnodigingen tot de algemene vergadering zullen gedaan worden per brief of per e-mail met ontvangstbevestiging indien gebruik werd gemaakt van de mogelijkheid vermeld in Art. 2:31 en 2:32 WVV, ten laatste acht (8) dagen voor de datum van de vergadering. In de uitnodiging dient (i) de datum, (ii) het uur, (iii) de plaats en (iv) de agenda te worden vermeld. Bij algemeen mondeling akkoord tussen de vennoten, kan evenwel afgezien worden van deze formaliteit doch in dat geval dient hiervan schriftelijk melding te worden gemaakt in de notulen.

De vennoten hebben het recht om uiterlijk twee dagen voor de algemene vergadering, nog bijkomende punten aan de agenda toe te voegen.

Indien nodig en nuttig kan voor de aanvang van de vergadering een bureau worden samengesteld bij besluit van de algemene vergadering. De algemene vergadering wordt in dat geval voorgezeten door een van de aanwezige vennoten. Deze voorzitter duidt op zijn beurt een secretaris en, zo nodig, een stemopnemer aan die vennoot zijn.

Artikel 7.2. Gewone algemene vergadering

De gewone algemene vergadering wordt bijeengeroepen op uitnodiging van de zaakvoerder(s) en wordt gehouden binnen de wettelijk opgelegde termijn op de zetel van de vennootschap tenzij anders aangeduid in het bericht van bijeenroeping. Indien deze dag op een wettelijke feestdag valt, vindt de vergadering plaats op de daaropvolgende werkdag op dezelfde plaats en hetzelfde uur.

De agenda van de jaarvergadering omvat minstens de bespreking en de al of niet goedkeuring van de resultaten, de bestemming van de winst en de eventuele kwijting aan de zaakvoerder(s).

Alleen de algemene vergadering is bevoegd om over onder meer de volgende aangelegenheden te beraadslagen en te besluiten:

- Het wijzigen van de statuten;
- Het benoemen en ontslaan van de zaakvoerder(s) en de eventuele commissaris;
- Het verlenen van kwijting aan de zaakvoerder(s) en de eventuele commissaris;
- Het goedkeuren en bekrachtigen van de jaarrekening en de begroting;
- De bestemming van de beschikbare winst;
- De vaststelling van het salaris van de zaakvoerder(s);
- De ontbinding van de vennootschap;
- De herstructurering van de vennootschap;
- Alle overige aangelegenheden die de wet of statuten voorbehouden aan de algemene vergadering.

Artikel 7.3. Bijzondere en buitengewone algemene vergadering

Te allen tijde kan een buitengewone vergadering worden bijeengeroepen om bepalingen van de statuten te wijzigen of een bijzondere vergadering om over andere punten die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren te beraadslagen en te besluiten.

De zaakvoerder(s) is/zijn verplicht een bijzondere of buitengewone vergadering bijeen te roepen wanneer één of meer aandeelhouders, die één vijfde van de geplaatste inbreng vertegenwoordigen, dat vragen, met ten minste de door de betrokken vennoten voorgestelde agendapunten.

Tenminste de helft van de aandelen die de gehele inbreng vertegenwoordigen moeten op de bijzondere algemene vergadering vertegenwoordigd zijn. Is deze voorwaarde niet vervuld, dan moet een nieuwe vergadering worden bijeengeroepen, die op geldige wijze beslist, ongeacht het aantal van de aanwezige of vertegenwoordigde aandelen.

Artikel 7.4. Toelatingsvoorwaarden en vertegenwoordiging

Het recht tot deelname aan de algemene vergadering wordt bepaald door de inschrijving van de houder van de aandelen in het (elektronisch) aandelenregister van de vennootschap, ten laatste drie (3) dagen voor de algemene vergadering. Alle stemgerechtigde vennoten kunnen zelf of per volmacht, al dan niet gegeven aan een vennoot, stemmen. De zaakvoerder(s) kan (kunnen) de vorm van de volmachten vastleggen en eisen dat ze worden neergelegd, op de door haar bepaalde plaats, en dit drie (3) dagen voor de algemene vergadering.

Elke vennoot kan stemmen per brief door middel van een formulier met volgende vermeldingen: de voornamen en naam of de maatschappelijke benaming van de vennoot, zijn woonplaats of zijn zetel,

het aantal aandelen waarvoor hij/zij per brief deelneemt aan de stemming, de agenda van de algemene vergadering, de stem zelf (voor of tegen elk van de besluiten) of de onthouding bij elk van de agendapunten.

Artikel 7.5. Besluitvorming

Er wordt gestemd per aandeel, waarbij elk aandeel recht geeft op één stem. Geen enkele algemene vergadering kan zich uitspreken over punten die niet vermeld staan op de agenda, behalve indien alle vennoten daar anders unaniem over beslissen.

Indien het eigendomsrecht van een aandeel opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, dan worden de aan de aandelen verbonden rechten uitgeoefend door de vruchtgebruiker, en dit behoudens andersluidende schriftelijke overeenkomst tussen betrokkenen.

De besluiten van de algemene vergadering worden in regel genomen bij gewone meerderheid van stemmen, behalve in de gevallen waar de wet of de statuten een andere meerderheid voorzien. De besluiten worden geldig genomen door de aanwezige en geldig vertegenwoordigde stemmen.

Besluiten die betrekking hebben op een statutenwijziging of een vervroegde ontbinding van de vennootschap, worden eveneens geldig genomen bij gewone meerderheid van stemmen.

De besluiten van de algemene vergadering worden opgenomen in notulen die ondertekend worden door de leden van het bureau, en indien geen bureau werd samengesteld, door alle aanwezige en geldig vertegenwoordigde vennoten. De besluiten van de algemene vergadering zijn bindend voor alle vennoten, ook deze die niet deelnemen aan de besluitvorming of deze die tegenstemmen, mits de door de wet en/of de statuten opgelegde voorwaarden zijn nageleefd. Bij staken van stemmen worden de desbetreffende voorstellen verworpen.

Artikel 8. Controle

Elke vennoot, zowel de gecommanditeerde als de commanditaire vennoot, heeft individueel onderzoeks- en controlebevoegdheid, teneinde zich te kunnen vergewissen van de financiële toestand van de vennootschap. Hij heeft hiertoe de bevoegdheden zoals een commissaris en heeft recht op alle informatie zoals bepaald in Art. 3:68 WVV. Hij mag zich daarbij op eigen kosten laten bijstaan of vertegenwoordigen door externen.

Artikel 9. Bestuursorgaan en vertegenwoordiging

Artikel 9.1. Bestuur

De vennootschap wordt bestuurd door één of meer zaakvoerder(s), natuurlijke personen of rechtspersonen, al dan niet beherende vennoot, te benoemen door de algemene vergadering. De algemene vergadering bepaalt eveneens de duur van het mandaat. Indien er geen duur werd bepaald, dan wordt de zaakvoerder geacht benoemd te zijn voor onbepaalde duur.

Indien er meerdere zaakvoerders worden aangesteld, moet de meerderheid van hen bestaan uit gecertificeerde accountants, gecertificeerde belastingadviseurs, accountants of 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 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 zaakvoerder(s) 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.

Artikel 9.2. Duur en ontslag

Een zaakvoerder kan, te allen tijde, en zonder het besluit te moeten rechtvaardigen, ontslaan worden middels een besluit genomen door de algemene vergadering. Het mandaat van de zaakvoerder kan slechts worden beëindigd mits een gewone meerderheid van stemmen zo het gaat om een niet-statutaire zaakvoerder, en mits de meerderheid die vereist is voor een statutenwijziging zo het gaat om een statutaire zaakvoerder.

Het mandaat van zaakvoerder is onbezoldigd, tenzij de algemene vergadering anders beslist. De bezoldiging kan zowel in geld als in natura worden toegekend, tenzij de algemene vergadering anders beslist. Een zaakvoerder kan ook een aandeel in de winst worden toegekend, al dan niet bovenop zijn eventuele bezoldiging. Onverminderd de eventuele bezoldiging, wordt aan de zaakvoerder(s) de door hem of haar gemaakte kosten gemaakt in dienst van de vennootschap terugbetaald, hetzij op voorlegging van de daartoe strekkende stukken of kostennota's, hetzij op forfaitaire wijze.

Artikel 9.3. Bevoegdheid

De zaakvoerder(s) is (zijn) bevoegd om alle handelingen van intern bestuur te verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, met uitzondering van de verrichtingen of besluiten waarvoor krachtens de wet of de statuten alleen de algemene vergadering bevoegd is. Het bestuursorgaan heeft bijgevolg de residuaire bevoegdheid.

De enige zaakvoerder vertegenwoordigt alleen de vennootschap jegens derden en in rechte, als eiser of verweerder. Indien er twee of meer zaakvoerders zijn benoemd, vertegenwoordigen zij elk afzonderlijk de vennootschap jegens derden en in rechte, als eiser en verweerder.

Een zaakvoerder kan gevolmachtigden van de vennootschap aanstellen. Hij/zij mag enkel bijzondere en beperkte volmachten voor bepaalde of een reeks bepaalde rechtshandelingen toekennen.

De vennootschap blijft voortduren bij overlijden, de vereffening, onbekwaamverklaring of verhindering van de zaakvoerder(s).

Artikel 9.3.1. Zaakvoerder of afgevaardigde zaakvoerder die de hoedanigheid van gecertificeerd accountant, gecertificeerd belastingadviseur, accountant of fiscaal accountant) niet heeft

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

De zaakvoerder(s) of afgevaardigde zaakvoerder(s) die de hoedanigheid van gecertificeerd accountant, gecertificeerd belastingadviseur, accountant of fiscaal accountant niet heeft (hebben), mag (mogen) noch de titel van gecertificeerd accountant, gecertificeerd belastingadviseur, accountant of 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.

Artikel 9.3.2. Verplichte aanduiding vertegenwoordiger

Bij een opdracht dewelke de cliënt aan een beroepsbeoefenaar/rechtspersoon heeft gegeven, dient deze rechtspersoon onder zijn vennoten of zaakvoerders 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.

Artikel 10. Hoedanigheid

De gecertificeerd accountant, gecertificeerd belastingadviseur, accountant of 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 aan de beroepsbeoefenaars in België, moeten wettelijk de meerderheid van het stemrecht in de algemene vergadering bezitten.

De Raad van het Instituut 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 vennoot, zaakvoerder, 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:

- Onderdaan zijn van een lidstaat;
- Niet beroofd zijn geweest van zijn politieke en burgerlijke rechten;
- Niet, zelfs niet gedeeltelijk, de schuldkwijtschelding 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;
- 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 vennoot of als lid van het bestuursorgaan en die beroepsbeoefenaar zijn:

- Failliet werd verklaard;
- Het voorwerp is van een vonnis tot opening van een procedure van gerechtelijke reorganisatie;
- Gerechtelijk ontbonden werd;
- 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 4 artikel 10, § 1, 2°, 3°, en 4° 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 1.500 euro, in voorkomend geval, te verhogen met de wettelijke opdecimen, of een gelijkaardige veroordeling in een lidstaat of een derde land;

3° wanneer een vennoot, een zaakvoerder, 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. Boekjaar

Het boekjaar van de vennootschap loopt van 1 oktober van elk jaar tot 30 september van het daaropvolgend jaar.

Op het einde van elk boekjaar wordt de boekhouding afgesloten, ma(a)k(t)(en) de zaakvoerder(s) de inventaris, balans en de jaarrekening op overeenkomstig de wettelijke bepalingen. Deze jaarrekening moet binnen de wettelijk opgelegde termijn ter goedkeuring worden voorgelegd aan de algemene vergadering.

Artikel 12. Winstverdeling, reservering en verliezen

De algemene vergadering beslist over de winstbestemming en de reservevorming. De winst kan onder de vennoten verdeeld worden en in voorkomend geval gebeurt dit naar evenredigheid van hun aandelenbezit. De algemene vergadering kan eveneens bij eenvoudige meerderheid beslissen de gereserveerde winst uit de vorige jaren geheel of gedeeltelijk uit te keren hetzij boven op de winst van het afgesloten jaar hetzij bij gebrek aan winst.

Onverminderd de persoonlijke, hoofdelijke en onbeperkte gehoudenheid van de beherende vennoten ten aanzien van derden, zullen de verliezen, bij besluit van de algemene vergadering, onder de vennoten verdeeld worden in verhouding tot hun aandelenbezit. Nochtans zal de bijdrage in de verliezen van de stille vennoten nooit hun inbreng mogen overtreffen.

Het toekennen van tussentijdse dividenden en interim-dividenden is mogelijk overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Artikel 13. Bevoegde rechtbank

Alle geschillen terzake van deze vennootschap tussen de vennootschap en haar vennoten, of zaakvoerders (gecommanditeerde vennoten) en gewezen zaakvoerders (gecommanditeerde vennoten), tussen zaakvoerders (gecommanditeerde vennoten) en vennoten, tussen vereffenaars, vennoten en derden zullen definitief beslecht worden door de rechtbanken en hoven van het gerechtelijk arrondissement waar de zetel van de vennootschap gevestigd is.

Artikel 14. Keuze van woonplaats

Iedere zaakvoerder, commissaris, of vereffenaar die in België geen woonplaats heeft, is verplicht in België woonplaats te kiezen voor alle betrekkingen met de vennootschap, zo niet wordt hij/zij van rechtswege geacht woonplaats te hebben gekozen in de zetel van de vennootschap, waar alle mededelingen, gerechtelijke aanmaningen, dagvaardingen of betekeningen hem geldig kunnen worden gedaan. Deze woonplaatskeuze geldt niet voor oproepingen, dagvaardingen, betekeningen en alle andere briefwisseling die uitgaat van de vennootschap zelf.

Artikel 15. Wetboek van vennootschappen en verenigingen

Voor alles wat in deze statuten niet uitdrukkelijk is geregeld, is het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en haar uitvoeringsbesluiten van toepassing. De bepalingen van de wet waarvan niet is afgeweken, worden geacht te zijn opgenomen in deze statuten, en clausules die strijdig zijn met de dwingende bepalingen van de wet worden voor niet geschreven gehouden.

Alle statutaire bepalingen die niet in overeenstemming zouden zijn met de reglementering van het beroep of met de deontologische regels van het Instituut, zullen als niet geschreven worden beschouwd.

4. Vierde beslissing: Volmacht tot coördinatie en neerlegging van de statuten

De vergadering gelast de zaakvoerder(s) met de uitwerking van de nieuwe gecoördineerde tekst van de statuten van de vennootschap en met de neerlegging ter griffie van de Ondernemingsrechtbank

van onderhavige akte en van een uittreksel van deze notulen met het oog op de publicatie ervan in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad.

De algemene vergadering gaat unaniem akkoord met het geven of behouden van een volmacht aan Acfibota BV met zetel te Oostendesteenweg 185 B0002, 8480 Ichtegem, ingeschreven in de KBO onder het nummer 0463.430.069, evenals aan haar bestuurders, medewerkers, aangestelden en lasthebbers.

Allen met de mogelijkheid alleen op te treden en met het recht van indeplaatsstelling om alle nuttige of noodzakelijke formaliteiten te vervullen, verklaringen af te leggen en documenten te ondertekenen, of te vertegenwoordigen zowel voor de vennootschap als haar zelfstandigen ten opzichte van de BTW, de Belastingen, Douane en Accijnzen, Sabam, Unisono, Billijke vergoeding, Gemeentebesturen, de Provincie, de RSZ, het Belgisch Staatsblad, Ondernemingsloketten, Kruispuntbank der Ondernemingen, Sociale kassen, Pensioenkassen, Leveranciers, Klanten, Banken, Verzekeraars, Notarissen, Sociaal Secretariaat, UBO-register, eStox, e-Box, Overheidsdiensten en Ministeries of andere derden, van welke aard ook, nodig voor de uitvoering en verwerking of publicatie van de formaliteiten van de vennootschap.

Deze volmacht geldt bovendien, tot aan haar uitdrukkelijke herroeping, ook voor de uitvoering en verwerking of publicatie van alle beslissingen die ooit genomen werden of zullen genomen worden in het kader van andere vergaderingen en beraadslagingen, zowel op het niveau van de algemene vergaderingen, de bestuursorganen en de organen van dagelijks bestuur.

5. Vijfde beslissing: Vaststelling van een adreswijziging en e-mailadres van de vennootschap

De nieuwe statuten bepalen dat de vennootschap haar zetel heeft in het Vlaams Gewest.

Voor zoveel als nodig of nuttig verklaart de algemene vergadering op niet-statutaire wijze dat de zetel van de vennootschap gewijzigd werd. Voortaan en tot nader order is het adres van de vennootschap: Gistelse Steenweg 583, 8200 Sint-Andries.

Het officiële e-mailadres waarop de vennootschap conform Art. 2:31 WVV kan worden gecontacteerd is lennert.tanghe@gmail.com. Elke communicatie via dit adres door de aandeelhouders, houders van effecten uitgegeven door de vennootschap en de houders van certificaten uitgegeven met de medewerking van de vennootschap wordt geacht geldig te zijn gebeurd. Het e-mailadres kan in voorkomend geval worden vervangen door een ander gelijkwaardig communicatiemiddel.

Het bestuursorgaan is bevoegd om het adres van de website en het e-mailadres te wijzigen. Deze wijziging dient overeenkomstig Art. 2:32 WVV worden meegedeeld aan de aandeelhouders, leden of houders van effecten.

6. Zesde beslissing: Vaststelling van het ontslag van een zaakvoerder en van de benoeming(en)

De vergadering neemt akte van het ontslag uit de functie van zaakvoerder dat werd ingediend door de heer Tanghe Patrick, wonende te Zeggestraat 14, 8200 Sint-Andries. Dit ontslag gaat in op 10 februari 2024. De heer Tanghe Patrick blijft evenwel stille vennoot in de vennootschap. Dit besluit werd genomen en aanvaard met unanimititeit van stemmen.



Na de aanneming van de nieuwe statuten van de vennootschap bevestigen de aandeelhouders de benoeming of het behoud van de niet-statutaire zaakvoerder zijnde:

De heer Tanghe Lennert, wonende te Gistelse Steenweg 583, 8200 Sint-Andries, benoemd als niet-statutaire zaakvoerder dd. 20 september 2019.

Hij blijft benoemd voor een onbepaalde termijn, ingaand op datum van de neerlegging van het uittreksel op de griffie van de bevoegde Ondernemingsrechtbank en verklaart dat er geen maatregel bestaat die zich hiertegen verzet. Het mandaat van de zaakvoerder is onbezoldigd tenzij de algemene vergadering hier anders over beslist. Voor de modaliteiten in de breedste betekenis van het woord, verbonden aan de uitoefening van hun bestuursmandaat verwijzen de aandeelhouders en de zaakvoerder(s) naar de eerder door hen gemaakte afspraken, zoals hierboven vastgesteld. De vergadering besluit met unanimititeit van stemmen dat deze afspraken onder huidig mandaat van de zaakvoerder(s) onverkort van toepassing blijven.

Slotverklaring

De agenda aldus afgehandeld zijnde, wordt de vergadering geheven. De notulen worden ondertekend door de voorzitter en door de aandeelhouders.

Gelijktijdig hiermee neergelegd: Gecoördineerde statuten dd. 10 februari 2024.

De voorzitter

Tanghe Lennert

De aandeelhouder(s)

Tanghe Lennert

Tanghe Patrick

De zaakvoerder

Tanghe Lennert