

**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

\*24412662\*



Neergelegd  
02-07-2024

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 04/07/2024 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0448004495

**Naam**

(voluit) : **ACCOFIS CONSULT**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Volledig adres v.d. zetel **Beneden Vrijlegem 29**  
: **1730 Asse**

Onderwerp akte :

**BOEKJAAR, STATUTEN (VERTALING, COORDINATIE, OVERIGE  
WIJZIGINGEN), WIJZIGING RECHTSVORM, ALGEMENE  
VERGADERING, ONTSLAGEN, BENOEMINGEN**

Uit een akte van notaris Michel Van der Auwermeulen te Beveren dd. 13/06/2024 blijkt dat de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de besloten vennootschap **ACCOFIS CONSULT** met zetel te 1730 Asse (Mollem), Beneden Vrijlegem 29, met éénparigheid van stemmen volgende besluiten heeft genomen:

**Besluit 1 / Besloten vennootschap (WVV)**

1.1. De vergadering besluit om de statuten van de vennootschap aan te passen aan de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (WVV). De vergadering neemt de **default-regelingen** uit het Wetboek van vennootschappen en verenigingen over, behoudens afwijkende **statutaire bepalingen** in de nieuwe statuten.

1.2. De vergadering besluit dat de vennootschap de rechtsvorm van het WVV heeft aangenomen die het dichtst aansluit bij haar huidige vorm, met name deze van de **besloten vennootschap (afgekort BV)** én de statuten in die zin aan te passen.

**Besluit 2 / Eigen vermogen**

2.1. Omzetting naar eigen vermogensrekening

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, stelt de vergadering vast:

a. dat het werkelijk gestort kapitaal **1.499.200 EUR (één miljoen vierhonderd negenennegentigduizend tweehonderd euro)** én de wettelijke reserve van de vennootschap **24.685 EUR (vierentwintigduizend zeshonderd vijftientig euro)** van rechtswege omgezet worden in een statutair onbeschikbaar eigen vermogensrekening, hetzij voor een totaal bedrag van **1.523.885 EUR (één miljoen vijfhonderd drieëntwintigduizend achthonderd vijftientig euro)**;

b. dat het nog niet-gestort deel van het kapitaal **0 EUR (nul euro)** bedraagt.

2.2. Opheffing van onbeschikbaar eigen vermogensrekening

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, besluit de vergadering:

**Beschikbaar vermogen**

De vergadering besluit de eigen vermogensrekening beschikbaar te maken voor uitkering; het beschikbaar vermogen wordt niet meer vermeld in de statuten:

De statutair onbeschikbaar eigen vermogensrekening wordt volledig opgeheven. Bijgevolg zijn deze middelen van het onbeschikbaar eigen vermogen **volledig beschikbaar** voor uitkering. In voorkomend geval worden ook de niet-gestorte inbrengen niet meer opgevraagd.

2.3. Herwerkte statuten

De vergadering besluit dat het artikel kapitaal uit de statuten wordt geschrapt. Alle vermeldingen over kapitaal en/of onbeschikbare eigen vermogensrekening zijn niet meer relevant.

**Besluit 3 / Vennootschapszetel & adres**

3.1. De vennootschapszetel is gelegen in het Vlaams Gewest. Ingevolge de statutaire zetelleer is

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").

dus het Belgisch vennootschapsrecht van toepassing op de vennootschap (formeel criterium).

3.2. Behoud adres: **1730 Asse (Mollem), Beneden Vrijlegem 29** (buiten de statuten).

#### Besluit 4 / Elektronische communicatie

4.1. Elke communicatie **door de aandeelhouders**, houders van effecten en houders van certificaten aan de vennootschap wordt geacht geldig te zijn gebeurt via het e-mailadres van de vennootschap. De vennootschap heeft als e-mailadres: niet van toepassing

4.2. Website van de vennootschap: niet van toepassing

4.3. De aandeelhouders en bestuurders kunnen eveneens een e-mailadres meedelen waarlangs alle communicatie **door de vennootschap** aan hen dient te verlopen.

#### Besluit 5 / Mandaten

##### 1. Mandaathouders

1. Vaststelling van aantal bestuurders

- gewone bestuurder /niet-statutair: **2**

- statutair-bestuurder: 0

- statutair-bestuurder/plaatsvervanger: 0

- dagelijks bestuurder: 0

- commissaris: 0

##### 2. Benoeming - Bestuurder

# Benoeming (herbenoeming)

De vergadering benoemt/herbenoemt voor onbepaalde duur, te weten:

- dhr. **Vleck Luc: bestuurder** (niet-statutair bestuurder); startdatum: op heden

- mevr. **Schepmans Chantal: bestuurder** (niet-statutair bestuurder); startdatum: op heden

##### 3. Mandaten - Bezoldiging & woonstkeuze

3.1. Alle bestuursmandaten zijn **onbezoldigd**, behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.

3.2. Alle correspondentie, briefwisseling en betekeningen dienen toe te komen op het gekozen adres van de bestuurder. Elke bestuurder wordt geacht **woonstkeuze** te doen **op het adres van de zetel van de vennootschap (beroepsadres)**. Indien de bestuurder verkiest om de correspondentie die zijn bestuursmandaat aanbelangt te ontvangen op zijn privaatadres, dan zal hij dat uitdrukkelijk laten opnemen in de bekendmaking van het benoemingsbesluit.

3.3. Elke bestuurder (gewoon, statutair en/of gedelegeerd-bestuurder) heeft zijn/haar mandaat aanvaard.

##### 4. Commissaris

Ingevolge de wettelijke criteria is de vennootschap niet verplicht een commissaris te benoemen. De vergadering benoemt geen commissaris.

#### Besluit 6 / Nieuwe statuten & statutenwijziging

##### 6.1. Statutenwijziging / WVV

6.1.1. De vergadering besluit volledig nieuwe statuten aan te nemen die in overeenstemming zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. Machtiging tot coördinatie van de statuten.

6.1.2. Voorwerp vennootschap (activiteiten): **behoud** van het voorwerp.

##### 6.2. Statutenwijziging / bestuur & vertegenwoordiging

###### 6.3.1. Bestuur en handtekening

1. De bestuurders handelen als volgt:

a. Bestuur & beslissen (intern)

Het bestuursorgaan handelt in naam en voor rekening van de vennootschap zoals geregeld in de statuten:

(a) **bestuur & beslissen**: individueel (1 bestuurder) of collegiaal (meer bestuurders)

(b) **bevoegdheidsbeperking (intern)**: goedkeuring aandeelhouders 50+1 (cf 14/bis)

(c) **dagelijks bestuur & volmachten**: mogelijk

b. Vertegenwoordiging (extern)

De bevoegdheid om de vennootschap te vertegenwoordigen en te verbinden (handtekening) worden statutair geregeld als volgt:

(a) **ondertekenen /individueel**: 1-handtekening (generiek)

(b) **delegatie & volmachten**: mogelijk

2. Statutair-bestuurder: niet van toepassing

###### 6.2.2. Handtekeningsclausule

Om de vennootschap te verbinden is/zijn volgende handtekening(en) vereist:

Art. Handtekeningsclausule (nieuw)

Generieke handtekening

Alle akten die de vennootschap verbinden, in en buiten rechte, zijn geldig wanneer zij ondertekend worden:

door **1 bestuurder die alleen tekent**, ongeacht het aantal bestuurders (1-handtekeningsbevoegdheid).

Zij moeten tegenover derden geen bewijs van hun machten leveren.

### 6.2.3. Uittreding- en uitsluitingsclausule

De vergadering besluit volgende statutaire clausules op te nemen:

1. Uittredingsclausule: NEE
2. Uitsluitingsclausule: NEE

### 6.3. Statutenwijziging / nieuwe tekst

1. Vaststelling van de nieuwe statuten die de vergadering heeft aangenomen (zie verder).
2. Rechtzetting jaarvergadering: eerste vrijdag van de maand maart om 20 uur.

### Artikel 1. Naam - Rechtsvorm

De vennootschap heeft de vorm van een **besloten vennootschap**.

Zij draagt de naam «**ACCOFIS CONSULT**»

### Artikel 2. Zetel

2.1. De zetel is gevestigd in het **Vlaams Gewest**.

2.2. Het bestuursorgaan is bevoegd de zetel van de vennootschap binnen België te verplaatsen, voor zover die verplaatsing niet verplicht tot een wijziging van de taal van de statuten. Indien ten gevolge van de verplaatsing van de zetel de taal van de statuten moet worden gewijzigd, kan enkel de algemene vergadering deze beslissing nemen met inachtneming van de vereisten voor statutenwijziging.

2.3. Het bestuursorgaan kan administratieve zetels, agentschappen, werkhuizen, stapelplaatsen en bijkantoren vestigen in België of in het buitenland.

2.4. Het bestuursorgaan mag exploitatiezetels oprichten of opheffen wanneer en waar zij het nodig acht, voor zover dit geen wijziging veroorzaakt inzake het op de vennootschap toepasselijke taalregime.

### Artikel 3. Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp:

Het aanbieden van een zo ruim mogelijk dienstenpakket, zowel onder de vorm van advies, bijstand als uitvoering, op het vlak van algemeen-, marketing-, publicitair-, technisch-, fiscaal-, administratief-, boekhoudkundig- en organisatorisch beleid. De vennootschap kan optreden als makelaar in roerende en onroerende goederen.

Deze opsomming is niet beperkend.

De vennootschap mag alles doen wat rechtstreeks of onrechtstreeks kan bijdragen tot de verwezenlijking van haar voorwerp.

De vennootschap kan tot verwezenlijking van dit voorwerp alle noodzakelijke en nuttige verrichtingen of maatregelen nemen, gelijkaardige of aanverwante ondernemingen alsmede niet aanverwante ondernemingen verwerven, in dergelijke ondernemingen deelnemen aan tijdelijke of niet in de tijd begrensde verenigingen, licenties en andere gelijkaardige rechten in binnen- en buitenland toestaan. De vennootschap kan alle financiële en handelsverrichtingen van roerende en onroerende aard stellen, die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar voorwerp verwant houden.

De vennootschap kan ook functies van bestuurder of vereffenaar van andere vennootschappen uitoefenen.

### Artikel 4. Duur

De vennootschap is opgericht voor een onbepaalde duur.

### Artikel 5. Inbrengen & Aandelen

Als vergoeding voor de inbrengen worden aandelen uitgegeven en toegekend aan de inbrenger; deze aandelen zijn van dezelfde aard, hebben **dezelfde rechten en voordelen en delen in de winsten** vanaf de inschrijving:

#### 5.1. Aandelen

1. Aantal uitgegeven aandelen: **22.192 (tweeëntwintigduizend honderd tweeënnegentig) aandelen**
2. Stemrechten
- Elk aandeel geeft recht op één stem (enkelvoudig stemrecht): JA
- Aandelen met meervoudig stemrecht: NEE
- Aandelen zonder stemrecht: NEE

#### 1. Recht op winstverdeling

- Elk aandeel heeft een gelijk recht in de verdeling van de winsten: JA
- Preferente aandelen die recht geven op een preferent dividend: NEE

#### 1. Recht op liquidatieoverschot

- Elk aandeel heeft een gelijk recht in de verdeling van het vermogen (vereffeningsaldo): JA
- Preferente aandelen die recht geven op een preferent aandeel in het vereffeningssaldo: NEE

#### 5.2. Aandelen met vruchtgebruik

De vruchtgebruiker heeft in principe het **stemrecht én het recht op de vruchten** van de aandelen,

behalve bij afwijkende bepalingen in de statuten, schenkingsakte, testament of overeenkomst waarin vruchtgebruiker en blote eigenaar anders overeenkomen (zie verder).

#### **Artikel 5b. Eigen vermogensrekening / Beschikbaar**

a. Het eigen vermogen is **volledig beschikbaar**. De vennootschap heeft geen statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening.

b. Wat betreft toekomstige inbrengen zullen de uitgiftevoorwaarden bepalen of de inbrengen geboekt worden op de onbeschikbare eigen vermogensrekening. Indien de uitgiftevoorwaarden niets vermelden, worden zij vermoed eveneens op de beschikbare eigen vermogensrekening geboekt te worden. In geval van inbreng zonder uitgifte van nieuwe aandelen, worden zij vermoed eveneens op de beschikbare eigen vermogensrekening geboekt te worden.

#### **Artikel 13. Bestuursorgaan**

Art. 13/1. Bestuurders - Algemeen

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

Art. 13/2. Bestuurders - Vergoeding

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 of evenredige vergoeding. Deze wordt geboekt op de algemene kosten, los van eventuele representatie-, reis- en verplaatsingskosten.

#### **Artikel 13/bis. Statutair-bestuurder**

Niet van toepassing

Artikel 14. Bestuur - Beslissingen - Bevoegdheden (intern)

14.1. Behoudens handelingen die de wet of de statuten aan de algemene vergadering voorbehouden, stelt het bestuursorgaan alle bestuurshandelingen die nodig of nuttig zijn voor de verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap.

14.2. Collegiaal bestuur (statutaire afwijking)

a. Indien de vennootschap wordt bestuurd door één bestuurder, dan is het geheel van de bevoegdheden van het bestuur aan de **enige bestuurder** toegekend, met de mogelijkheid een deel van zijn bevoegdheden te **delegeren** aan een mandataris.

b. Indien de vennootschap wordt bestuurd **door meer dan één** bestuurder, dan vormen zij een **collegiaal bestuursorgaan** dat beslist als college bij meerderheid van de aanwezige bestuurders. Zolang het collegiaal bestuursorgaan uit slechts twee leden bestaat, beslissen zij bij unanimité. Het collegiaal bestuursorgaan kan bijzondere machten **delegeren** aan een mandataris.

Artikel 14bis. Bestuur - Bevoegdheidsbeperkingen (interne werking)

Voorafgaande toestemming (machtiging)

1. Volgende handelingen behoren tot de **exclusieve bevoegdheid** van de aandeelhouders.

Dienaangaande is de voorafgaande **schriftelijke toestemming** vereist van de **algemene vergadering met gewone meerderheid van stemmen (50 +1)**:

- voor **betalingen en investeringen** vanaf 5.000 EUR
- voor **contracten op lange termijn** (meer dan 1 jaar) vanaf 10.000 EUR, te verhogen met consumptieindex (alle contracten en zekerheidsstelling)
- voor **aan- en verkoop van onroerend goed, vestiging van zakelijke rechten én het aangaan van leningen** (ongeacht het bedrag)
- voor de onderschrijving bij uitgifte van nieuwe aandelen

2. Deze bevoegdheidsbeperkingen opgelegd door de aandeelhouders en/of takenverdeling tussen bestuurders kunnen niet worden tegengeworpen aan derden, zelfs niet nadat zij openbaar zijn gemaakt.

#### **Artikel 15. Bestuur - Vertegenwoordiging - Handtekening (extern)**

15.1. Handtekeningsbevoegdheid

Generieke handtekening

Alle akten die de vennootschap verbinden, in en buiten rechte, zijn geldig wanneer zij ondertekend worden:

door **1 bestuurder die alleen tekent**, ongeacht het aantal bestuurders (1-handtekeningsbevoegdheid). Zij moeten tegenover derden geen bewijs van hun machten leveren.

15.2. Bijzondere volmachten

De bestuurder(s) kan/kunnen **gevolmachtigden van de vennootschap** aanwijzen.

Alleen bijzondere en beperkte volmachten voor bepaalde of een reeks bepaalde rechtshandelingen

zijn geoorloofd. De akten van deze bijzondere gevolmachtigden verbinden de vennootschap, binnen de perken van de hun verleende volmacht, onverminderd de verantwoordelijkheid van de bestuurder (s) in geval van overdreven volmacht.

De aanstelling van de bijzondere gevolmachtigde wordt bekendgemaakt in de Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad. Hij kan ten aanzien van derden het bewijs van zijn aanstelling leveren door een exemplaar voor te leggen van de Bijlagen tot het Belgisch Staatsblad waarin zijn aanstelling werd bekendgemaakt.

#### Artikel 16. Dagelijks bestuur

Het bestuursorgaan kan het dagelijks bestuur, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, opdragen aan:

- één of meer bestuurders die dan de titel dragen van **gedelegeerd-bestuurder** en/of
- één of meer niet-bestuurders die dan de titel dragen van **directeurs** of enige andere in het aanstellingsbesluit toegekende titels.

De aangestelden voor het dagelijks bestuur kunnen in het kader van dat bestuur **individueel optreden** en kunnen bijzondere volmachten verlenen aan iedere lasthebber.

Het bestuursorgaan stelt de eventuele toekenningen en verloning vast voor de aangestelden tot het dagelijks bestuur. Het kan hen op elk ogenblik ontslaan.

#### Artikel 18. Organisatie en bijeenroeping

Ieder jaar wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op de zetel, op de **eerste vrijdag van de maand maart om 20 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.

#### Artikel 19. Toegang tot de algemene vergadering

Om toegelaten te worden tot de algemene vergadering en, voor de aandeelhouders, om er het stemrecht uit te oefenen, dient een effectenhouder te voldoen aan de volgende voorwaarden:

- de houder van effecten op naam moet als zodanig ingeschreven zijn in het register van de effecten op naam met betrekking tot zijn categorie van effecten;
- de rechten verbonden aan de effecten van de effectenhouder mogen niet geschorst zijn; indien enkel de stemrechten geschorst zijn, mag hij nog steeds deelnemen aan de algemene vergadering zonder te kunnen deelnemen aan de stemming.

#### Artikel 23. Boekjaar

Het boekjaar van de vennootschap **start op 1/10 en eindigt op 30/09 van het volgende 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

##### 24.1. Winstverdeling

De aandelen geven recht in de winstverdeling als volgt:

- **elk aandeel** geeft evenveel recht in de winstverdeling

##### 24.2. Bestemming & uitkering van de winst

1. De algemene vergadering is bevoegd voor het bestemmen van de jaarlijkse nettowinst en beslist over **uitkering aan de aandeelhouders**, op voorstel van het bestuursorgaan, na het uitvoeren van de nettoactietest.

Bij gebrek aan beslissing tot uitkering wordt de netto-winst van het boekjaar gereserveerd.

1. Het bestuursorgaan beslist over de **betalbaarstelling** van de besliste uitkering en de **effectieve uitkering** van de winst na het uitvoeren van de liquiditeitstest.

2. Het bestuursorgaan heeft de bevoegdheid om een **interimdividend** uit te keren. Het bestuursorgaan kan, binnen de grenzen opgenomen in het WVV, overgaan tot het doen van uitkeringen aan de aandeelhouders 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.

##### 24.3. Netto-actief test

Geen enkele uitkering mag gebeuren indien het netto-actief van de vennootschap negatief is of door de uitkering negatief zou worden.

Indien de vennootschap beschikt over een eigen vermogen dat krachtens de wet of de statuten onbeschikbaar is, dan mag geen uitkering gebeuren indien het netto-actief gedaald is of door de uitkering zou dalen tot beneden het bedrag van dit onbeschikbaar eigen vermogen; het niet afgeschreven gedeelte van de herwaarderingsmeerwaarden wordt als onbeschikbaar beschouwd. Onder netto-actief dient begrepen te worden: het totaal bedrag van de activa, verminderd met de voorzieningen, de schulden en, behoudens in uitzonderlijke gevallen, de nog niet afgeschreven

bedragen van de oprichtings- en uitbreidingskosten en de kosten van onderzoek en ontwikkeling. De voormelde netto-actief test moet worden uitgevoerd door de algemene vergadering.

#### 24.4. Liquiditeitstest

Daarnaast moet bij elke uitkering door het bestuursorgaan een liquiditeitstest uitgevoerd worden. Daartoe moet het bestuursorgaan nagaan of, op basis van de redelijkerwijze te verwachten ontwikkelingen, de vennootschap na de uitkering die de algemene vergadering van plan is door te voeren, nog in staat zal blijven haar opeisbare schulden te voldoen gedurende een periode van minstens twaalf maanden na de uitkering. Het bestuursorgaan moet hiervan een verslag opmaken en dit overmaken aan de algemene vergadering.

#### **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.

Voor beredeneerd uittreksel (vóór registratie) (get.) Michel Van der Auwermeulen, notaris Gelijktijdig neergelegd: afschrift akte, coördinatie statuten.