

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

24442436



Neergelegd
06-11-2024

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 08/11/2024 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0427047052

Naam

(voluit) : **BERGHMANS FIDUCIAIRE**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Volledig adres v.d. zetel Lozenhoekstraat 26

: 3140 Keerbergen

Onderwerp akte :

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

Uit een akte verleden voor notaris Karen Pinoy, die haar ambt uitoefent in de vennootschap "Van de Poel & Pinoy", geassocieerde notarissen, met zetel te Putte (Beerzel), op 8 oktober 2024, geregistreerd te Mechelen op 10 oktober daarna "OBA (5), Boek 0 Blad 0 Vak 29824 Ontvangen vijftig euro", blijkt dat de buitengewone algemene vergadering van de besloten vennootschap "Berghmans Fiduciaire" volgende besluiten nam:

1) Vaststelling van de wijziging van de benaming van de rechtsvorm van de vennootschap

De comparanten verklaren dat in toepassing van artikel 39. §1. lid 1 van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen het genoemd Wetboek van toepassing is op de vennootschap met ingang van 1 januari 2020.

Overeenkomstig artikel 39. §2. lid 1 van zelfde wet zijn de dwingende bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen met ingang van 1 januari 2020 van toepassing en worden statutaire bepalingen die in strijd zijn met deze dwingende bepalingen met ingang van zelfde datum voor niet geschreven gehouden.

De vergadering stelt vast dat ingevolge vermelde wetsbepalingen de benaming van de rechtsvorm van de vennootschap "besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid" gewijzigd is in "**besloten vennootschap**".

2) Vaststelling van de aanpassing van het statutair kapitaal en van de wettelijke reserve van de vennootschap aan het Wetboek van vennootschappen en verenigingen

De vergadering stelt bij toepassing van artikel 39. §2. lid 3 van de wet van 23 maart 2019 tot invoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen vast dat :

- a)** het werkelijk gestort kapitaal van achttien duizend zeshonderd euro (€ 18.600) op 1 januari 2020 van rechtswege omgevormd is in een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening;
- b)** de wettelijke reserve van duizend achthonderd negenvijftig euro twintig cent (€ 1.859,20) op 1 januari 2020 van rechtswege omgevormd is in een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening.

3) Opheffing van de statutair onbeschikbare eigen vermogensrekeningen

Comparanten verklaren dat zij het gehele bedrag van de tot stand gekomen statutair onbeschikbare eigen vermogensrekeningen wensen om te zetten en over te boeken naar beschikbare eigen vermogensrekeningen, zodat de betreffende middelen principieel beschikbaar zijn voor uitkering. De alzo gecreëerde beschikbare eigen vermogensrekeningen komen bijgevolg niet meer voor in de statuten.

De algemene vergadering besluit de statutair onbeschikbare eigen vermogensrekeningen integraal over te boeken naar beschikbare eigen vermogensrekeningen als volgt:

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").

- a) het bedrag van het vroegere effectief gestort kapitaal, 18.600 euro, wordt geboekt als zijnde beschikbaar eigen vermogen op de balanspost "*I. Inbreng A. Beschikbaar*";
- b) het bedrag van de vroegere wettelijke reserve, 1.859,20 euro, wordt geboekt als zijnde beschikbaar eigen vermogen op de balanspost "*III. Reserves C. Beschikbare reserves*".
- Deze overboekingen maken geen uitkering uit in de zin van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

4) Actualisering van het voorwerp

De comparanten-aandeelhouders verklaren het voorwerp van de vennootschap te willen actualiseren aan de huidige wetgeving en deontologische richtlijnen, zonder dat dit een wijziging inhoudt van de eigenlijke activiteiten van de vennootschap. In zover als nodig mocht zijn, heeft de bestuurder het verslag opgesteld zoals bedoeld in artikel 5:101. Wetboek van vennootschappen en verenigingen betreffende de wijziging van het voorwerp van de vennootschap.

De vergadering beslist vervolgens de huidige tekst van het statutair voorwerp van de vennootschap te wijzigen door deze te actualiseren, dit met inachtnaam van de wetten en reglementen eigen aan het "Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants" (ITAA).

De nieuwe tekst van het statutair voorwerp wordt als volgt vastgesteld:

"De vennootschap heeft tot voorwerp het uitoefenen van de beroepswerkzaamheid van accountant en/of fiscaal accountant zoals bepaald in de Wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur evenals alle werkzaamheden die ermee deontologisch verenigbaar zijn en onder meer doch niet uitsluitend:

- *de boekhouding en de boekhoudkundige diensten organiseren en advies verstrekken inzake de boekhoudkundige organisatie bij ondernemingen*
- *het bepalen van de resultaten en het opmaken van de jaarrekening conform de wettelijke bepalingen ter zake*
- *het openen, het houden, het centraliseren en het sluiten van boekingen, geschikt voor het opmaken van de rekeningen*
- *alle boekhoudstukken nazien en corrigeren die niet leiden tot een attestering of expertiseverslag bestemd om aan derden te worden afgegeven*
- *de analyse met boekhoudkundige procedés van de positie en werking van ondernemingen vanuit het oogpunt van hun kredietwaardigheid, rentabiliteit en risico's die niet leidt tot een attestering of een expertiseverslag bestemd om aan derden te worden afgegeven*
- *het verstrekken van advies in alle fiscale aangelegenheden*
- *het bijstaan van de belastingplichtige bij het nakomen van zijn fiscale verplichtingen*
- *het vertegenwoordigen van de belastingplichtige bij de belastingdiensten*
- *het organiseren van administratieve diensten en advies verstrekken over de administratieve organisatie van ondernemingen,*
- *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 houdt 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*
- *vereffenaar van andere vennootschappen*
- *het uitoefenen van bestuursmandaten bij andere rechtspersonen die zijn ingeschreven in het openbaar register van het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants.*

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

5) Aanneming van een nieuwe en gecoördineerde tekst der statuten

Als gevolg van voorgaande besluiten en de nieuwe wetgeving besluit de algemene vergadering nieuwe statuten aan te nemen die in overeenstemming zijn met: a) het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, b) de deontologische voorschriften welke van toepassing zijn op het beroep van accountant/fiscaal accountant.

De tekst van de nieuwe statuten luidt als volgt:

"

STATUTEN

Artikel 1. - Vorm en naam

De vennootschap heeft de vorm van een besloten vennootschap.

Haar naam luidt: "**Berghmans Fiduciaire**".

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 Vlaamse Gewest.

Het bestuursorgaan bepaalt het adres van de zetel.

De bevoegdheid de zetel te wijzigen, behoort toe aan het bestuursorgaan overeenkomstig de bepalingen van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Artikel 3. - Voorwerp

De vennootschap heeft tot voorwerp het uitoefenen van de beroepswerkzaamheid van accountant en/of fiscaal accountant zoals bepaald in de Wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur evenals alle werkzaamheden die ermee deontologisch verenigbaar zijn en onder meer doch niet uitsluitend:

- de boekhouding en de boekhoudkundige diensten organiseren en advies verstrekken inzake de boekhoudkundige organisatie bij ondernemingen
 - het bepalen van de resultaten en het opmaken van de jaarrekening conform de wettelijke bepalingen ter zake
 - het openen, het houden, het centraliseren en het sluiten van boekingen, geschikt voor het opmaken van de rekeningen
 - alle boekhoudstukken nazien en corrigeren die niet leiden tot een attestering of expertiseverslag bestemd om aan derden te worden afgegeven
 - de analyse met boekhoudkundige procedés van de positie en werking van ondernemingen vanuit het oogpunt van hun kredietwaardigheid, rentabiliteit en risico's die niet leidt tot een attestering of een expertiseverslag bestemd om aan derden te worden afgegeven
 - het verstrekken van advies in alle fiscale aangelegenheden
 - het bijstaan van de belastingplichtige bij het nakomen van zijn fiscale verplichtingen
 - het vertegenwoordigen van de belastingplichtige bij de belastingdiensten
 - het organiseren van administratieve diensten en advies verstrekken over de administratieve organisatie van ondernemingen,
 - 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 houdt 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
 - vereffenaar van andere vennootschappen
 - het uitoefenen van bestuursmandaten bij andere rechtspersonen die zijn ingeschreven in het openbaar register van het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants.

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

Artikel 4. - Duur

De vennootschap bestaat voor onbepaalde duur.

Artikel 5. - Vermogen - Inbrengen

De vennootschap beschikt *niet* over een statutair onbeschikbare eigen vermogensrekening.

Als vergoeding voor de inbrengen werden vierhonderd (400) aandelen uitgegeven.

Ieder aandeel geeft een gelijk recht in de winstverdeling.

Artikel 6. - Stortingsplicht

Aandelen moeten bij hun uitgifte worden volgestort, behoudens andersluidend besluit van de algemene vergadering die over de uitgifte beslist.

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 geplaatst of tot geen enkele aandeelhouder nog van deze mogelijkheid gebruik maakt.

Voor in pand gegeven aandelen komt het voorkeurrecht toe aan de eigenaar-pandgever.

Op de aandelen waarop niet werd ingeschreven door de aandeelhouders zoals hierboven bepaald, kan worden ingeschreven door personen waaraan volgens de wet of artikel 9 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.

Artikel 8. - Aard van de aandelen - ondeelbaarheid van de aandelen

De aandelen zijn op naam, zij zijn voorzien van een volgnummer.

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

Het aandelenregister 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 respectievelijke rechten.

De overdrachten en overgangen hebben slechts uitwerking ten aanzien van de vennootschap en de derden vanaf hun inschrijving in het register der aandeelhouders.

Alle aandelen zijn ondeelbaar. De vennootschap erkent slechts één eigenaar per aandeel. Indien een aandeel aan verscheidene eigenaars toebehoort, dan heeft de vennootschap het recht de uitoefening van de eraan verbonden rechten te schorsen totdat één enkele persoon aangewezen is om ten aanzien van de vennootschap als eigenaar op te treden.

Behoudens andersluidende bijzondere bepaling in deze statuten, of in het testament of de overeenkomst waarbij het vruchtgebruik is tot stand gekomen, worden in geval van splitsing van het eigendomsrecht van een aandeel in vruchtgebruik en blote eigendom, de eraan verbonden rechten uitgeoefend door de vruchtgebruiker.

Artikel 9. - Hoedanigheid van de aandeelhouders

Enkel accountants en/of fiscale accountants mogen wettelijk in het bezit zijn van de meerderheid van de stemrechten in de algemene vergadering.

De enige aandeelhouder moet accountant of fiscaal accountant zijn.

Artikel 10. - Overdracht en overgang van aandelen

§ 1. De stemrechten mogen niet worden overgedragen onder levenden noch overgaan wegens

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").

overlijden dan mits de meerderheid van de stemrechten wordt gehouden door accountants of fiscale accountants.

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

Mits voorgaande bepalingen te respecteren, gelden de hiernavolgende regels.

§2. De aandelen van een aandeelhouder kunnen zonder goedkeuring slechts worden overgedragen onder levenden of overgaan door overlijden, aan een andere aandeelhouder.

§3. Elke aandeelhouder die zijn aandelen wil overdragen onder levenden aan een andere persoon dan deze die hierboven werden beschreven, moet, op straffe van nietigheid, de goedkeuring bekomen van ten minste de helft der aandeelhouders in het bezit van minstens drie vierden van de aandelen, na aftrek van de aandelen waarvan de overdracht wordt voorgesteld.

Daartoe moet hij een verzoek tot het bestuursorgaan richten, bij aangetekende brief, met aanduiding van de naam, voornamen, beroep en woonplaats van de voorgestelde overnemer(s), van het aantal aandelen dat hij zinnens is af te staan, alsmede van de voor ieder aandeel geboden prijs.

Binnen acht dagen na ontvangst van dit bericht, moet het bestuursorgaan de inhoud ervan overmaken aan elke aandeelhouder, bij aangetekende brief, waarbij zij een schriftelijk negatief of positief antwoord vragen binnen de vijftien dagen en benadrukken dat de aandeelhouders die in gebreke blijven hun antwoord te versturen zoals voorzien, geacht zullen worden hun goedkeuring te verlenen. Dit antwoord van de aandeelhouder moet bij aangetekende brief worden verstuurd.

Binnen acht dagen nadat de termijn waarbinnen de aandeelhouders hun beslissing moesten laten kennen, is verstreken, betekent het bestuursorgaan aan de overdrager het antwoord op zijn verzoek. De erfgenamen en legatarissen die geen aandeelhouder van rechtswege worden krachtens deze statuten, zijn ertoe gehouden de toestemming van de medeaandeelhouders te vragen volgens dezelfde formaliteiten.

Tegen weigering van goedkeuring staat geen beroep op de rechter open. Niettemin, de aandeelhouder die het geheel of een deel van zijn aandelen wenst over te dragen, kan van de aandeelhouders die zich verzetten, eisen dat zij de aandelen zelf kopen aan de prijs die was vermeld in de oorspronkelijke bekendmaking of, in geval van betwisting van deze prijs, aan de prijs bepaald door een deskundige. Deze deskundige wordt in gemeen overleg aangewezen of, bij gebrek aan akkoord, door de voorzitter van de ondernemingsrechtbank beslissende zoals in kortgeding, op verzoek van de meest gereede partij. Alle procedure- en expertisekosten zijn voor de helft ten laste van de overdrager en voor de andere helft ten laste van de koper(s), naar evenredigheid met het door iedere koper verworven aantal aandelen als er meer dan één koper is.

Hetzelfde geldt in geval van weigering van goedkeuring van een erfgenaam of legataris. In beide gevallen moet de betaling plaatsvinden binnen de zes maanden na de weigering.

De bepalingen van dit artikel zijn van toepassing op elke overdracht onder levenden, zowel ten bezwarende titel als ten kosteloze titel, zowel vrijwillig als gedwongen (uitsluiting en uittreding) zowel in vruchtgebruik, blote eigendom als volle eigendom, van aandelen of enige andere effecten die recht geven op de verwerving van aandelen.

In afwijking van het voorgaande, indien de vennootschap maar één aandeelhouder meer telt, dan kan deze het geheel of een deel van de aandelen vrij overdragen.

Artikel 11. - Bestuursorgaan

A) 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.

Indien een bestuurder wordt benoemd in de statuten, heeft hij de hoedanigheid van statutair bestuurder.

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.

B) Hoedanigheid van de bestuurders

Indien er slechts één bestuurder is, moet deze de hoedanigheid hebben van accountant of fiscaal accountant.

Indien er meerdere bestuurders worden aangesteld, moet de meerderheid van hen de hoedanigheid van accountant of fiscaal accountant hebben.

Indien vennootschappen van beroepsbeoefenaars tot bestuurder worden benoemd, worden deze overeenkomstig artikel 2:55 Wetboek van vennootschappen en verenigingen vertegenwoordigd door een natuurlijk persoon die de hoedanigheid heeft waarvoor de vennootschap in aanmerking komt.

Artikel 12. - Bevoegdheden van het bestuursorgaan

Als er slechts één bestuurder is, is het geheel van de bestuursbevoegdheden aan hem toegekend, met de mogelijkheid een deel van deze bevoegdheden te delegeren.

Indien de vennootschap door meer dan één bestuurder wordt bestuurd, mag iedere bestuurder, alleen optredend, alle handelingen stellen die nodig of nuttig zijn voor de verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, behalve deze die de wet of de statuten aan de algemene vergadering voorbehouden.

Iedere bestuurder vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden en treedt namens haar op in en buiten rechte.

Bij belangenconflicten tussen de vennootschap en een bestuurder dienen de voorschriften van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen te worden nageleefd.

Artikel 13. - Vergoeding van de bestuurders

Het mandaat van de bestuurder(s) is niet bezoldigd, tenzij de algemene vergadering er anders over beslist.

Indien het mandaat van een bestuurder bezoldigd wordt, dan bepaalt de algemene vergadering, of de enige aandeelhouder, het bedrag van deze vaste of evenredige vergoeding.

Artikel 14. - Controle

Wanneer het door de wet vereist is en binnen de wettelijke grenzen, wordt het toezicht op de vennootschap toevertrouwd aan één of meerdere commissarissen, die benoemd worden door de algemene vergadering van aandeelhouders onder de bedrijfsrevisoren ingeschreven in het openbaar register van de bedrijfsrevisoren.

Wordt geen commissaris benoemd, dan heeft iedere aandeelhouder individueel de onderzoeks- en controlebevoegdheid van een commissaris. Hij kan zich laten vertegenwoordigen of bijstaan door een externe accountant.

Artikel 15. - Algemene vergadering - organisatie en bijeenroeping

Ieder jaar wordt een gewone algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op de **laatste maandag van de maand mei om zeventien uur**. Valt die dag op een wettelijke feestdag dan wordt de algemene vergadering verschoven naar de eerstvolgende werkdag, op hetzelfde uur.

De vergadering wordt gehouden op de zetel van de vennootschap, tenzij de oproepingsberichten een andere plaats aanduiden.

Bovendien moet het bestuursorgaan en, in voorkomend geval de commissaris, een buitengewone 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 tenminste vijftien dagen voor de algemene vergadering verstuurd per e-mail gericht aan de aandeelhouders, eventuele houders van andere effecten, aan de bestuurders en, in voorkomend geval, 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 16. - 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 17. - Zittingen - notulen

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. Indien de voorzitter het nodig acht, duidt hij een secretaris en/of een stemopnemer aan.

De notulen van de algemene vergadering of van de enige aandeelhouder worden opgenomen in een register dat wordt bewaard op de zetel.

De notulen 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.

Artikel 18. - Beraadslagingen

§ 1. Op de algemene vergadering geeft ieder aandeel recht op één stem, onder voorbehoud van de wettelijke en eventuele 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.

§4. Een aandeelhouder die niet aanwezig kan zijn, heeft tevens de mogelijkheid om zijn stem vooraf schriftelijk uit te brengen. Deze schriftelijke stem dient te worden bezorgd aan de vennootschap ten laatste drie dagen vóór de dag van de algemene vergadering.

§5. Alle algemene vergaderingen mogen alleen beslissen over de voorstellen die zijn opgenomen in de agenda. Hiervan kan enkel worden afgeweken als alle personen die moeten worden opgeroepen, aanwezig of vertegenwoordigd zijn en, in het laatste geval, op voorwaarde dat de volmachten dit uitdrukkelijk vermelden; bovendien is het unaniem akkoord van alle betrokkenen met de gewijzigde agenda vereist.

§6. 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.

Artikel 19. - Verdaging van de vergadering

Elke gewone 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.

Artikel 20. - Boekjaar

Het boekjaar van de vennootschap loopt gelijk met het **burgerlijk jaar**.

Op de datum van het einde van het boekjaar wordt de boekhouding van de vennootschap afgesloten en stelt het bestuursorgaan een inventaris en de jaarrekening op.

De jaarrekening bestaat uit de balans, de resultatenrekening en de toelichting, en vormt een geheel. Zij moet binnen zes maanden na de afsluitsdatum van het boekjaar ter goedkeuring worden voorgelegd aan de algemene vergadering.

Artikel 21. - Bestemming van de winst

De algemene vergadering beslist op voorstel van het bestuursorgaan over de bestemming van de jaarlijkse nettowinst, met inachtneming van de wettelijke voorschriften met betrekking tot het bepalen van de uitkeerbare winsten.

Elk aandeel geeft recht op een gelijk aandeel in de winstverdeling.

Het bestuursorgaan heeft de bevoegdheid om binnen de grenzen van de bepalingen 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.

Artikel 22. - Ontbinding

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

Artikel 23. - Vereffening

Bij ontbinding van de vennootschap, om welke reden ook, 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 en hun bevoegdheden te bepalen.

De algemene vergadering bepaalt de vergoeding van de vereffenaars.

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 24. - 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 herstel 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.

Artikel 25. - 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 26. - Gerechtelijke bevoegdheid

Voor elke 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 27. - Gemeen recht - 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."

6) Herbenoeming van bestuurder

De algemene vergadering besluit de bestuurder die onder toepassing van het oude vennootschapsrecht nog benoemd was als "zaakvoerder", te herbenoemen tot niet-statutaire bestuurder voor onbepaalde duur.

Wordt alzo benoemd tot bestuurder: de heer **Wilfried Berghmans**, wonende te 3140 Keerbergen, Lozenhoekstraat 26.

VOOR ANALYTISCH UITTREKSEL

Notaris Karen Pinoy

Tegelijk hiermede neergelegd: expeditie van de akte, coördinatie van de statuten, clause inzake vertegenwoordigingsbevoegdheid.