



Boek B

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

***25137761***

16 OKT. 2025

ter griffie van de Nederlandstalige
ondernemingsrechtbank Brussel
ter griffie van de Nederlandstalige
ondernemingsrechtbank Brussel

GriffieOndernemingsnr : **0735 595 837**

Naam

(voluit) : **GDAC CAPITAL**

(verkort) :

Rechtsvorm : **Naamloze Vennootschap**Volledig adres v.d. zetel : **1780 Wemmel, Guilielmo Marconilaan 27**

**Onderwerp akte : MET FUSIE DOOR OVERNEMING GELIJKGESTELDE VERRICHTING
GERUISLOZE FUSIE – VERGADERING VAN DE VERKRIJGENDE en OVERNEMENDE
VENNOOTSCHAP – VASTSTELLING VERWEZENLIJKE OPSCHORTENDE
VOORWAARDEN**

(Artikelen 12:2, 12:7, 12:13, 12:50 en volgende**van het Wetboek van vennootschappen en verenigin-gen)**

**VOORAFGAANDELIJKE VASTSTELLINGEN – WIJZIGING NAAM en VOORWERP –
VERSLAGGEVING - AANVAARDING VAN EEN NIEUWE TEKST DER
STATUTEN AANGEPAST AAN DE WETTELIJKE VOORWAARDEN VOOR DE
ERKENNING DOOR HET BEROEPSINSTITUUT ITAA – BEVESTIGING
BENOEMING ENIGE BESTUURDER en ADRES ZETEL - MACHTEN**

Uit een akte, verleden voor mij, meester Vanessa DI GESUALDO, notaris te Asse (Zellik), op 30 september 2025, Geregistreerd op het registratiekantoor KANTOOR RECHTSZEKERHEID ASSE op 3 oktober 2025 (03-10-2025) Register OBA (5) Boek 00000 Blad 0000 Vak 0015069 Ontvangen registratierechten: vijftig euro nul eurocent (€ 50,00) dat de buitengewone algemene vergadering van de Naamloze Vennootschap "GDAC CAPITAL", volgende beslissingen genomen heeft:

EERSTE BESLUIT: GOEDKEURING FUSIEVOORSTEL – FUSIEBESLUIT

De voorzitter van de vergadering wordt ontslagen van het voorlezen van de fusievoorstellen.

Vervolgens keurt de vergadering, na omstandige kennisname en bespreking, de haar voorgelegde fusievoorstellen zonder enige bemerking, afwijking noch voorbehoud goed en besluit in te stemmen met de fusie tussen, enerzijds, de Naamloze Vennootschap "GDAC CAPITAL", verkrijgende vennootschap, met zetel te 1780 Wemmel, Guilielmo Marconilaan 27, en met Ondernemingsnummer Belasting-over-de-Toegevoegde-Waarde BE0735.595.837 Rechtspersonenregister Brussel (Nederlands-talige afdeling) en, anderzijds, de te ontbinden en over te nemen vennootschappen, te weten: de Besloten Vennootschap-pen:

- "Godu Deneef And Company", waarvan de zetel gevestigd is te 1780 Wemmel, Kaasmarkt 131 en met ondernemingsnummer Belasting-over-de-Toegevoegde-Waarde BE0674.776.639 Rechts-personeelregister Brussel (Nederlandstalige afdeling), en:

- "GDAC VL", waarvan de zetel gevestigd is te 2800 Mechelen, Lange Heergracht 59 en met ondernemingsnummer Belasting-over-de-Toegevoegde-Waarde BE0735.735.496 Rechtspersonenregister Antwerpen, afdeling Mechelen,

door de overgang, ten gevolge van de ontbinding zonder vereffening, onder algemene titel, van de gehele vermogens van de te ontbinden en over te nemen vennootschappen, omvattende alle om het even welke activa en passiva, rechten en verplichtingen, zonder uitzondering noch voorbehoud, naar de overnemende, verkrijgende vennootschap, die – als enige aandeelhouder – reeds houdster is van alle aandelen van de beide te ontbinden en over te nemen vennootschappen, dit alles:

a) overeenkomstig de geagendeerde en bij deze goedgekeurde fusievoorstellen;

b) op basis van de boekhoudkundige toestanden en fusie-balansen van de beide te ontbinden en over te nemen vennootschappen afgesloten per 30 juni 2025;

c) in toepassing van en overeenkomstig de artikelen 12:2, 12:7, 12:13, 12:50 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

Bijlage bij het Belgisch Staatsblad - 30/10/2025 - Annexes du Moniteur belge

De handelingen van de te ontbinden en over te nemen vennootschappen zullen vanuit boekhoudkundig oogpunt (evenals vanuit het oogpunt van de directe belastingen) geacht worden te zijn verricht voor rekening van de verkrijgende vennootschap met ingang vanaf 1 juli 2025 en de sinds gezegde (scharnier)datum:

- verrichte handelingen worden geacht gesteld te zijn voor rekening en op risico van de verkrijgende vennootschap onder de verplichting van deze laatste om alle verbintenissen en verplichtingen van de overgenomen vennootschappen, die op het overgegangene vermogen betrekking hebben, uit te voeren;
- verworven resultaten zullen in de rekeningen van de verkrijgende vennootschap worden geboekt overeenkomstig het boekhoudrechtelijk continuïteitsbeginsel;

waarbij vastgesteld wordt dat deze retroactiviteit geenszins verder teruggaat dan 7 maanden noch terugwerkt over een reeds afgesloten boekjaar heen waarvan de jaarrekening reeds werd goedgekeurd van enige bij onderhavige herstructurering betrokken vennootschap;

Overeenkomstig artikel 12:57 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zal er geen omwisseling van aandelen plaatsvinden en zullen, naar aanleiding van onderhavige fusieoverdracht, geen aandelen toegekend worden in ruil voor de overgang van de gehele vermogens van de te ontbinden vennootschappen, gezien de verkrijgende vennootschap de enige aandeelhouder is van beide te ontbinden vennootschappen;

Er is zodoende geen aanleiding om een ruilverhouding, een eventuele opleg of een wijze van uitreiking van nieuwe aandelen te bepalen noch een datum vast te stellen vanaf wanneer eventueel nieuw uitgegeven aandelen recht zouden geven op deelname in de winst van de overnemende vennootschap.

De aandelen en de aandelenregisters van de over te nemen vennootschappen worden ten gevolge van de fusieoverdracht vernietigd.

De vergadering stelt, overeenkomstig de fusievoorstellingen, vast dat:

- Er in de voormelde over te nemen vennootschappen "GDAC VL" en "Godu Deneef And Company", geen:
 - * aandeelhouders zijn die bijzondere rechten hebben, noch,
 - * houders zijn van andere effecten dan aandelen;

andere dan, desgevallend, hiervoor vermeld, zodat er dienaangaande geen aanleiding is tot het toekennen van bijzondere rechten noch tot het nemen van enige bijzondere maatregel (cfr. artikel 12:50, 3° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen);

- Er geen bijzondere voordelen toegekend worden aan de leden van de bestuursorganen van enig bij onderhavige fusie betrokken vennootschap (cfr. artikel 12:50, 4° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen);

TWEDE BESLUIT: VERMOGENSOVERGANG

De vergadering verzoekt ondergetekende notaris:

1) te notuleren dat de gehele vermogens, welke beiden een positief karakter hebben, van de voormelde over te nemen vennootschappen, omvattende alle om het even welke activa en passiva, zowel rechten als verplichtingen, zonder uitzondering noch voorbehoud, **TEN GEVOLGE VAN ONTBINDING ZONDER VEREFFENING** overgaan **TEN ALGEMENE TITEL**, 'ipso iure' en 'erga omnes' naar de verkrijgende vennootschap **ENIGE AANDEELHOUDER VAN ZELFDE OVER TE NEMEN EN TE ONTBINDEN VENNOOTSCHAPPEN**;

2) akte te verlenen van de eigendomsovergangen van de vermogens en van de wijze waarop deze overgaan, en:

3) vast te stellen dat de overgegangene actief- en passief-bestanddelen van de overgenomen vennootschappen onder meer en in zoverre toepasselijk, overeenkomstig het boekhoudkundig continuïteitsbeginsel zullen verwerkt worden in de boekhouding van de overnemende, verkrijgende vennootschap met toepassing van en overeenkomstig de bepalingen van:

- artikel 3:56, § 1, van het Koninklijk Besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen;

- CBN-Advies 2021/10 (van 12 mei 2021) inzake de boekhoudkundige verwerking van fusies tussen vennootschappen,

waarbij, gelet op het feit dat in casu kapitaallose vennootschappen overgenomen worden door een kapitaalhoudende vennootschap:

- * de inbrengen niet noodzakelijk omgezet worden in kapitaal, en:

- * in de fusie-akte dus, desgevallend, moet worden bepaald naar welke balanspost de inbrengen van de overgenomen vennootschappen moeten worden overgedragen;

In dit kader wordt door de vergadering en de bestuurder, vertegenwoordigd zoals gezegd, vastgesteld dat bij fusie van een dochtervennootschap niet alleen geen aandelenruil plaatsvindt maar dat daarenboven enkel de activa en de schulden van de dochter(s) aan de moedervennootschap worden overgedragen waarbij het (de) eigen-vermogens(s) van de dochtervennootschap(en) geacht word(t)(en) te zijn uitgekeerd door de dochtervennootschap(en) aan de moeder-vennootschap en in hoofde van laatstgenoemde vennootschap verrekend/gecompenseerd worden met haar participatie(s) in de dochtervennootschap(en) hetgeen in casu resulteert in een positief fusieresultaat (fusie-goodwill welke boekkundig zal behandeld en verwerkt worden onder de vorm van de aanleg van een vrijgestelde reserve).

I. Voorwaarden van de overgang onder algemene titel:

1. De overnemende vennootschap zal de eigendom hebben van alle lichamelijke en onlichamelijke bestanddelen en zal, zonder dat hieruit schuldvernieuwing kan voortvloeien, in de plaats gesteld worden in alle overgedragen rechten, overeenkomsten, schuldvorderingen en schulden, te rekenen vanaf de dag van de effectieve verwezenlijking van de fusie; zij zal hiervan het genot hebben vanaf 1 juli 2025.

2. De overnemende vennootschap zal vanaf zelfde (scharnier)-datum alle belastingen, bijdragen, taksen, verzekerings-premies en, in het algemeen, alle lasten dragen die de haar overgedragen vermogens belasten of zouden kunnen belasten en die inherent zijn aan de eigendom of het genot ervan.

3. De overnemende vennootschap zal de overgemaakte goederen nemen in de staat waarin deze zich op heden bevinden, zonder enig verhaal te kunnen uitoefenen tegen de overgenomen vennootschappen voor welke reden dan ook.

4. De eventuele schulden van de overgenomen vennootschappen zullen van rechtswege overgaan op de overnemende vennootschap die in dat opzicht, zonder dat hieruit vernieuwing voortvloeit, in de plaats zal gesteld zijn in de rechten en plichten van de overgenomen vennootschappen.

Bijgevolg zal de overnemende vennootschap, desgevallend, in de plaats van de overgenomen vennootschappen instaan voor het ganse passief dat betrekking heeft op de haar gedane overdrachten; zij zal, meer bepaald, de betaling van de interesten en de terugbetaling van alle overeengekomen en door de overgenomen vennootschappen ingebrachte schulden en leningen verzekeren, dit alles op de tussen deze laatste en hun respectievelijke schuldeisers overeengekomen verval-dagen; de zakelijke en persoonlijke, wettelijke of conventionele zekerheden die er het accessorium van zijn, zullen niet getroffen worden door onderhavige fusiever-richting, zonder verplichting van betekening, endossement of inschrijving voor pand op het handelsfonds; In dit kader heeft de instrumenterende notaris bovendien gewezen op de inhoud en de draagwijdte van artikel 12:15 van het WVV inzake het recht toegekend aan bepaalde schuldeisers van elke bij de fusie-verrichting betrokken vennootschap om, niettegenstaande enige andersluidende bepaling, zekerheid(sstelling) te eisen.

5. De overnemende vennootschap zal alle transacties, overeenkomsten en welkdanige verbintenissen ook moeten uitvoeren, aangezien alle om het even welke contracten, hierin begrepen de eventuele contracten 'intuitu personae', van de overgenomen vennootschappen worden overgedragen zoals deze contracten en verbintenissen bestaan op de dag van de effectieve verwezenlijking van de fusie.

In dit kader wordt, voor zoveel als nodig en onder verwijzing naar Richtlijn 2001/23 en CAO 32bis (waaraan door de Nationale Arbeidsraad op 17 december 2024 een nieuw artikel 15/2 werd toegevoegd), door en namens de te ontbinden en over te nemen vennootschappen verklaard en bevestigd dat er bij onderhavige herstructurerings arbeids-overeenkomsten en/of samenwerkingsovereenkomsten met zelf-standige medewerkers en/of freelancers worden overgedragen.

6. De overnemende vennootschap zal alle eventuele betwistingen en rechtsvorderingen, gerechtelijke of niet, zowel in hoedanigheid van eiser als van verweerder vervolgen en zal hieruit, desgevallend, voordeel trekken dan wel er de nadelige gevolgen van dragen met volledige en gehele ontheffing van de overgenomen vennootschappen.

7. De overdracht van de vermogens zal, op algemene wijze, bevatten:

- alle rechten, schuldvorderingen, gerechtelijke en buitengerechtelijke vorderingen, persoonlijke waarborgen en waarborgen waarvan, om welke reden dan ook, de overgenomen vennootschappen tegenover alle derden, hierin begrepen de openbare administraties, geniet of titularis zijn;

- de last van het ganse passief van de overgenomen vennootschappen tegenover derden, hierin begrepen het passief later voortvloeiend uit verplichtingen aangegaan voor de datum van onderhavige notulen alsook de uitvoering van alle verplichtingen van de overgenomen vennootschappen tegenover elke derde, om welke reden dan ook;

- de archieven en boekhoudkundige documenten betreffende de inbrengen, met last voor de overnemende vennootschap om deze te bewaren, gedurende de wettelijk voorziene termijnen;

8. Alle om het even welke, rechtstreekse en onrechtstreekse, kosten, rechten, erelonen, uitgaven en lasten, in het bijzonder de kosten van de notariële akten, de BTW en de kosten en rechten verbonden aan de eventuele overgang van onroerende goederen en/of onroerende zakelijke rechten, voortvloeiende uit dan wel verband houdende met onderhavige fusie, ook deze gemaakt door of voor de overgenomen vennootschappen, zullen volledig en uitsluitend ten laste genomen worden door en vallen van de overnemende vennootschap;

II. Beschrijving van de eigendomsovergang van goederen van de Besloten Vennootschappen "GDAC VL" en "Godu Deneef And Company" waarvoor bijzondere publiciteitsvoorschriften zouden gelden:

In dit kader werd door elk van beide over te nemen en te ontbinden vennootschappen in de respectievelijke in hunnen hoofde op heden onmiddellijk voorafgaandelijk dezer verleden fusie-akten waarvan door ondergetekende notaris proces-verbaal werd opgesteld, uitdrukkelijk verklaard en bevestigd dat zij geen:

- onroerende goederen, onroerende zakelijke rechten noch bestanddelen bezitten waarop enige Ordonnantie of Decreet inzake bodemsanering van toepassing zou zijn;

- titularis zijn van schuldvorderingen gewaarborgd door een hypothecaire inschrijving;

- eigenaar zijn van enig recht van intellectuele en/of van industriële eigendom waarvan de overdracht slechts aan derden zou kunnen tegengeworpen worden overeenkomstig de voorwaarden bepaald bij de bijzondere wetten welke die verrichtingen beheersen (artikel 12:14 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen);

andere dan, desgevallend, hierna in onderhavige akte vermeld;

DERDE BESLUIT: VASTSTELLING VERWEZENLIJING OPSCHORTENDE VOORWAARDEN - VASTSTELLING VAN DE VERDWIJNING VAN DE TE ONTBINDEN EN OVER TE NEMEN VENNOOTSCHAPPEN – KWIJTING

De vergadering verzoekt ondergetekende notaris vast te stellen dat de respectievelijke vergaderingen van de te ontbinden en over te nemen vennootschappen, in de in hunnen hoofde op heden onmiddellijk voorafgaandelijk dezer verleden fusie-akten waarvan door ondergetekende notaris proces-verbaal werd opgesteld, hun instemming hebben betuigd met de-ze fusie, zij het telkens onder de opschortende voorwaarde

van overeenstemmende besluitvorming en goedkeuring door de algemene vergadering der aandeelhouders van de overnemende vennootschap; Derhalve houden de te ontbinden en over te nemen vennootschappen op te bestaan vanaf heden gelet op de verwezenlijking van de respectievelijke opschortende voorwaarden waaronder voormelde besluitvorming heeft plaatsgevonden.

De vergadering stelt vast dat, gelet op de overeenstemmende besluitvorming en goedkeuring door de respectievelijke algemene vergaderingen van alle bij de fusie betrokken vennootschappen, de fusie van rechtswege en gelijktijdig volgende uitwerking heeft:

- de ontbinding zonder vereffening van de over te nemen vennootschappen welke dus ophouden te bestaan;
- de overdracht ten algemene titel, 'erga omnes' en 'ipso iure' aan de overnemende vennootschap van de volledige vermogens van de over te nemen vennootschappen, omvattende alle om het even welke activa en passiva, zowel rechten als verplichtingen, zonder uitzondering noch voorbehoud;

Kwijting: Overeenkomstig artikel 12:58 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zal de algemene vergadering van de overnemende vennootschap, ter gelegenheid van de behandeling van de eerstvolgende na de fusie op te maken jaarrekening(en), voor zoveel als nodig gelet op de toegepaste retroactiviteit, beslissen over het verlenen van kwijting aan de bestuurder(s) van de respectievelijke ontbonden vennootschap(pen) omtrent de uitoefening van zijn (hun) manda(a)t(en) vervuld tijdens de thans lopende boekjaren.

VIERDE BESLUIT – WIJZIGING VENNOOTSCHAPSNAAM

Agendapunt 4 wordt goedgekeurd.

De naam van de vennootschap wordt gewijzigd in “Godu Deneef And Company”, in het kort “GDAC”;

Beide benamingen mogen afzonderlijk en naast elkaar gebruikt worden.

VIJFDE BESLUIT – WIJZIGING VOORWERP

Na voorafgaandelijke:

- zuivere, onvoorwaardelijke en onherroepelijke verzaking aan de termijnen en modaliteiten van terbeschikkingstelling van de wettelijk voorziene verslaggeving, en:

- kennisname, bespreking en, voor zoveel als nodig, goedkeuring van het desbetreffende verslag vanwege het bestuursorgaan houdende verantwoording van de voorgestelde wijziging en welk verslag aan de instrumenterende notaris overhandigd wordt met verzoek dit in het dossier te bewaren,

beslist de algemene vergadering om, teneinde de tekst van het voorwerp in overeenstemming te brengen met de aangepaste titulatuur en de wettelijke voorwaarden voor het behoud van de erkenning door het beroepsinstituut ITAA (Institute for Tax Advisors & Accountants), de huidige tekst van het voorwerp (voorheen 'maatschappelijk doel') integraal op te heffen en te verlaten en te vervangen door de tekst:

- zoals in extenso opgenomen in het voormelde geagendeerde verslag, en:
- hierna hernomen en weergegeven onder artikel 4 van de nieuwe gecoördineerde statuten.

ZESDE BESLUIT – AANPASSING STATUTEN

De algemene vergadering beslist om:

- de huidige tekst der statuten volledig op te heffen en te verlaten en een nieuwe gecoördineerde tekst der statuten aan te nemen, die:

a) in overeenstemming is met de:

- actuele verhoudingen en zienswijzen binnen de vennootschap evenals tussen de huidige aandeelhouders en bestuurders onderling;

- wettelijke voorwaarden voor (behoud van de) erkenning door het beroepsinstituut ITAA (Institute for Tax Advisors & Accountants);

b) rekening houdt met de beslissingen genomen omtrent voorgaand(e) agendapunt(en);

c) de statutaire mogelijkheid voorziet om, bij wijze van eenvoudig besluit van de algemene vergadering, te opteren voor een bestuursmodel met een enige bestuurder dan wel voor een monistisch bestuursmodel (en, desgevallend, omgekeerd);

De volledig nieuwe (gecoördineerde) tekst der statuten luidt dan ook als volgt:

TITEL I - IDENTITEIT EN ESSENTIËLE KENMERKEN

Artikel 1: Rechtsvorm en naam van de vennootschap

De vennootschap heeft de rechtsvorm van een naamloze vennootschap (NV).

De vennootschap heeft de naam « Godu Deneef And Company », in het kort : « GDAC ». Beide benamingen mogen afzonderlijk en naast elkaar gebruikt worden.

Artikel 2: Zetel van de vennootschap

De zetel is gevestigd in het Vlaams Gewest.

Het bestuursorgaan kan:

- voor zover de wijziging geen aanleiding geeft tot wijziging van de taal van de statuten, worden overgebracht naar om het even welke plaats in het tweetalig gebied Brussel Hoofdstad of in het Nederlands taalgebied bij eenvoudige beslissing van het bestuursorgaan dat alle machten heeft teneinde de eventuele statutenwijziging die eruit voortvloeit op authentieke wijze te doen vaststellen;

- beslissen om administratieve zetels, agentschappen, werkhuizen, stapelplaatsen en bijkantoren te vestigen in België of in het buitenland;

Artikel 3: Duur

De vennootschap bestaat voor een onbepaalde duur.

Artikel 4: Voorwerp

De vennootschap heeft volgende activiteiten als voorwerp:

1. de boekhouding en de boekhoudkundige diensten organiseren en advies verstrekken inzake de boekhoudkundige organisatie bij ondernemingen;
2. het bepalen van de resultaten en het opmaken van de jaarrekening conform de wettelijke bepalingen ter zake;
3. het openen, het houden, het centraliseren en het sluiten van boekingen, geschikt voor het opmaken van de rekeningen;
4. alle boekhoudstukken nazien en corrigeren die niet leiden tot een attestering of een expertiseverslag bestemd om aan derden te worden afgegeven;
5. de analyse met boekhoudtechnische 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;
6. zowel privé- als gerechtelijke expertise met betrekking tot de boekhouding van ondernemingen;
7. elke opdracht bedoeld in 4° tot en met 6° uitgevoerd door een fiscaal accountant, andere dan de gebruikelijke beroepsbeoefenaar, die leidt tot een attestering of een expertiseverslag bestemd om aan derden te worden afgegeven;
8. andere opdrachten waarvan de uitvoering bij of krachtens de wet zijn voorbehouden aan de fiscaal accountant;
9. het verstrekken van advies in alle fiscale aangelegenheden;
10. het bijstaan van de belastingplichtige bij het nakomen van zijn fiscale verplichtingen;
11. het vertegenwoordigen van de belastingplichtige bij de belastingdiensten;
12. het organiseren van administratieve diensten en advies verstrekken over de administratieve organisatie van ondernemingen.

De vennootschap oefent tevens alle aanverwante activiteiten uit die verenigbaar zijn met het beroep, voor zover toegelaten door de alsdan geldende 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;
- Uitoefening van activiteiten van syndicus;

In het bijzonder behoort eveneens tot het voorwerp van de vennootschap: onderneming voor het beheer van eigen beleggingen en vermogens:

- alsook onderneming in onroerende goederen waarbij:
 * onderneming in onroerende goederen onder andere omvat: het verwerven van zakelijke (volle eigendom, vruchtgebruik, erfpacht, naakte eigendom, opstal, enzovoort) of persoonlijke (huur, enzovoort) rechten op onroerende goederen met het oog op het geheel of gedeeltelijk gebruik voor de uitoefening van de functie van gecertificeerd accountants, gecertificeerd belastingadviseurs, accountants, fiscale accountants, alsook het geheel of gedeeltelijk vervreemden van deze rechten;

* het daarbij toegelaten is de (rechten op deze) onroerende goederen, al dan niet bemeubeld en/of uitgerust en al dan niet samen met de nuts- of gebruiksvoorzieningen, geheel of gedeeltelijk ter beschikking te stellen, gratis of tegen vergoeding, van de bestuurder(s) en zijn/hun gezin in het kader van een bezoldigingspolitiek van de vennootschap ten gunste van voormelde perso(o)n(en);

- met dien verstande dat de vennootschap enkel deelnemingen in andere vennootschappen of rechtspersonen mag bezitten, waarvan het voorwerp en de activiteiten niet onverenigbaar zijn met de uitoefening van de beroepsactiviteiten voorbehouden aan het Instituut waarvan de vennootschap deel uitmaakt;

De vennootschap kan dit voorwerp voor eigen rekening uitoefenen zowel in België als in het buitenland.

De vennootschap kan alle handelingen stellen die:

- een rechtstreeks of onrechtstreeks verband hebben met haar voorwerp en/of haar voorwerp kunnen bevorderen;
- de verwezenlijking van haar voorwerp vergemakkelijken;

De vennootschap kan de functies en opdrachten van lasthebber, zaakvoerder, (dagelijks of onafhankelijk) bestuurder, "corporate governance" mandataris, kaderlid of expert, lid van de directieraad of raad van toezicht dan wel van enig ander comité, beheerder, toezichthouder, (voorlopig) bewindvoerder, sekwester of vereffenaar van andere vennootschappen, rechtspersonen, bedrijven of ondernemingen uitoefenen en dit zowel krachtens een contractuele of statutaire benoeming dan wel in de hoedanigheid van externe raadgever of orgaan van de client en zowel onder de vorm van interim- als onder de vorm van project- of crisismanagement doch steeds met inachtnaam van en overeenkomstig de alsdan geldende deontologische, wettelijke en reglementaire bepalingen eigen aan het Instituut waarvan de vennootschap deel uitmaakt.

TITEL II – KAPITAAL EN AANDELEN

Artikel 5: Kapitaal van de vennootschap.

Het kapitaal bedraagt één miljoen Euro (1.000.000,00 €).

Het wordt vertegenwoordigd door duizend (1.000) gelijke aandelen genummerd van 1 tot 1.000, zonder aanduiding van nominale waarde maar met een fractiewaarde van 1/1000ste van het kapitaal, welke alle:

- identieke rechten verlenen in de winstverdeling en op het vereffeningssaldo;
- stemgerechtigd zijn en recht geven op één stem;

Artikel 6: Verhoging en vermindering van het kapitaal.

Het kapitaal mag worden verhoogd of verlaagd door een besluit van de algemene vergadering die beraadslaagt volgens de regels gesteld voor de wijziging van de statuten.

Indien het eigendomsrecht van een aandeel opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, en :

- worden reserves omgezet in kapitaal, met toekenning van nieuwe aandelen, dan komen die nieuwe aandelen voor de blote eigendom toe aan de blote eigenaar en voor het vruchtgebruik aan de vruchtgebruiker, behoudens andere overeenkomst tussen blote eigenaar en vruchtgebruiker;
- wordt het kapitaal verminderd door terugbetaling aan de aandeelhouders, dan komen de uitgekeerde bedragen toe aan de blote eigenaar, op last deze te plaatsen met het oog op de uitoefening van het vruchtgebruik door de vruchtgebruiker, behoudens andere overeenkomst tussen blote eigenaar en vruchtgebruiker.

Artikel 7: Voorkeurrecht op inschrijving van het kapitaal in geld.

Bij kapitaalverhoging, uitgifte van converteerbare obligaties of van inschrijvingsrechten moeten de aandelen waarop in geld wordt ingeschreven, de converteerbare obligaties of de inschrijvingsrechten eerst aangeboden worden aan de aandeelhouders, naar evenredigheid van het deel van het kapitaal door hun aandelen vertegenwoordigd.

Het recht van voorkeur kan uitgeoefend worden gedurende een termijn van tenminste vijftien (15) 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 effectenhouders 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.

Indien bij toepassing van het voorgaande de kapitaalverhoging, de uitgifte van converteerbare obligaties of van inschrijvingsrechten niet volledig geplaatst is, kunnen de aandeelhouders die hun voorkeurrecht volledig hebben uitgeoefend opnieuw bij voorkeur inschrijven op het gedeelte van de kapitaalverhoging of de uitgifte dat nog niet is geplaatst, naar evenredigheid van hun respectievelijke rechten, en zulks tot de kapitaalverhoging of de uitgifte volledig geplaatst is of tot geen enkele aandeelhouder nog van deze mogelijkheid gebruik maakt.

Indien de kapitaalverhoging of de uitgifte niet volledig werd geplaatst ingevolge het voorgaande, kan het bestuursorgaan, tegen de voorwaarden die het bepaalt, met derden overeenkomsten aangaan teneinde de volledige plaatsing van de kapitaalverhoging of van de uitgifte te verzekeren.

Voor aandelen bezwaard met vruchtgebruik komt het voorkeurrecht toe aan de blote eigenaar, tenzij tussen de blote eigenaar en vruchtgebruiker anders overeengekomen. De nieuwe aandelen, de converteerbare obligaties of de inschrijvingsrechten die deze met eigen middelen verkrijgt, behoren hem in volle eigendom toe.

Hij is ertoe gehouden de vruchtgebruiker te vergoeden voor de waarde van het vruchtgebruik op het voorkeurrecht.

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

Hij is ertoe gehouden de blote eigenaar te vergoeden voor de waarde van de blote eigendom van het voorkeurrecht.

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

Artikel 8: Opvraging van stortingen

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

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

Indien het kapitaal niet is volgestort, beslist het bestuursorgaan zelfstandig over de opvraging van stortingen, mits gelijke behandeling. De opvraging wordt betekend aan de aandeelhouders bij gewone brief of via het door de aandeelhouder opgegeven e-mailadres, met opgave van een bankrekening waarop de betaling door overschrijving of storting dient te gebeuren bij uitsluiting van elke andere wijze van betaling.

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

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

Indien ook aan een tweede verwittiging geen gevolg wordt gegeven gedurende een maand, kan het bestuursorgaan de ontzetting van de aandeelhouder uitspreken en zijn aandelen doen verkopen, zonder afbreuk te doen aan het recht van het bestuursorgaan het nog verschuldigd blijvend saldo en schadevergoeding te eisen. Het nettoresultaat van de verkoop wordt aangerekend op wat de in gebreke blijvende aandeelhouder aan de vennootschap verschuldigd is. Hij zal respectievelijk instaan voor of genieten van het verschil.

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

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

TITEL III - EFFECTEN.

Artikel 9: Aard van de aandelen.

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

Zij worden ingeschreven in een register van aandelen op naam dat op de vennootschapszetel wordt bijgehouden en waarvan iedere aandeelhouder kennis kan nemen; dit register omvat de vermeldingen die zijn voorgeschreven door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

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.

Het aandelenregister kan worden gehouden in elektronische vorm.

Artikel 10: Aard van de andere effecten.

Alle andere effecten dan aandelen zijn op naam, zij zijn voorzien van een volgnummer.

Zij worden ingeschreven in het register van effecten op naam van de categorie waartoe zij behoren; dit register omvat de vermeldingen die zijn voorgeschreven door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. Iedere titularis van dergelijke effecten mag kennis nemen van het register betreffende zijn effecten.

Indien het eigendomsrecht van een effect opgesplitst is in blote eigendom en vruchtgebruik, dan worden de vruchtgebruiker en de blote eigenaar afzonderlijk ingeschreven in het effectenregister, met vermelding van hun respectievelijke rechten.

Het effectenregister kan worden gehouden in elektronische vorm.

Artikel 11: Ondeelbaarheid van de aandelen en effecten.

De aandelen en effecten zijn ondeelbaar. De vennootschap erkent in principe maar één eigenaar voor elk aandeel of effect, wat de uitoefening van de aan de aandeel- of effecthouders toegekende rechten betreft behoudens andersluidende bepaling in deze statuten of de wet.

Indien verscheidene personen titularis zijn van (zakelijke) rechten op eenzelfde aandeel of effect dan is, behoudens andersluidende bepaling in deze statuten of in de Wet, de uitoefening van de rechten, waaronder het stemrecht, die zijn verbonden aan deze aandelen of effecten geschorst totdat één enkele persoon ten aanzien van de vennootschap als houder van de rechten is aangewezen en om ten aanzien van de vennootschap als eigenaar/houder op te treden.

Bij opsplitsing in vruchtgebruik en blote eigendom van de rechten verbonden aan een aandeel of effect, zullen deze rechten, in het bijzonder het stemrecht, behoudens andersluidend akkoord tussen betrokkenen, andersluidende bijzondere bepaling in deze statuten, indien er dwingende wetsbepalingen zouden bestaan die hiervan zouden afwijken of behoudens afwijkende bepaling in het testament of de overeenkomst waarbij het vruchtgebruik tot stand is gekomen, steeds door de vruchtgebruiker uitgeoefend worden.

Indien een aandeel of effect in pand werd gegeven, dan zal de eigenaar en niet de pandhoudende schuldeiser tegenover de vennootschap optreden als houder of eigenaar en worden de aan de betrokken aandelen of effecten verbonden rechten, behoudens andersluidende bepaling in deze statuten of in de Wet, uitgeoefend door de eigenaar-pandgever.

In geval van overlijden van de enige aandeelhouder worden de aan de aandelen of effecten verbonden rechten uitgeoefend door de regelmatig in het bezit getreden of in het bezit gestelde erfgenamen of legatarissen, naar evenredigheid van hun rechten in de nalatenschap, en dit tot op de dag van de verdeling van deze aandelen of effecten of tot de afgifte van de legaten met betrekking tot deze aandelen of effecten.

Artikel 12: Overdracht en overgang van aandelen.

De aandelen van de vennootschap gaan vrij over onder levenden of bij overlijden van de aandeelhouder.

TITEL IV - BESTUUR EN VERTEGENWOORDIGING.

Artikel 13: Samenstelling van het bestuursorgaan.

De meerderheid van de leden van het bestuursorgaan moet bestaan uit gecertificeerd accountants, gecertificeerd belastingadviseurs, accountants, fiscale accountants of stagiairs die de beroepsactiviteiten uitoefenen als zelfstandige in hoofdberoep of bijberoep, voor rekening van derden, alsook de erkende rechtspersonen van het Instituut van Belastingadviseurs en Accountants en/of personen die in een andere lidstaat een hoedanigheid bezitten die gelijkwaardig is aan één van de hoedanigheden gegeven door het voormelde Instituut aan de beroepsbeoefenaars in België.

De vennootschap wordt bestuurd door een 'collegiaal' bestuursorgaan, 'raad van bestuur' genoemd, zoals voorzien bij de artikelen 7:85 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en samengesteld uit ten minste het minimum aantal leden dat door de Wet is voorgeschreven, tenzij de algemene vergadering, in toepassing van en overeenkomstig de artikelen 7:101 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, beslist het bestuur van de vennootschap toe te vertrouwen aan één enkele bestuurder met dien verstande dat de algemene vergadering:

- door het benoemen van (een) bijkomend(e) bestuurder(s) dan wel ten gevolge van of door het (al dan niet van rechtswege, vrijwillig of gedwongen ontslag) einde of beëindigen van bestuursmandaten,
- gelet op de reeds statutair voorziene optiemogelijkheid, alsdan bij onderhandse akte, bij uittreksel neer te leggen op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank en bekend te maken in de Bijlage tot het Belgisch Staatsblad,

op elk ogenblik kan beslissen om (opnieuw) te opteren voor het monistische bestuursmodel dan wel (opnieuw) kan opteren voor een bestuursmodel met een enige bestuurder.

Voorschreven publicatie zal alsdan uitdrukkelijk melding maken van:

- het bestuursmodel waarvoor geopteerd werd, en;
- de samenstelling van het bestuursorgaan met vermelding van de benoemingsduur van elke individuele bestuurder;

In geval van optie voor het:

- bestuursmodel met een enige bestuurder zullen de statutaire bepalingen welke betrekking hebben op het functioneren van een raad van bestuur, desgevallend tijdelijk, voor ongeschreven worden gehouden, en omgekeerd:

- monistische bestuursmodel zullen de statutaire bepalingen welke betrekking hebben op het functioneren van een bestuursorgaan bestaande uit slechts één enkele bestuurder, desgevallend tijdelijk, voor ongeschreven worden gehouden;

Enige bestuurder

In geval het bestuursmodel met een enige bestuurder in voege zou zijn dan is:

- de enige bestuurder niet persoonlijk gehouden tot de verbintenissen van de vennootschap;
- de instemming van de enige bestuurder vereist voor elke statutenwijziging, voor elke uitkering aan de aandeelhouders evenals voor zijn ontslag, behalve ingeval van afzetting wegens wettige redenen;

Benoeming - einde mandaat

Alle bestuurders, zowel degenen deel uitmakende van een raad van bestuur als de enige bestuurder, worden benoemd en ontslagen door de algemene vergadering.

Behoudens andersluidend benoemingsbesluit worden de bestuurders benoemd door de algemene vergadering voor de wettelijk maximaal toegelaten termijn met dien verstande dat, indien de benoemingsduur beperkt zou zijn, de bestuursmandaten onbeperkt hernieuwbaar zijn.

De opdracht van de uittreedende en niet herbenoemde bestuurders eindigt onmiddellijk na de jaarvergadering van het jaar waarin de opdracht vervalt.

De algemene vergadering kan het mandaat van elke bestuurder te allen tijde, zonder opgave van redenen 'ad nutum' met onmiddellijke ingang beëindigen doch kan eveneens een opzeggingstermijn of een vertrekvergoeding voorzien.

Ieder lid van het bestuursorgaan dan wel de enige bestuurder kan zelf ontslag nemen door loutere kennisgeving aan de raad van bestuur. Hij kan, indien nodig, zelf het nodige doen om de beëindiging van zijn mandaat aan derden tegenstelbaar te maken.

Een bestuurder is verplicht na zijn ontslag verder zijn opdracht te vervullen totdat – redelijkerwijze - in zijn vervanging kan worden voorzien.

Coöptatie

Wanneer de plaats van een bestuurder openvalt vóór het einde van zijn mandaat, hebben de overblijvende bestuurders het recht een nieuwe bestuurder te coöpteren.

De eerstvolgende algemene vergadering moet het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder bevestigen. Bij bevestiging volbrengt de gecoöpteerde bestuurder het mandaat van zijn voorganger, tenzij de algemene vergadering er anders over beslist. Bij gebrek aan bevestiging eindigt het mandaat van de gecoöpteerde bestuurder na afloop van de desbetreffende algemene vergadering, zonder dat dit afbreuk doet aan de regelmatigheid van de samenstelling van het bestuursorgaan tot op dat ogenblik.

Wanneer de raad van bestuur nog slechts uit twee leden is samengesteld en een plaats van bestuurder openvalt, zal de overblijvende bestuurder een algemene vergadering moeten bijeenroepen ten einde het bestuursorgaan weer in getal te brengen tenzij de algemene vergadering er alsdan voor zou opteren een ander bestuursmodel te implementeren.

Artikel 14: Voorzitterschap van de raad van bestuur.

De raad van bestuur kiest uit zijn midden een voorzitter en, desgewenst, ook één of meerdere ondervoorzitter(s).

Indien de voorzitter verhinderd is, wordt hij vervangen door een ondervoorzitter of, bij gebrek aan ondervoorzitter, door een andere bestuurder die aangeduid is door zijn collega's, of, bij gebrek aan overeenstemming, door de oudste aanwezige bestuurder.

Artikel 15: Bijeenroeping van de raad van bestuur.

De raad van bestuur wordt bijeengeroepen door de voorzitter of, indien deze verhinderd is, door de ondervoorzitter of bij gebrek aan ondervoorzitter, door een andere bestuurder die aangeduid is door zijn collega's, en dit telkens het belang van de vennootschap dit vereist alsook binnen 5 werkdagen na een daartoe strekkend verzoek uitgaande van iedere bestuurder.

Deze oproepingen bevatten de agenda, de datum, de plaats en het uur van de vergadering, en worden gedaan per brief, luchtpost, telegram, telefax, elektronische post of door enig ander (tele)communicatiemiddel dat resulteert in een schriftelijk stuk ten laatste 5 werkdagen vóór de vergadering, behoudens in geval van hoogdringendheid. In dit laatste geval worden de aard en de redenen van de hoogdringendheid vermeld in de oproeping én in het verslag van de vergadering.

De vergadering wordt gehouden in de plaats aangewezen in de oproepingsbrief en, bij gebrek aan dergelijke aanwijzing, op de zetel van de vennootschap.

Artikel 16: Besluitvorming van de raad van bestuur.

De raad van bestuur kan slechts beraadslagen en geldig besluiten indien tenminste de meerderheid van de leden aanwezig of vertegenwoordigd is.

Iedere bestuurder kan, door middel van een stuk dat zijn handtekening draagt, met inbegrip van de digitale handtekening in de zin van artikel 1322 van het Burgerlijk wetboek, waarvan kennis is gegeven per brief, telefax,

elektronische post of enig ander communicatiemiddel zoals bedoeld in artikel 2281 van zelfde Wetboek, een ander lid van de raad van bestuur volmacht geven om hem op een welbepaalde vergadering van de raad te vertegenwoordigen en in zijn plaats te stemmen. De lastgever wordt dan geacht aanwezig te zijn.

Een bestuurder kan houder zijn van meerdere volmachten.

De raad van bestuur kan slechts rechtsgeldig beraadslagen en besluiten over aangelegenheden die niet op de agenda vermeld zijn indien alle leden op de vergadering aanwezig of vertegenwoordigd zijn, ermee instemmen én, ingeval van vertegenwoordiging bij volmacht, de volmacht deze mogelijkheid uitdrukkelijk voorziet.

Deze instemming wordt geacht te zijn verleend wanneer, blijkens de notulen, geen bezwaar werd gemaakt.

De besluiten van de raad van bestuur worden genomen bij gewone meerderheid van stemmen.

Bij staking van stemmen is de stem van degene die de vergadering voorziet doorslaggevend. Indien de vennootschap evenwel maar twee bestuurders heeft, verliest de stem van degene die de raad voorziet haar doorslaggevend karakter tot de raad van bestuur opnieuw uit een oneven aantal leden bestaat.

In uitzonderlijke gevallen, wanneer de dringende noodzakelijkheid en het belang van de vennootschap zulks vereisen, kunnen de bestuurders beraadslagen en alle besluiten nemen bij eenparig schriftelijk akkoord of nog per telefonisch conferentiegesprek ("conference call") of videovergadering ("video conference").

Deze procedures kunnen evenwel niet worden gevolgd voor de vaststelling van de jaarrekening of voor elk besluit van de raad dat bij authentieke akte moet worden vastgesteld.

In de eerste hypothese (eenparig schriftelijk akkoord), zal een voorstel tot besluit, voorafgegaan door een omstandige uiteenzetting van de redenen, gelden als besluit indien, mits gelijktijdige mededeling aan de bestuurders, het schriftelijk en onvoorwaardelijk door deze laatste is goedgekeurd.

In de hypothese van een telefonisch conferentiegesprek of videovergadering, zullen de samen genomen telecopieën of andere schriftelijke documenten die de stem van de bestuurders bevestigen of uitdrukken, gelden als bewijs van het bestaan en van de inhoud van het genomen besluit. Zij zullen dienen als basis voor het opmaken van de notulen, die op de volgende vergadering van de raad van bestuur zullen worden goedgekeurd.

Indien deze volgende vergadering opnieuw onder dezelfde vorm van interactieve besluitvorming plaatsvindt (telefonisch conferentie-gesprek of videovergadering), zal een exemplaar van de notulen voorafgaandelijk worden overgemaakt aan iedere bestuurder, die zijn eventuele opmerkingen zal meedelen. Een bestuurder zorgt nadien voor de definitieve opstelling van de notulen, welke achtereenvolgens ter ondertekening van elk lid van de raad zullen worden voorgelegd.

Artikel 17: Notulen van de raad van bestuur dan wel van de enige bestuurder.

De besluiten van de raad van bestuur dan wel van de enige bestuurder worden weergegeven in de notulen, die worden ondertekend door de voorzitter van de vergadering dan wel door de meerderheid van de aanwezige bestuurders.

De notulen worden bewaard in een bijzonder register.

De volmachten alsook de adviezen en stemmen die schriftelijk zijn uitgebracht worden gehecht aan de notulen waarop deze betrekking hebben.

De leden van de raad kunnen verzoeken dat hun meningen of bezwaren tegen een besluit van de raad van bestuur expliciet worden opgenomen in de notulen.

Alle afschriften en uittreksels van de notulen worden ondertekend door de voorzitter, door ten minste twee bestuurders dan wel door de enige bestuurder.

Artikel 18: Bevoegdheden van de raad van bestuur dan wel van de enige bestuurder.

De raad van bestuur, als 'collegiaal' functionerend bestuursorgaan, dan wel de enige bestuurder :

- oefent het geheel van de bestuursbevoegdheden uit en is bevoegd om alle handelingen te verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het voorwerp van de vennootschap, behoudens die waarvoor, volgens de wet of onderhavige statuten, alleen de algemene vergadering bevoegd is;

- beschikt over de mogelijkheid om een deel van deze bevoegdheden te delegeren;

Onverminderd de verplichtingen voortvloeiend uit het collegiaal bestuur, met name overleg en toezicht, kunnen de bestuurders de bestuurstaken onder elkaar verdelen.

Artikel 19: Dagelijks bestuur.

De raad van bestuur dan wel de enige bestuurder kan het dagelijks bestuur, alsook de vertegenwoordiging van de vennootschap wat dat bestuur aangaat, opdragen aan één of meerdere van zijn leden, die dan de titel dragen van 'dagelijks bestuurder', of aan één of meerdere 'directeurs' – niet-bestuurders.

De raad van bestuur dan wel de enige bestuurder bepaalt, ter gelegenheid van elke benoeming, of deze personen alleen, collegiaal dan wel gezamenlijk optreden.

De raad van bestuur dan wel de enige bestuurder stelt de eventuele toekenningen en verloningen vast voor de gedelegeerden tot het dagelijks bestuur. Hij kan hen qualitate qua op elk ogenblik ad nutum ontslaan.

De gedelegeerden voor het dagelijks bestuur kunnen in het kader van dat bestuur en gezegde delegatie bijzondere volmachten verlenen aan iedere lasthebber en meteen diens machten en/of vergoeding bepalen.

Artikel 20: Vertegenwoordiging van de vennootschap.

De raad van bestuur, als 'collegiaal' functionerend bestuursorgaan, dan wel de enige bestuurder vertegenwoordigt de vennootschap jegens derden en in rechte als eiser of als verweerder.

Onverminderd:

- de algemene vertegenwoordigingsmacht van de raad van bestuur als college, handelend bij de meerderheid van zijn leden;

- hetgeen bepaald is inzake de vertegenwoordiging van de vennootschap:

- * inzake dagelijks bestuur,

* dan wel krachtens bijzondere volmacht,
en naargelang de in voege zijnde optie inzake bestuursmodel gemaakt door de algemene vergadering, zal de vennootschap, zowel voor alle handelingen van dagelijks bestuur als deze die er buiten vallen, waaronder begrepen zijn zowel elk optreden in en buiten rechte als alle handelingen waarbij een openbaar of ministerieel ambtenaar tussenkomt, tegenover derden rechtsgeldig vertegenwoordigd en verbonden zijn door:

a) hetzij een individueel handelende afgevaardigd-bestuurder, hetzij door twee, gezamenlijk handelende, bestuurders dan wel door:

b) het individueel optreden van de enige bestuurder.

Binnen het kader en de grenzen van het dagelijks bestuur, wordt de vennootschap ook in en buiten rechte geldig vertegenwoordigd door de gedelegeerde of gedelegeerden voor dit bestuur. Zij moeten tegenover derden geen bewijs leveren van hun machten.

De vennootschap is bovendien, binnen het kader van hun mandaat, geldig verbonden door bijzondere gevolmachtigden.

De raad van bestuur dan wel, indien van toepassing, de enige bestuurder mag tevens bijzondere volmachten verlenen aan één of meerdere personen. De vennootschap wordt alsdan eveneens rechtsgeldig vertegenwoordigd door deze bijzondere volmacht-dragers binnen de grenzen van hun volmacht en onverminderd de verantwoordelijkheid van de raad van bestuur, dan wel van de enige bestuurder, in geval van overdreven volmacht.

Artikel 21: Vergoeding van de bestuurders.

Het mandaat van bestuurder wordt niet bezoldigd behoudens andersluidende beslissing van de algemene vergadering.

De algemene vergadering kan bij elke benoeming beslissen of en in welke mate het mandaat van de betrokken bestuurder zal bezoldigd zijn met een vaste of variabele vergoeding. De algemene vergadering kan tevens zitpenningen toekennen aan de bestuurders.

De raad van bestuur dan wel de enige bestuurder kan tevens vergoedingen toekennen aan de personen belast met het dagelijks bestuur en de bijzondere gevolmachtigden.

TITEL V - Controle van de vennootschap.

Artikel 22: Benoeming van één of meer commissarissen.

In de gevallen waar de wet dit vereist wordt de controle op de financiële toestand, op de jaarrekening en op de regelmatigheid van de daarin weer te geven verrichtingen opgedragen aan één of meer commissarissen, die worden benoemd overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

TITEL VI - Algemene vergadering.

Artikel 23: Organisatie en bijeenroeping.

De gewone algemene vergadering wordt jaarlijks gehouden op de eerste maandag van de maand juni om 18:00 uur. Indien die dag een wettelijke feestdag is, heeft de vergadering plaats op de eerstvolgende werkdag, op hetzelfde uur.

Bovendien moet het bestuursorgaan en, in voorkomend geval, de commissaris een bijzondere of een buitengewone algemene vergadering bijeenroepen telkenmale het belang van de vennootschap het vereist of op aanvraag van de aandeelhouders die minstens één/tiende van het kapitaal 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 gewone, bijzondere en buitengewone algemene vergaderingen worden gehouden in de zetel van de vennootschap of op elke andere plaats vermeld in de oproeping.

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, aan het bestuursorgaan en, in voorkomend geval, aan de houders van converteerbare obligaties op naam, van inschrijvingsrechten op naam of met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten op naam en aan de commissaris(sen). 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.

Eenieder kan verzaken aan de oproeping, binnen de beperkingen opgelegd door de wet, en zal in ieder geval geacht worden regelmatig te zijn opgeroepen indien hij aanwezig of vertegenwoordigd is op de vergadering.

Zowel de blote eigenaar als de vruchtgebruiker hebben het recht de algemene vergadering bij te wonen. Zij hebben bovendien het recht op informatie.

Artikel 24: Toelating 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.

De houders van aandelen zonder stemrecht, winstbewijzen zonder stemrecht, converteerbare obligaties, inschrijvings-rechten of certificaten die met medewerking van de vennootschap werden uitgegeven, mogen deelnemen aan de algemene vergadering met raadgevende stem, mits vervulling van de voorwaarden bepaald in de vorige alinea.

De commissaris woont de algemene vergadering bij wanneer deze te beraadslagen heeft op grond van een door hem opgemaakt verslag.

Artikel 25: Vertegenwoordiging op de algemene vergadering.

Zonder afbreuk te doen aan de voorwaarde van meerderheid van stemrechten, zoals voorzien bij artikel 31 § 1 van onderhavige statuten, kan elke eigenaar van aandelen of van andere effecten aan ieder ander 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.

Een verleende volmacht blijft geldig voor elke volgende algemene vergadering in de mate waarin daarop dezelfde agendapunten worden behandeld, tenzij de vennootschap op de hoogte wordt gesteld van een overdracht van de betrokken aandelen of effecten dan wel van de intrekking van de desbetreffende volmacht.

Artikel 26: Aanwezigheidslijst.

Alvorens de vergadering wordt begonnen, wordt een aanwezigheidslijst met vermelding van de naam van de aandeel- of effectenhouders, het aantal aandelen of effecten en, in voorkomend geval, de volmachten getekend door alle aanwezige aandeel- of effectenhouders en/of hun lasthebbers.

Artikel 27: Stemming per brief.

Elke aandeelhouder heeft het recht om per brief te stemmen.

Om geldig te zijn moeten de formulieren ten laatste drie (3) werkdagen vóór de algemene vergadering worden betekend aan het bestuursorgaan én aan de vennootschap bij aangetekend schrijven.

Artikel 28: Samenstelling van het bureau.

De algemene vergadering wordt voorgezeten door de voorzitter van de raad van bestuur dan wel door de enige bestuurder.

In geval van afwezigheid of verhindering van de voorzitter, wordt de vergadering voorgezeten door de ondervoorzitter en, indien ook deze afwezig of verhinderd is, door de oudste aanwezige bestuurder of door een aandeelhouder aangewezen door de algemene vergadering.

De voorzitter duidt:

- een secretaris, en:

- indien, het aantal aanwezige aandeel- of effectenhouders het verantwoordt, 2 stemopnemers, aan. Noch de secretaris, noch de stemopnemer dienen zelf aandeel- of effectenhouder te zijn.

De in onderhavig artikel genoemde personen vormen, samen met de voorzitter, het bureau.

Artikel 29: Beraadslaging.

Alle algemene vergaderingen mogen alleen beslissen over de voorstellen en/of onderwerpen die zijn opgenomen in de agenda, behoudens indien alle aandeelhouders en/of personen die moeten worden opgeroepen, aanwezig dan wel vertegenwoordigd zijn (en, in het laatste geval, op voorwaarde dat de volmachten dit uitdrukkelijk vermelden) en met eenparigheid van stemmen besluiten om over nieuwe punten te beraadslagen, alsook indien uitzonderlijke omstandigheden die nog onbekend waren op het ogenblik van de bijeenroeping vereisen dat een besluit wordt genomen in het belang van de vennootschap.

Artikel 30: Schriftelijke en elektronische algemene vergaderingen.

Schriftelijke algemene vergadering

1. De aandeelhouders kunnen, binnen de wettelijke grenzen, eenparig en schriftelijk alle besluiten nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren, met uitzondering van diegene die bij authentieke akte moeten worden verleden.

2. Wat de datering van de jaarvergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de statutaire datum te zijn van de jaarvergadering, behoudens bewijs van het tegendeel op voorwaarde dat het door alle aandeelhouders ondertekende schriftelijke besluit 20 dagen voor de statutaire datum, de vennootschap heeft bereikt. Indien er meerdere exemplaren van voorstel van besluit werden verstuurd, is de datum van ontvangst van het laatste bepalend voor de datum van het besluit.

Het schriftelijke besluit, al of niet in meerdere exemplaren, wordt aangevuld met een gedateerde en door het bestuursorgaan ondertekende verklaring dat het door alle aandeelhouders ondertekende besluit ten laatste 20 dagen voor de datum van de algemene statutaire jaarvergadering op de zetel van de vennootschap is toegekomen en alle vereiste handtekeningen draagt.

Indien de laatste schriftelijke beslissing niet is toegekomen uiterlijk binnen de 20 dagen voor de statutair bepaalde dag voor het houden van de jaarvergadering, dan moet het bestuursorgaan de algemene vergadering bijeenroepen.

3. Wat de datering van de bijzondere algemene vergadering betreft, wordt de datum van het door alle aandeelhouders ondertekende besluit geacht de datum te zijn waarop het besluit is toegekomen op de zetel van de vennootschap, behoudens bewijs van het tegendeel. Indien er meerdere exemplaren van voorstel van besluit werden verstuurd, is de datum van ontvangst van het laatste bepalend.

Het schriftelijke besluit, opgenomen in één of meerdere goedgekeurde voorstellen, moet worden aangevuld met een gedateerde en door het bestuursorgaan ondertekende verklaring dat het door alle aandeelhouders ondertekende besluit op de zetel van de vennootschap is toegekomen op de in deze verklaring gemelde datum en alle vereiste handtekeningen draagt.

Uit het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit moet blijken of bedoeld is dat alle agendapunten als geheel moeten worden goedgekeurd om tot een geldig schriftelijk besluit te komen, dan wel of voor elk agendapunt afzonderlijk de schriftelijke goedkeuring wordt gesolliciteerd.

4. Het toegezonden voorstel van schriftelijk besluit kan bepalen dat de goedkeuring op de zetel van de vennootschap moet toekomen vóór een welbepaalde datum om in aanmerking te komen voor een geldig schriftelijk besluit. Is het unaniem goedgekeurde schriftelijke besluit, in één of meerdere exemplaren, niet tijdig toegekomen vóór die datum, dan verliezen de ondertekende goedkeuringen elke rechtskracht.

Het bestuursorgaan, de commissaris en de houders van aandelen, effecten, converteerbare obligaties, inschrijvingsrechten of certificaten die met medewerking van de vennootschap werden uitgegeven, mogen op hun verzoek van die besluiten kennis nemen.

Elektronische algemene vergadering

1. Deelneming aan de algemene vergadering op afstand langs elektronische weg.

§ 1. De aandeelhouders evenals de leden van het bureau van de algemene vergadering, de bestuurders en, in voorkomend geval, de commissaris kunnen op afstand deelnemen aan de algemene vergadering door middel van een door de vennootschap ter beschikking gesteld elektronisch communicatiemiddel. Wat de naleving van de voorwaarden inzake aanwezigheid en meerderheid betreft, worden de personen die op die manier aan de algemene vergadering deelnemen, geacht aanwezig te zijn op de plaats waar de algemene vergadering wordt gehouden.

De hoedanigheid en de identiteit van iedere persoon die aan de vergadering wenst deel te nemen, wordt gecontroleerd en gewaarborgd op de wijze bepaald in een intern reglement opgesteld door het bestuursorgaan. Dit reglement bepaalt tevens de wijze waarop wordt vastgesteld dat een persoon rechtsgeldig via het elektronische communicatiemiddel aan de algemene vergadering deelneemt en bijgevolg als aanwezig kan worden beschouwd.

Om de veiligheid van het elektronische communicatiemiddel te waarborgen, kan het intern reglement voorwaarden stellen aan het gebruik van het elektronische communicatiemiddel.

Het komt toe aan het bureau van de algemene vergadering om de eerbiediging van de voorwaarden die zijn bepaald door de wet, de statuten en het intern reglement te controleren en vast te stellen of een persoon op geldige wijze via het elektronische communicatiemiddel aan de algemene vergadering deelneemt en bijgevolg als aanwezig kan worden beschouwd.

§2. Het door de vennootschap ter beschikking gestelde elektronische communicatiemiddel moet iedere deelnemer ten minste in staat stellen om rechtstreeks, gelijktijdig en ononderbroken kennis te nemen van de besprekingen tijdens de vergadering en om het stemrecht uit te oefenen met betrekking tot alle punten waarover de vergadering zich dient uit te spreken.

Het elektronische communicatiemiddel moet iedere deelnemer bovendien in staat stellen om deel te nemen aan de beraadslagingen en het recht uit te oefenen om vragen te stellen.

§3. De oproeping tot de algemene vergadering omvat een heldere en nauwkeurige beschrijving van de krachtens §1 in het intern reglement vastgestelde procedures met betrekking tot de deelname op afstand. Indien de vennootschap over een website beschikt dienen de te volgen procedures voor eenieder toegankelijk gemaakt te worden op deze website.

§ 4. De vorige paragrafen zijn, rekening houdend met de hun respectievelijk toegekende rechten, eveneens van toepassing op de houders van converteerbare obligaties, van inschrijvingsrechten en van certificaten die met medewerking van de vennootschap zijn uitgegeven.

2. Uitoefening van het stemrecht langs elektronische weg vóór de algemene vergadering (uitbreiding van de stemming per brief).

§1. Elke aandeelhouder heeft het recht op afstand te stemmen vóór de algemene vergadering, per brief of langs elektronische weg.

§2. Deze stemming dient te gebeuren bij middel van een formulier dat door de raad van bestuur ter beschikking van de aandeelhouders wordt gesteld en dat tenminste de volgende vermeldingen bevat:

- de naam van de aandeelhouder en zijn woonplaats of maatschappelijke zetel;
- het aantal stemmen dat de aandeelhouder tijdens de algemene vergadering wenst uit te brengen;
- de vorm van de gehouden aandelen;
- de agenda van de vergadering, inclusief de voorstellen tot besluit;
- de termijn waarbinnen de vennootschap het formulier voor het stemmen op afstand dient te ontvangen;
- de handtekening van de aandeelhouder, in voorkomend geval, met een geavanceerde elektronische handtekening in de zin van artikel 4, § 4, van de wet van 9 juli 2001 houdende vaststelling van bepaalde regels in verband met het juridisch kader voor elektronische handtekeningen en certificatediensten, of met een elektronische handtekening die voldoet aan de voorwaarden van artikel 1322 van het Burgerlijk Wetboek.

§3. Indien de stemming gebeurt per brief moeten deze formulieren ten laatste 3 werkdagen vóór de algemene vergadering worden betekend aan de raad van bestuur bij aangetekend schrijven.

§4. Er kan elektronisch worden gestemd tot de dag vóór de vergadering.

De hoedanigheid van vennoot en de identiteit van de persoon die op afstand wil stemmen vóór de algemene vergadering, wordt gecontroleerd en gewaarborgd op de wijze bepaald in een intern reglement opgesteld door de raad van bestuur.

§5. Het komt toe aan het bureau van de algemene vergadering om de eerbiediging van de modaliteiten bedoeld in de vorige paragrafen te controleren en de geldigheid vast te stellen van de op afstand uitgebrachte stemmen.

Iedere aandeelhouder heeft de mogelijkheid langs elektronische weg op afstand te stemmen vóór de algemene vergadering, op de wijze bepaald in het intern reglement.

De hoedanigheid van aandeelhouder en de identiteit van de persoon die vóór de algemene vergadering op afstand wil stemmen, wordt gecontroleerd en gewaarborgd op de wijze bepaald in een intern reglement opgesteld door het bestuursorgaan.

Het komt toe aan het bureau van de algemene vergadering om de eerbiediging van de modaliteiten bedoeld in de vorige leden te controleren en de geldigheid vast te stellen van de op afstand uitgebrachte stemmen.

3. Uitoefening van het recht schriftelijke vragen te stellen langs elektronische weg vóór de AV.

Vanaf de mededeling van de oproeping kunnen de aandeelhouders schriftelijk vragen stellen aan de bestuurders en aan de eventuele commissaris(sen). Deze vragen dienen tijdens de vergadering te worden beantwoord, voor zover die aandeelhouders voldoen aan de formaliteiten die vervuld moeten worden om tot de vergadering te worden toegelaten.

Die vragen kunnen langs elektronische weg tot de vennootschap worden gericht via het in de oproeping tot de vergadering vermelde adres.

De vennootschap dient die schriftelijke vragen uiterlijk op de 3de dag vóór de dag van de algemene vergadering te ontvangen.

4. Deelneming op afstand aan de algemene vergadering van obligatiehouders langs elektronische weg.

Ook de obligatiehouders kunnen op afstand deelnemen aan de algemene vergadering van obligatiehouders door middel van een door de vennootschap ter beschikking gesteld elektronisch communicatiemiddel onder dezelfde voorwaarden die zijn bepaald voor de algemene vergadering van aandeelhouders.

Artikel 31: Stemrecht.

§ 1. Onder voorbehoud van de wettelijke en statutaire bepalingen betreffende de aandelen zonder stemrecht vergadering geeft ieder aandeel op de algemene recht op één stem doch met dien verstande dat de gecertificeerd accountants, de gecertificeerd belastingadviseurs, de accountants, de fiscaal accountants en de stagiairs die de beroepsactiviteiten uitoefenen als zelfstandige in hoofdberoep of bijberoep, voor rekening van derden, alsook de erkende rechtspersonen en/of de personen die in een andere lidstaat een hoedanigheid bezitten die gelijkwaardig is aan één van de hoedanigheden gegeven door het Instituut van Belastingadviseurs en Accountants aan de beroepsbeoefenaars in België, steeds de meerderheid van de stemrechten in de algemene vergadering dienen te hebben;

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

§ 3. Behoudens in de gevallen voorzien door de wet of deze statuten, worden de besluiten genomen bij meerderheid van stemmen, ongeacht het aantal aandelen en/of effecten dat op de algemene vergadering aanwezig dan wel vertegenwoordigd is.

Artikel 32: Verdaging van de algemene vergadering.

Het bestuursorgaan kan, tijdens de zitting, elke algemene vergadering, zowel de jaarlijkse als de buitengewone en de bijzondere, verdagen met drie (3) weken, zelfs indien het niet de jaarrekening betreft.

Tenzij de algemene vergadering er anders over beslist, doet deze verdaging geen afbreuk aan de andere genomen besluiten.

Alle aandeel- of effectenhouders, ook zij die aan de eerste vergadering niet persoonlijk of bij gevolmachtigde hebben deelgenomen, worden tot de volgende vergadering opgeroepen en toegelaten, mits zij de toelatingsformaliteiten hebben vervuld.

De volmachten die werden verleend voor de eerste vergadering gelden tevens voor de tweede vergadering, tenzij zij werden herroepen of tenzij de vennootschap op de hoogte wordt gesteld van een overdracht van de betrokken aandelen of effecten.

De volgende vergadering zal over dezelfde agenda beraadslagen en zal definitieve besluiten nemen.

Artikel 33: Notulen van de algemene vergadering.

De notulen van de algemene vergadering worden ondertekend door de leden van het bureau en door de aandeel- en effectenhouders die het vragen.

Zij worden opgenomen in een speciaal register dat wordt gehouden op de zetel van de vennootschap.

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

Behalve wanneer de besluiten van de algemene vergadering bij authentieke akte moeten vastgesteld worden, zullen de afschriften of uittreksels van de notulen worden ondertekend door de enige bestuurder dan wel door de voorzitter van het bestuursorgaan.

TITEL VII - Boekjaar – Jaarrekening – Winstbestemming.

Artikel 34: Boekjaar – Jaarrekening.

Het boekjaar van de vennootschap gaat in op 1 januari en eindigt op 31 december van ieder jaar.

Op de laatste dag wordt de boekhouding van de vennootschap afgesloten en maakt het bestuursorgaan de inventaris en de jaarrekening op, overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Artikel 35: Bestemming van de winst.

De jaarlijkse nettowinst wordt bepaald overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

Van die winst wordt ten minste vijf procent (5 %) ingehouden voor de vorming van de wettelijke reserve. Deze verplichting houdt op wanneer het reservefonds één/tiende (1/10de) van het kapitaal van de vennootschap bereikt. De verplichting herleeft indien de wettelijke reserve wordt aangesproken, tot het reservefonds opnieuw één/tiende van het kapitaal van de vennootschap heeft bereikt.

De aanwending van het saldo der winsten wordt geregeld door de jaarvergadering bij gewone meerderheid van stemmen, op voorstel van het bestuursorgaan en, desgevallend, mits in acht name van hetgeen bepaald is in artikel 13 van onderhavige statuten inzake de vereiste instemming van de enige bestuurder.

Artikel 36: Uitkering van dividenden en interim-dividenden.

De uitkering van dividenden geschiedt op het tijdstip en op de plaatsen die het bestuursorgaan aanduidt.

Interimdividenden: Het bestuursorgaan wordt gemachtigd om, met in acht name van de wettelijke beperkingen en grenzen ter zake, over te gaan tot uitkeringen uit de winst van het lopende boekjaar of uit winst van het voorgaande boekjaar voor zover de jaarrekening van dat laatste boekjaar nog niet werd goedgekeurd.

Liquidatiereserve: In het geval dat wordt beslist en overgegaan tot de uitkering van een liquidatiereserve, zal deze uitkering, ongeacht de datum van aanleg van gezegde reserve, beschouwd worden als 'vrucht' en bijgevolg integraal en in volle eigendom toekomen aan de vruchtgebruiker zo het eigendomsrecht verbonden aan de betreffende aandelen is opgesplitst in blote eigendom en vruchtgebruik.

TITEL VIII - Ontbinding – Vereffening.

Artikel 37: Benoeming van de vereffenaars.

Bij ontbinding van de vennootschap, om welke reden en op welk ogenblik ook, wordt de vereffening verzorgd door één of meer vereffenaars, die worden benoemd door de algemene vergadering.

Indien er meerdere vereffenaars worden benoemd, besluit de algemene vergadering of zij alleen, gezamenlijk, dan wel als college de vennootschap vertegenwoordigen.

De algemene vergadering bepaalt de vergoeding van de vereffenaars.

Bij gebrek aan benoeming door de algemene vergadering geschiedt de vereffening door de bestuurder(s) die op dat ogenblik in functie zijn (is).

Artikel 38: Bevoegdheden van de vereffenaars.

De vereffenaars zijn bevoegd tot alle verrichtingen vermeld in de wet tenzij de algemene vergadering anders besluit, bij gewone meerderheid van stemmen.

Artikel 39: Wijze van vereffening.

Na aanzuivering van alle schulden, lasten en kosten van vereffening of na consignatie van de nodige gelden om die te voldoen, verdelen de vereffenaars het netto-actief, in geld of in effecten, onder de aandeelhouders naar verhouding van het aantal aandelen dat zij bezitten.

De goederen die nog in natura aanwezig zijn worden op dezelfde wijze verdeeld.

Indien niet op alle aandelen in dezelfde mate is gestort, moeten de vereffenaars, alvorens over te gaan tot de verdeling, het evenwicht herstellen door alle aandelen op volstreekte voet van gelijkheid te stellen, hetzij door bijkomende stortingen te vragen ten laste van de aandelen waarop niet voldoende werd gestort, hetzij door voorafgaande terugbetalingen, in geld, effecten of in natura, ten bate van de in een hogere verhouding volgestorte aandelen.

TITEL IX - Diverse bepalingen.

Artikel 40: Geschillen.

Voor alle geschillen met betrekking tot vennootschaps-aangelegenheden tussen de vennootschap en haar, al dan niet gewezen, aandeel- of effectenhouder(s), (dagelijks) bestuurder(s), vereffenaar(s), vaste vertegenwoordigers, commissaris(sen) en/of directeurs alsook alle geschillen tussen voormelde personen onderling, zijn uitsluitend de rechtbanken van de zetel van de vennootschap bevoegd, tenzij de vennootschap hieraan uitdrukkelijk verzaakt.

Artikel 41: Keuze van woonplaats.

Iedere aandeel- of effectenhouder, (dagelijks) bestuurder, vereffenaar, vaste vertegenwoordiger en/of directeur of commissaris die in België geen woonplaats heeft, is verplicht in België woonplaats te kiezen voor de uitvoering van de statuten en alle betrekkingen met de vennootschap, zo niet wordt hij geacht woonplaats te hebben gekozen in de zetel van de vennootschap, waar hem rechtsgeldig alle mededelingen, gerechtelijke aanmaningen, dagvaardingen of betekeningen geldig kunnen worden gedaan.

Artikel 42: Toepasselijkheid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

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

Artikel 43: Samenloop – nettingovereenkomst.

Alle vorderingen die over en weer bestaan tussen de aandeelhouders, de bestuurder(s) en/of de vereffenaar(s), enerzijds, en de vennootschap, anderzijds, maken het voorwerp uit van nettingovereenkomsten, zoals voorzien bij artikel 14 § 1 van de wet van 15 december 2004 betreffende financiële zekerheden en houdende diverse fiscale bepalingen inzake zakelijke-zekerheidsovereenkomsten en leningen met betrekking tot financiële instrumenten, en zullen dus in geval van samenloop gecompenseerd worden ten titel van schuldvergelijking.

ZEVENDE BESLUIT – BEVESTIGING BESTUURSMANDAAT

De vergadering bevestigt:

- gebruik makende van de keuzemogelijkheid zoals voorzien bij artikel 13 van de statuten de optie voor het bestuursmodel met een enige bestuurder;

- voor onbepaalde duur en met ongewijzigd behoud van de in haren hoofde thans geldende bezoldigingsregeling, het op niet-statutaire wijze door de huidige, thans in functie zijnde enige bestuurder, te weten: de Besloten Vennootschap "GODU", voormeld, en vast vertegenwoordigd door de heer GODU, Jérémie, voornoemd, opgenomen bestuursmandaat.

Beide mandatarissen, aanwezig dan wel vertegenwoordigd zoals gezegd, verklaren hun respectievelijke mandaten te aanvaarden en niet getroffen te zijn door enige maatregel welke zich daartegen zou verzetten.

Wet betreffende het Centraal register van bestuursverboden

Op uitdrukkelijke vraag van de instrumenterende notaris, onder verwijzing naar de Wet van 4 mei 2023 betreffende het Centraal Register van Bestuursverboden ('JustBan') evenals naar de Omzendbrief ("Openbaarmaking van akten en stukken van vennootschappen, verenigingen en stichtingen") van de Minister van Justitie de dato 23 oktober 2023, wordt, voor zoveel als nodig en in aanvulling van de aan de instrumenterende notaris overhandigde 'Bijzondere verklaring' toe te voegen bij de neerlegging ter griffie van de benoemingsbesluiten, door de in zijn mandaat bevestigde bestuurder, vertegenwoordigd zoals gezegd, en vaste vertegenwoordiger bevestigd dat tegen hen geen:

- actueel (strafrechtelijk dan wel burgerrechtelijk) bestuursverbod van kracht is, en;
- veroordeling werd uitgesproken door een rechtscollege van een lidstaat van de Europese Economische Ruimte tot een verbod dat soortgelijk is aan één van de hierna vermelde verboden zoals opgenomen in artikel 6 van voormelde Wet van 4 mei 2023 bedoelde verboden:

1° het verbod een werkzaamheid of een functie uit te oefenen overeenkomstig de artikelen 1, 1bis en 2 van het koninklijk besluit nr. 22 van 24 oktober 1934 betreffende het rechterlijk verbod aan bepaalde veroordeelden en gefailleerden om bepaalde functies, beroepen of werkzaamheden uit te oefenen;

2° het verbod een werkzaamheid of een functie uit te oefenen overeenkomstig artikel 3quater van het koninklijk besluit nr. 22 van 24 oktober 1934 betreffende het rechterlijk verbod aan bepaalde veroordeelden en gefailleerden om bepaalde functies, beroepen of werkzaamheden uit te oefenen, en het verbod aan gefailleerden of daarmee gelijkgestelde personen om bepaalde functies, beroepen of werkzaamheden uit te oefenen overeenkomstig artikel XX.229 van het Wetboek van economisch recht;

In dit kader:

a) werd door dan wel namens het bestuursorgaan van onderhavige vennootschap een 'Bijzondere verklaring in toepassing van de Wet betreffende het Centraal register van bestuursverboden van 4 mei 2023' overhandigd welke verklaring zal gevoegd worden bij de neerlegging van onderhavige akte;

b) heeft de instrumenterende notaris het Centraal Register van Bestuursverboden gecontroleerd (<https://justonweb.be/ondernemingen>) uit welke opzoeking geen enkel bezwaar is gebleken;

ACHTSTE BESLUIT – BEVESTIGING ADRES ZETEL

De zetel van de vennootschap blijft gevestigd te 1780 Wemmel, Guilielmo Marconilaan 27 en zodoende binnen het Vlaams Gewest.

Er dient in onderhavige akte geen melding gemaakt te worden van een eventuele eigen website noch van een eventueel eigen e-mailadres van de vennootschap.

VOOR ONTLEDEND UITTREKSEL. Notaris Vanessa DI GESUALDO

Tegelijkertijd neergelegd: uitgifte van de akte statutenwijziging, Just Ban standaardverklaring en de gecoördineerde statutent