

Luik B

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

Voor-
behouden
aan het
Belgisch
Staatsblad

25321902



Neergelegd
27-03-2025

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 31/03/2025 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0860161752

Naam(voluit) : **BROUCKAERT STEVEN**

(verkort) :

Rechtsvorm : Commanditaire vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Armoedestraat 18
: 8800 Roeselare

Onderwerp akte : DIVERSEN**A. VOORSTEL TOT GRENSOVERSCHRIJDENDE OMZETTING****1. VOORAFGAANDE UITEENZETTING - VOORGENOMEN GRENSOVERSCHRIJDENDE OMZETTING EN DOELSTELLINGEN**

De zaakvoerder van de Vennootschap stelt voor om een grensoverschrijdende omzetting tot stand te brengen in de zin van artikel 14:18 en volgende van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (het "WVV").

De Vennootschap is een commanditaire vennootschap naar Belgisch recht met zetel te 8800 Roeselare, Armoedestraat 18, ingeschreven in het rechtspersonenregister te Gent, afdeling Kortrijk, onder het ondernemingsnummer 0860.161.752.

De Vennootschap heeft het volgende voorwerp (cf. artikel 3 van de statuten van de Vennootschap):
"De vennootschap heeft tot voorwerp de burgerlijke werkzaamheden van accountant en van belastingconsulent uit te oefenen, zoals omschreven in de artikelen 3 en 6 van de wet van zeventien maart tweeduizendnegentien betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur, evenals het uitoefenen van alle hiermee verenigbare activiteiten.

Behoren met name tot de functie van de accountant:

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 gecertificeerd 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 gecertificeerd 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.

Behoren met name tot de functie van de belastingconsulent:

1° advies verstrekken in alle fiscale aangelegenheden;

Op de laatste blz. van Luik B vermelden :

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

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

2° de belastingplichtige bijstaan bij het nakomen van zijn fiscale verplichtingen;

3° de belastingplichtige vertegenwoordigen bij de belastingdiensten.

De vennootschap mag eveneens het mandaat van vereffenaar uitoefenen.

De vennootschap mag alle opdrachten uitvoeren die krachtens het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en bijzondere wetten toevertrouwd kunnen worden aan de accountant die is ingeschreven op de deellijst van de externe accountants.

De vennootschap mag alle verrichtingen doen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met het voorwerp van de vennootschap voor zover die verrichtingen niet verboden zijn krachtens de wet van zeventien maart tweeduizendnegentien betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur of de uitvoeringsbesluiten en voor zover zij in overeenstemming zijn met de plichtenleer die geldt voor het beroep van accountant of van belastingconsulent.

Zij mag haar voorwerp zowel in België als in het buitenland verwezenlijken, onder voorbehoud van internationale bepalingen ter zake.

Zij mag elke activiteit die rechtstreeks of onrechtstreeks met haar voorwerp verband houdt uitoefenen, voor zover die verenigbaar is met de hoedanigheid van accountant of van belastingconsulent.

Zij mag rechtstreeks of onrechtstreeks via inbreng, fusie, inschrijving of iedere andere manier, geen deelnemingen bezitten in andere vennootschappen dan van uitsluitend professionele aard.

De vennootschap heeft eveneens tot voorwerp:

- consulting en adviesverstrekking met betrekking tot het operationeel beheer van uitsluitend professionele vennootschappen, het verlenen van managementbijstand aan en het uitvoeren van managementtaken in uitsluitend professionele vennootschappen;

- algemene dienstverlening aan vennootschappen van uitsluitend professionele aard zoals onder meer en niet beperkend opgenoemd, het ter beschikking stellen van infrastructuur, kantoorruimtes, secretariaatsdiensten, telesecretariaat en onthaal;

- het waarnemen van alle bestuursopdrachten in de meest ruime zin, doch dit enkel in vennootschappen van uitsluitend professionele aard.

Alvorens haar voorwerp te verwezenlijken, is de vennootschap ertoe gehouden de hoedanigheid van accountant en belastingconsulent aan het instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten te vragen en moet zij die hoedanigheden van het Instituut hebben verkregen.

De vennootschap heeft bovendien als voorwerp zowel in België al in het buitenland, hetzij voor eigen rekening, hetzij voor rekening van derden, hetzij in deelneming met derden, met uitsluiting van de cliënten van de vennootschap voor wie zij de werkzaamheden van accountant en belastingconsulent uitvoert:

1. Het patrimonium, waaronder onroerende goederen kunnen voorkomen, te behouden, en in de ruimste zin van het woord te beheren en oordeelkundig uit te breiden.

2. Het beheer, het verwerven, het instandhouden van een onroerend vermogen en de huurfinanciering van onroerende goederen aan derden (met uitsluiting van de cliënten van de vennootschap voor wie zij de werkzaamheden van accountant en belastingconsulent uitvoert), alsmede alle handelingen die rechtstreeks of onrechtstreeks met dit voorwerp in verband staan en die van aard zijn de opbrengst van de onroerende goederen te bevorderen, zoals het onderhoud, het valoriseren, de verbouwing, de bebouwing, de ontwikkeling, de verfraaiing, het in huur nemen en de verhuring van deze goederen alsmede zich borgstellen voor het goede verloop van verbintenissen door derde personen aangegaan die het genot zouden hebben van deze onroerende goederen. De vennootschap zal er zorg voor dragen haar onroerende goederen slechts te vervreemden, wanneer deze bouwrijp geworden zijn, of wanneer gebiedende omstandigheden haar daartoe dwingen.

Zij mag haar onroerende goederen in hypotheek stellen en mag borgstelling verlenen voor alle leningen, kredietopeningen en andere verrichtingen zowel voor haarzelf als voor alle derden, met uitzondering van de cliënten. Zij mag aan wie ook, met uitzondering van de cliënten, leningen toestaan, en (hypothecaire) waarborgen verlenen.

Behoudens voorafgaandelijke toelating van de Raad onthoudt de vennootschap zich van de uitoefening van een commercieel bedrijf."

De inbreng is vastgesteld op vijftienduizend vijfhonderd euro (€ 25.500,00), vertegenwoordigd door negenduizend vijfhonderdvijfenvijftig (9.555) aandelen.

De vennoten van de Vennootschap zijn:

- De heer Steven BROUCKAERT, eigenaar van 9.554 aandelen van de Vennootschap; en
- Mevrouw Sofie BROUCKAERT, eigenaar van één (1) aandeel van de Vennootschap (stille vennoot).

Het boekjaar van de Vennootschap begint jaarlijks op 1 oktober en eindigt op 30 september van het daaropvolgende jaar.

De heer Steven BROUCKAERT is de enige, statutaire zaakvoerder van de Vennootschap.

2. BESCHRIJVING VAN DE OMZETTING

2.1. ARTIKEL 14:18 WVV

Artikel 14:18 WVV bepaalt het volgende:

"Het bestuursorgaan stelt bij authentieke of bij onderhandse akte het voorstel tot grensoverschrijdende omzetting op.

Dit voorstel vermeldt ten minste:

1° de rechtsvorm, de naam, het voorwerp en de zetel van de vennootschap vóór grensoverschrijdende omzetting;

2° de rechtsvorm, de naam, het voorwerp en de zetel van de vennootschap na grensoverschrijdende omzetting;

3° een e-mailadres van de vennootschap waarop elke communicatie door de vennoten of aandeelhouders, houders van winstbewijzen, schuldeisers en werknemers wordt geacht geldig te zijn gebeurd;

4° de naam, de standplaats en een e-mailadres van de notaris die het in artikel 14:26 bedoelde attest zal afleveren en voor wie de grensoverschrijdende omzettingsakte zal worden verleden;

5° de oprichtingsakte van de vennootschap in de staat van bestemming, indien het recht van die staat dit vereist, en de statuten van de vennootschap na grensoverschrijdende omzetting indien die in een afzonderlijke akte zijn opgenomen;

6° het voorgestelde indicatieve tijdschema voor de grensoverschrijdende omzetting;

7° de rechten die de vennootschap na grensoverschrijdende omzetting zal toekennen aan de vennoten of aandeelhouders met bijzondere rechten en aan de houders van andere effecten dan aandelen, of de jegens hen voorgestelde maatregelen;

8° de waarborgen, zoals garanties of pandrechten, die de vennootschap na grensoverschrijdende omzetting aan de schuldeisers zal bieden;

9° de bijzondere voordelen die worden toegekend aan de deskundigen die het voorstel voor een grensoverschrijdende omzetting onderzoeken evenals aan de leden van de bestuurs-, leidinggevende, toezichthoudende of controlerende organen van de vennootschap;

10° of de vennootschap in de laatste vijf jaar voorafgaand aan de grensoverschrijdende omzetting eventuele stimulansen of subsidies heeft ontvangen;

11° een nadere omschrijving van de aangeboden geldelijke vergoeding voor houders van aandelen en winstbewijzen in overeenstemming met artikel 14:25/1;

12° de waarschijnlijke gevolgen van de grensoverschrijdende omzetting voor de werkgelegenheid;

13° in voorkomend geval, informatie over de procedures volgens dewelke, overeenkomstig de collectieve arbeidsovereenkomst nr. 94 van 29 april 2008, zoals gewijzigd door de collectieve arbeidsovereenkomst nr. 94/1 van 20 december 2022, regelingen worden vastgesteld met betrekking tot de wijze waarop de werknemers bij de vaststelling van hun medezeggenschapsrechten in de omgezette vennootschap worden betrokken."

2.2. RECHTSVORM, NAAM, VOORWERP EN ZETEL VAN DE VENNOOTSCHAP NA GRENSOVERSCHRIJDENDE OMZETTING

De zaakvoerder stelt voor aan de algemene vergadering van de Vennootschap om de Vennootschap grensoverschrijdend om te zetten in een besloten vennootschap naar Luxemburgs recht, zijnde een société à responsabilité limitée (S.à r.l.).

De statutaire en werkelijke zetel van de Vennootschap zal bijgevolg worden verplaatst van België naar Luxemburg, met zetel te Windhof, route d'Arlon 2.

De grensoverschrijdende omzetting zal plaatsvinden met juridische en boekhoudkundige continuïteit en bijgevolg zonder onderbreking van de rechtspersoonlijkheid van de Vennootschap, in overeenstemming met de artikelen 14:18 e.v. WVV. Na de grensoverschrijdende omzetting zal de Vennootschap geen vaste inrichting in België behouden.

De Vennootschap zal haar naam "BROUCKAERT STEVEN" behouden.

De Vennootschap zal, overeenkomstig haar voorwerp, handelen als volgt (Franse versie):

« Article 3. Objet social

3.1. La Société a pour objet l'exercice de la profession d'expert-comptable qui consiste à organiser, apprécier et redresser les comptabilités et les comptes de toute nature, établir les bilans et analyser, par les procédés de la technique comptable, la situation et le fonctionnement des entreprises et organismes sous leurs différents aspects économiques et financiers.

3.2. La Société pourra également tenir les comptabilités, domicilier des sociétés, effectuer tous les services en matière de décomptes des salaires et de secrétariat social, donner des conseils en matière fiscale et établir les déclarations fiscales, effectuer le contrôle contractuel des comptes.

3.3. La Société pourra exercer toute activité de conseil, accompagnement et expertises en matière comptable, administrative, économique et financière se rattachant à la profession d'expert-comptable

3.4. La Société pourra prendre des participations dans des sociétés exerçant des activités similaires ou compatibles à celles décrites à l'article 1er de la loi modifiée du 10 juin 1999.

3.5. La Société pourra, dans les limites fixées par la loi, accorder aux sociétés qui lui sont liées et qui exercent une activité similaire ou compatible à celles décrites à l'article 1er de la loi modifiée du 10 juin 1999, tous concours, prêts, avances ou garanties.

- 3.6. La Société pourra prendre tout mandat dans des sociétés dans le respect des règles de déontologie telles que décrites dans le Code de déontologie et autres documents y relatifs.
- 3.7. D'une façon générale, la Société pourra faire toutes les opérations civiles, financières, mobilières et immobilières dans le but de réaliser directement son objet social ou qui seraient de nature à en faciliter ou développer directement la réalisation, dans la limite des règles de déontologies et d'indépendance inhérentes à la profession d'expert-comptable.
- 3.8. Dans le cadre de l'exercice des fonctions ci-dessus, la société ne pourra exercer aucune activité commerciale. »
- De vrije Nederlandse vertaling van het voorwerp is als volgt:
- « 3.1 Het voorwerp van de Vennootschap is de uitoefening van het beroep van registeraccountant, dat bestaat uit het organiseren, beoordelen en aanpassen van alle soorten rekeningen en financiële overzichten, het opstellen van balansen en het analyseren, met behulp van boekhoudkundige technieken, van de economische en financiële positie en activiteiten van bedrijven en organisaties.
- 3.2. De Vennootschap kan ook de boekhouding voeren, vennootschappen domiciliëren, alle loon- en sociale secretariatsdiensten verlenen, belastingadvies geven en belastingaangiften opstellen, en contractuele controles van de boekhouding uitvoeren.
- 3.3. De Vennootschap mag alle advies-, ondersteunings- en consultancyactiviteiten uitoefenen op boekhoudkundig, administratief, economisch en financieel gebied die verband houden met het beroep van registeraccountant.
- 3.4. De Vennootschap mag deelnemingen nemen in vennootschappen die activiteiten uitoefenen die gelijkaardig of verenigbaar zijn met deze beschreven in artikel 1 van de gewijzigde wet van 10 juni 1999.
- 3.5. De Vennootschap mag, binnen de door de wet gestelde grenzen, alle bijstand, leningen, voorschotten of waarborgen verlenen aan met haar verbonden vennootschappen die een activiteit uitoefenen die gelijkaardig of verenigbaar is met de activiteiten beschreven in artikel 1 van de gewijzigde wet van 10 juni 1999.
- 3.6. De Vennootschap kan alle mandaten in vennootschappen uitoefenen met inachtneming van de deontologische regels zoals beschreven in de Wetboek voor de beroepsethiek en andere daarmee verband houdende documenten.
- 3.7. In het algemeen mag de Vennootschap alle burgerlijke, financiële, roerende en onroerende verrichtingen uitvoeren met het oog op de rechtstreekse verwezenlijking van haar maatschappelijk doel of die de verwezenlijking ervan kunnen vergemakkelijken of rechtstreeks ontwikkelen, binnen de grenzen van de deontologische regels en de onafhankelijkheid die eigen zijn aan het beroep van bedrijfsrevisor.
- 3.8. Bij de uitoefening van de bovenvermelde functies mag de vennootschap geen enkele commerciële activiteit uitoefenen. »
- De vrije Engelse vertaling van het voorwerp is als volgt:
- "Article 3. Corporate object
- 3.1. The purpose of the Company is the exercise of the profession of chartered accountant (expert-comptable), which consists of organising, assessing and adjusting accounts and financial statements of all kinds, drawing up balance sheets and analysing, by means of accounting procedures, the situation and operations of companies and organisations in their various economic and financial aspects.
- 3.2. The Company may also keep accounts, act as registered agent (domiciliataire) for companies, provide all payroll and social secretariat services, provide tax advice and prepare tax returns, and carry out contractual audits of accounts.
- 3.3. The Company may provide any advisory, support and expert services in accounting, administrative, economic and financial matters relating to the profession of chartered accountant (expert-comptable).
- 3.4. The Company may acquire participating interests in companies engaged in activities similar or compatible to those described in article 1 of the amended law of 10 June 1999.
- 3.5. The Company may, within the limits set by law, grant to companies which are affiliated to it and engaged in a similar or compatible activities to those described in article 1 of the amended law of 10 June 1999, any assistance, loans, advances or guarantees.
- 3.6. The Company may take up any mandate in companies in accordance with the rules of professional conduct as described in the Code of Conduct (Code de Déontologie) and other related documents.
- 3.7. In general, the Company may carry out all civil, financial, securities and real estate transactions with the aim of directly achieving its corporate purpose or which would be likely to facilitate or directly develop the realisation thereof, within the limits of the rules of ethics and independence inherent to the profession of chartered accountant (expert-comptable).
- 3.8. In the context of the exercise of the above functions, the Company may not carry out any commercial activity."

2.3. E-MAILADRES VAN VENNOOTSCHAP

Elke communicatie door de vennoten, houders van winstbewijzen, schuldeisers en werknemers (voor zover van toepassing) wordt geacht geldig te zijn gebeurd op het volgende e-mailadres: steven@pia.be.

2.4. NAAM, STANDPLAATS EN E-MAILADRES VAN NOTARIS DIE HET IN ARTIKEL 14:26 BEDOELDE ATTEST ZAL AFLEVEREN EN VOOR WIE DE GRENSOVERSCHRIJDENDE OMZETTINGSAKTE ZAL WORDEN VERLEDEN

De akte inzake de grensoverschrijdende omzetting van de Vennootschap zal worden verleden voor Lars HANSEN, notaris met standplaats te Antwerpen, of enige andere notaris van het kantoor DECKERS met e-mailadres Lars.Hansen@deckersnotarissen.be.

Diezelfde notaris zal ook het voorafgaande attest zoals bedoeld in artikel 14:26 van het WVV afleveren.

2.5. OPRICHTINGSAKTE VAN DE VENNOOTSCHAP IN DE STAAT VAN BESTEMMING, INCLUSIEF DE STATUTEN VAN DE VENNOOTSCHAP, NA GRENSOVERSCHRIJDENDE OMZETTING

De Vennootschap zal na de grensoverschrijdende omzetting, een volledige nieuwe tekst van statuten aanvaarden.

De nieuwe tekst van de statuten luidt als volgt:

"CHAPTER I. FORM, CORPORATE NAME, REGISTERED OFFICE, CORPORATE OBJECT, DURATION

Article 1. Form, corporate name

1.1. There is hereby established among the subscriber(s) and all those who may become owners of the shares hereafter issued (each a "Shareholder" and collectively the "Shareholders"), a company in the form of a private limited liability company (société à responsabilité limitée) (the "Company") which shall be governed by the laws of the Grand Duchy of Luxembourg, notably the law of 10 August 1915 on commercial companies, as amended (the "1915 Law") and by the present articles of association (the "Articles"). The Shareholders are liable up to their respective share capital contribution in the Company.

1.2. The Company exists under the name of "BROUCKAERT STEVEN S.à r.l. ".

Article 2. Registered office

2.1. The Company has its registered office in the municipality of Windhof, Grand Duchy of Luxembourg.

2.2. The registered office of the Company may be transferred:

- in the same municipality, (i) by a resolution of the sole Shareholder or, as the case may be, the general meeting of Shareholders or (ii) by a resolution of the sole Manager or, as the case may be, the Board (as both defined below);

- to any other municipality in the Grand Duchy of Luxembourg, (i) by a resolution of the sole Shareholder or, as the case may be, the general meeting of Shareholders, adopted in the manner required for an amendment to these Articles or (ii) by a resolution of the sole Manager or, as the case may be, the Board, which is authorised to amend these Articles accordingly.

2.3. Branches or other offices may be established either in the Grand Duchy of Luxembourg or abroad by resolution of the sole Manager or, as the case may be, the Board.

2.4. In the event that in the view of the sole Manager or, as the case may be, the Board, extraordinary political, economic or social developments occur or are imminent which would interfere with the normal activities of the Company at its registered office or with the ease of communications with the said office or between the said office and persons abroad, it may temporarily transfer the registered office abroad, until the end of these abnormal circumstances. Such temporary measures will have no effect on the nationality of the Company, which notwithstanding the temporary transfer of the registered office, will remain a company governed by the laws of the Grand Duchy of Luxembourg.

Article 3. Corporate object

3.1. The purpose of the Company is the exercise of the profession of chartered accountant (expert-comptable), which consists of organising, assessing and adjusting accounts and financial statements of all kinds, drawing up balance sheets and analysing, by means of accounting procedures, the situation and operations of companies and organisations in their various economic and financial aspects.

3.2. The Company may also keep accounts, act as registered agent (domiciliataire) for companies, provide all payroll and social secretariat services, provide tax advice and prepare tax returns, and carry out contractual audits of accounts.

3.3. The Company may provide any advisory, support and expert services in accounting, administrative, economic and financial matters relating to the profession of chartered accountant (expert-comptable).

3.4. The Company may acquire participating interests in companies engaged in activities similar or

compatible to those described in article 1 of the amended law of 10 June 1999.

3.5. The Company may, within the limits set by law, grant to companies which are affiliated to it and engaged in a similar or compatible activities to those described in article 1 of the amended law of 10 June 1999, any assistance, loans, advances or guarantees.

3.6. The Company may take up any mandate in companies in accordance with the rules of professional conduct as described in the Code of Conduct (Code de Déontologie) and other related documents.

3.7. In general, the Company may carry out all civil, financial, securities and real estate transactions with the aim of directly achieving its corporate purpose or which would be likely to facilitate or directly develop the realisation thereof, within the limits of the rules of ethics and independence inherent to the profession of chartered accountant (expert-comptable).

3.8. In the context of the exercise of the above functions, the Company may not carry out any commercial activity.

Article 4. Duration

The Company is formed for an unlimited duration.

CHAPTER II. SHARE CAPITAL, SHARES

Article 5. Share capital

5.1. Share capital structure

5.1.1. The share capital of the Company is set at twenty-five thousand five hundred Euros (EUR 25,500.-) divided into nine thousand five hundred fifty-five (9,555) shares (the "Shares" and each a "Share") with no nominal value.

5.1.2. The reference currency of the Company is the Euro.

5.1.3. The rights and obligations attached to the Shares shall be identical except to the extent otherwise provided by these Articles or by the 1915 Law.

5.1.4. In addition to the share capital, share premium account(s) (compte 111 "Prime d'émission") and/or capital contribution account(s) (compte 115 "Apport en capitaux propres non rémunéré par des titres") may be set up. The Company may use the amount held in the share premium account(s) and/or the capital contribution account(s) (as applicable) including for the purpose of redeeming its Shares, setting off net losses, making distributions to Shareholders and/or allocating sums to the Legal Reserve (as defined below) or any other reserve. The amounts held in such accounts may also be incorporated into the Company's share capital in exchange for the issuance of Shares to all Shareholders or to the relevant contributing Shareholder(s), as applicable.

5.1.5. The sole Shareholder or, in case of a plurality of Shareholders, the general meeting of Shareholders, may accept cash contributions to the share premium account or other capital contributions without issuing new Shares.

5.2. Increase and reduction of the share capital

The issued share capital of the Company may be increased or reduced one or several times by a resolution of the sole Shareholder or, as the case may be, the general meeting of Shareholders, adopted in compliance with the quorum and majority rules required by the 1915 Law or these Articles for any amendment to the Articles.

Article 6. Shares

6.1. Subscription and Transfer of Shares

6.1.1. When all the issued Shares are held by a sole Shareholder, subject to the limitations contained in this Article 6.1, the sole Shareholder may freely transfer its Shares.

6.1.2. When the Shares in issue in the Company are held by several Shareholders, subject to the limitations contained in this Article 6.1, the Shares may be transferred freely amongst Shareholders but the Shares may be transferred to non-shareholders only with the authorization of Shareholders representing at least three-quarters (3/4) of the Company's issued Shares.

6.1.3. Any transfer of Shares must be evidenced by a notarial deed or by a private contract. Any such transfer is not binding upon the Company and upon third parties unless duly notified to the Company or accepted by the Company, in pursuance of article 710-13 of the 1915 Law and article 1690 of the Luxembourg Civil Code.

6.1.4. If a Shareholder intends to transfer one or more Share(s) to a third party transferee, such transferring Shareholder must send a notice to the Company with all relevant details of the proposed transfer, including the identity of the transferee, the transfer period and, if relevant, the conditions applicable to the transfer.

6.1.5. If the proposed transfer is not approved by the Company in accordance with this Article 6.1, the Shareholders may, as per the provisions of article 710-12 of the 1915 Law and within three (3) months from the date of the refusal, acquire the Share(s) on an equal treatment basis (unless otherwise agreed between them) or procure the acquisition of the Share(s), except if the transferring Shareholder decides to forego the transfer. Upon request of the Manager(s), the three (3) months-period can be extended by the president of the chamber of the district court of Luxembourg dealing with commercial matters and sitting as in summary proceedings, it being understood that such

extension shall not exceed six (6) months.

6.1.6. To the extent that the Shareholders have not proposed to acquire the Share(s), the Company may, within the same timeframe and with the consent of the transferring Shareholder, decide to (i) reduce its share capital by an amount corresponding to the aggregate nominal value of the relevant Share(s) and (ii) redeem and cancel such Share(s).

6.1.7. If following the expiry of the relevant period, neither the existing Shareholders have acquired nor the Company has redeemed the Shares, the transferring Shareholder may freely sell her/his/its Share(s) to the proposed new Shareholder(s) at the transfer price and conditions which were notified to the Company.

6.1.8. In the event of death, the Share(s) of the deceased Shareholder may only be transferred to new Shareholders subject to the approval of such transfer given by the remaining Shareholders representing at least half (1/2) of the Shares owned by the remaining Shareholders. Such approval is, however, not required in case the Share(s) is/are transferred either to parents, descendants, surviving spouse or any other legal heir of the deceased Shareholder.

6.2. Profit Sharing

The profits which the Company may decide to distribute shall be applied as described in Article 23 of these Articles in any year in which the sole Shareholder or, as the case may be, the general meeting of Shareholders resolves to make any distribution of dividends.

6.3. Voting rights

6.3.1. Except as otherwise provided under these Articles, each Share will entitle the holder thereof to one (1) vote on all matters upon which Shareholders have the right to vote.

6.3.2. The sole Manager or, as the case may be the Board may suspend the voting rights of any Shareholder in breach of her/his/its obligations as described by these Articles or any relevant contractual arrangement entered into by such Shareholder.

6.3.3. A Shareholder may individually decide not to exercise, temporarily or permanently, all or part of her/his/its voting rights. The waiving Shareholder is bound by such waiver, which is mandatory for the Company upon notification of the latter.

6.3.4. In case the voting rights of one or several Shareholders are suspended in accordance with Article 6.3.2 or the exercise of the voting rights has been waived by one or several Shareholders in accordance with Article 6.3.3, such Shareholder(s) may attend any general meeting of the Shareholders but the Shares he/she/it/they hold(s) are not taken into account for the determination of the conditions of quorum and majority to be complied with at the general meetings of the Shareholders or to determine if written resolutions have been validly adopted.

6.4. Redemption of shares

6.4.1. The Company may redeem its own Shares subject to the relevant provisions of the 1915 Law.

6.4.2. The sole Manager or, as the case may be, the Board is authorised to cancel Shares held in treasury and to proceed with the corresponding share capital reduction.

CHAPTER III. MANAGEMENT, BOARD, REPRESENTATION OF THE COMPANY, CONFLICT OF INTERESTS, AUDIT

Article 7. Management

7.1. The Company is managed by one or several managers, whether Shareholders or not (each a "Manager" and collectively the "Managers"). If several Managers have been appointed, the Managers will constitute a board of managers (the "Board").

7.2. If the Company has a sole Manager, the latter will exercise the power granted by the 1915 Law to the Board. To the extent applicable and where the term "sole Manager" is not expressly mentioned in these Articles, a reference to the "Board" used in these Articles is to be construed as being a reference to the "sole Manager".

7.3. The Manager(s) shall be appointed by the sole Shareholder or, as the case may be, by the general meeting of Shareholders, which will determine their number, their remuneration and the limited or unlimited duration of their mandate. The Managers will hold office until their successors are elected. They may be re-elected at the end of each term of their mandates and they may be removed at any time, with or without cause (ad nutum), by a resolution of the sole Shareholder or, as the case may be, of the general meeting of Shareholders.

7.4. The shareholders may decide to appoint two (2) classes of Managers, the Class A Manager(s) and the Class B Manager(s), respectively.

7.5. Even after the term of his/her/its/their mandate(s), the Manager(s) shall not disclose Company information which may be detrimental to the Company's interests, except when such a disclosure is mandatory by applicable law.

Article 8. Meetings of the Board, written resolutions

8.1. The Board may appoint a chairperson (the "Chair") from among its members but is not obliged to do so. The Chair shall preside at all meetings of the Board. In her/his absence, the Board may appoint another Manager as chairperson pro tempore by vote of the majority present or represented at such meeting.

- 8.2. The Board may also appoint a secretary, who need not be a Manager and who will be responsible for keeping the minutes of the meetings of the Board.
- 8.3. The Board will meet upon notice given by the Chair, if a Chair has been appointed, or upon request of any Manager.
- 8.4. Except in cases of urgency or with the prior consent of all those entitled to attend the meeting, written notice of a Board meeting must be given at least twenty-four (24) hours in advance. The notice shall specify the place, date, time and agenda of the meeting.
- 8.5. This requirement may be waived with the unanimous consent of all Managers be it during the meeting or by other written means. A separate notice is not required for meetings held at a time and place previously approved by the Board.
- 8.6. Every Board's meeting shall be held in the Grand Duchy of Luxembourg or such other place indicated in the notice.
- 8.7. Any Manager may act at any meeting of the Board by appointing in writing another Manager as her/his representative.
- 8.8. A quorum of the Board shall be the presence or the representation of a majority of the Managers holding office and, if there are multiple classes of Managers, the presence of at least one (1) Manager from each class.
- 8.9. Decisions will be taken by a majority of the votes of the Managers present or represented at the relevant meeting and, if there are multiple classes of Managers, by at least one (1) Manager from each class. In case of a tied vote, the Chair, if any, has a casting vote.
- 8.10. One or more Managers may participate in a meeting of the Board by means of a conference call, by videoconference or by any similar means of communication enabling several persons participating therein to be identified and to simultaneously communicate with each other. At least one (1) Manager or his/her proxy will however need to be physically in attendance at the registered office of the Company and must initiate the conference call therefrom. A meeting of the Board held through such means of communication is deemed to be held at the Company's registered office.
- 8.11. A written decision signed by all the Managers, is proper and valid as though it had been adopted at a meeting of the Board which was duly convened and held. Such a decision can be documented in a single document or in several separate documents having the same content and each of them dated and signed by one or several Managers. The single document showing all the signatures or the entirety of signed counterparts, as the case may be, will form the instrument giving evidence of the passing of the resolutions, and the date of such resolutions shall be the date of the last signature.
- Article 9. Minutes of meetings of the Board**
- 9.1. The written decisions of the sole Manager or, as the case may be, the minutes of the meetings of the Board shall be drawn up and signed by the sole Manager or, as the case may be, by the Chair or, when applicable, the pro tempore chair or by the joint signature of any two (2) Managers or of one (1) Manager from each class if there are multiple classes of Managers. Any proxies will remain attached thereto.
- 9.2. Copies or extracts thereof shall be certified and signed according to the same rules set forth in the preceding paragraph.
- Article 10. General powers of the Managers**
- The sole Manager or, as the case may be, the Board is vested with the broadest powers to act on behalf of the Company and to perform or authorise all acts of an administrative or disposal nature, necessary or useful for accomplishing the Company's object. All powers not expressly reserved by the 1915 Law or these Articles to the sole Shareholder or, as the case may be, to the general meeting of Shareholders fall within the competence of the sole Manager or, as the case may be, the Board.
- Article 11. Delegation of powers – daily management**
- 11.1. The daily management of the Company as well as the representation of the Company in relation to such daily management may be delegated to one or more Managers, officers or other agents, acting individually or jointly. Their appointment, removal and powers shall be determined by a resolution of the Board.
- 11.2. The Board may also confer certain powers and/or special mandates to any member(s) of the Board or to any other person(s), who need not be a Manager or a Shareholder of the Company, acting either alone or jointly, under such terms and with such powers as the Board shall determine.
- 11.3. The Board may also appoint one or more advisory committees and determine their composition and purpose.
- Article 12. Representation of the Company**
- 12.1. In case only one (1) Manager has been appointed, the Company will be bound toward third parties by the sole signature of that sole Manager as well as by the joint signatures or single signature of any person(s) to whom the sole Manager has delegated such signatory power, within the limits of such power.

12.2. In case the Company is managed by a Board, the Company will be bound towards third parties:

- by the sole signature of any one (1) Manager for any amount not exceeding twenty thousand Euros (EUR 20,000.-);
- by the joint signature of any two (2) Managers for any amount exceeding twenty thousand Euros (EUR 20,000.-);
- if the shareholders have appointed classes of Managers, by the joint signatures of at least one (1) class A Manager and one (1) class B Manager for any amount exceeding twenty thousand Euros (EUR 20,000.-); and
- by the joint signatures or single signature of any person(s) to whom the Board has delegated such signatory power, within the limits of such power.

Article 13. Conflict of interests

13.1. No contract or other transaction between the Company and any other company or firm shall be affected or invalidated by the sole fact that any one or more duly authorised representatives of the Company, including but not limited to any Manager, has a direct or indirect financial interest in, or is a duly authorised representative of said other company or firm. Except as otherwise provided for hereafter, any duly authorised representatives of the Company, including but not limited to any Manager, who serves as a duly authorised representative of any other company or firm with which the Company contracts or otherwise engages in business, shall not for that sole reason, be automatically prevented from considering and acting upon any matters concerning such contract or other business.

13.2. Notwithstanding the above, in the event that any Manager has any direct or indirect financial interest in any transaction to which the Company is a party, other than transactions falling within the scope of the day-to-day management of the Company, concluded in the Company's ordinary course of business and at arm's length, that Manager shall inform the Board of any such direct or indirect financial interest and shall not consider or vote on any such transaction. Any such transaction and such Manager's interest therein shall be reported to the sole Shareholder or, as the case may be, to the next general meeting of Shareholders. When the Company is composed of a sole Manager, any transaction to which the Company shall become a party, other than transactions falling within the scope of the day-to-day management of the Company, concluded in the Company's ordinary course of business and at arm's length, and in which the sole Manager has a direct or indirect financial interest which is conflicting with the Company's interest therein, the relevant transaction shall be approved by the sole Shareholder or, as the case may be, by the general meeting of Shareholders.

Article 14. Indemnification

The Company shall indemnify any Manager and her/his heirs, executors and administrators for expenses reasonably incurred by her/him in connection with any action, suit or procedure to which she/he may be made a party by reason of her/his being or having been a Manager, or at the request of the Company, of any other company of which the Company is a Shareholder or creditor and by which she/he is not entitled to be indemnified, except for such action, suit or procedure in relation to matters for which she/he be held liable for gross negligence or misconduct. In the event of a settlement, indemnification shall only be provided for matters in which the Company has been advised by its legal counsel that the person to be indemnified did not commit such a breach of duty. The foregoing right of indemnification shall not exclude other rights to which the relevant person may be entitled.

Article 15. Audit

15.1. If the Company has more than sixty (60) Shareholders, oversight of the Company's operations shall be entrusted to one or more supervisory auditor(s) (commissaire(s)) or, to the extent required by the laws of the Grand Duchy of Luxembourg or a Shareholders' decision, by one or more approved statutory auditor(s) (réviseur(s) d'entreprises).

15.2. The supervisory auditor(s) or approved statutory auditor(s), as the case may be, are appointed by the general meeting of Shareholders, which shall determine their number, remuneration and the duration of their term of office. If no term has been fixed in the relevant Shareholders decision, the auditor(s) shall be deemed appointed for a limited term of one (1) year. They may be re-appointed at the end of their term and removed from office pursuant to Shareholders resolution(s) at any time, with or without cause, as applicable, in accordance with applicable statutory provisions.

CHAPTER IV. MEETINGS OF SHAREHOLDERS

Article 16. Powers of the general meeting of Shareholders

16.1. Any regularly constituted general meeting of Shareholders represents the entire body of Shareholders.

16.2. The general meeting of Shareholders shall have the powers vested to it by the 1915 Law and by these Articles.

16.3. When all the issued Shares are held by only one (1) Shareholder, this Shareholder assumes all powers conferred to the general meeting of Shareholders. In these Articles, as long as the

Company has only one (1) Shareholder, references to decisions taken, or powers exercised, by the general meeting of Shareholders shall be a reference to decisions taken, or powers exercised, by this Shareholder. The decisions taken by this sole Shareholder are documented by way of written decisions.

Article 17. Annual general meeting

The annual general meeting of Shareholders, to be held only in case the Company has more than sixty (60) Shareholders, shall be held annually at the registered office of the Company or at such other place in the Grand Duchy of Luxembourg as may be specified in the notice convening the meeting, within a period of six (6) months from closing of the Company's financial year.

Article 18. Other general meetings of Shareholders

18.1. The Shareholders may hold general meetings of Shareholders to be convened in compliance with the 1915 Law by the Board, failing which by the supervisory board, if any, failing which by Shareholders owning more than half (1/2) of the share capital of the Company.

18.2. Except in the case of amendments to these Articles, the holding of general meetings of Shareholders shall not be compulsory as long as the number of Shareholders does not exceed sixty (60). In this case, Shareholders shall receive the text of the resolutions or decisions to be taken and will cast their vote in writing.

18.3. General meetings of Shareholders, including the annual general meeting, may be held abroad only if, in the discretionary opinion of the Board, circumstances of force majeure so require.

Article 19. Procedure, vote

19.1. Convening notices shall be sent to the Shareholders at least eight (8) calendar days before holding a meeting and will specify the date, time, place and agenda of such meeting.

19.2. If all the Shareholders are present or represented at a general meeting of Shareholders and if they state that they have been sufficiently informed of the agenda of the meeting, the meeting may be held without prior notice.

19.3. A Shareholder may act at any meeting of Shareholders by appointing in writing or by fax another person as her/his/its proxy who need not be a Shareholder.

19.4. One or several Shareholders may participate in a meeting by means of a conference call, by videoconference or by any similar means of communication enabling several persons participating therein to be identified and to simultaneously communicate with each other. Such participations are to be considered as equivalent to a physical presence at the meeting.

19.5. The sole Manager or, as the case may be, the Board may determine all other conditions that must be fulfilled in order to take part in a general meeting of Shareholders.

19.6. One (1) vote is attached to each Share, except where otherwise provided for by the 1915 Law.

19.7. Except as otherwise required by the 1915 Law or by these Articles, resolutions shall be taken by Shareholders representing more than half (1/2) of the share capital of the Company. In case the quorum is not reached at the first meeting, the Shareholders shall be convened or consulted a second time, by registered letter, and decisions shall be adopted by a majority of the votes cast, regardless of the portion of share capital represented.

19.8. However, any amendment to these Articles shall be approved by Shareholders representing at least three-quarters (3/4) of the share capital of the Company.

Article 20. Shareholders resolutions

20.1. Written decisions of the sole Shareholder or, as the case may be, of the general meetings of Shareholders shall be drawn up in writing and signed by the sole Shareholder or, as the case may be, by the Shareholders who so request.

20.2. Copies or extracts of the minutes of the resolutions passed by the sole Shareholder or, as the case may be, by the general meeting of Shareholders shall be certified by the sole Manager or, as the case may be, by the Chair or by the joint signature of any two (2) Managers or of one (1) Manager from each class if there are multiple classes of Managers.

CHAPTER V. FINANCIAL YEAR, ANNUAL ACCOUNTS, DISTRIBUTION OF PROFITS

Article 21. Financial year

The Company's financial year begins on the first day of the month of October and ends on the last day of the month of September every year.

Article 22. Approval of annual accounts

22.1. At the end of each financial year, the accounts are closed and the Board shall draw up the annual accounts of the Company in accordance with the 1915 Law and submit them, if applicable, to the supervisory or independent statutory auditor(s) for review and to the sole Shareholder or, as the case may be, to the general meeting of Shareholders for approval.

22.2. Each Shareholder or her/his/its representative may inspect the annual accounts at the registered office of the Company as provided for by the 1915 Law.

Article 23. Allocation of profits

23.1. Five per cent (5%) of the Company's net annual profit shall be allocated each year to the reserve required by the 1915 Law (the "Legal Reserve"), until this reserve reaches ten per cent

(10%) of the Company's subscribed capital.

23.2. After allocation to the Legal Reserve, the sole Shareholder or the general meeting of Shareholders, as the case may be, shall determine how the remainder of the annual net profits will be disposed of by allocating the whole or part of the remainder to a reserve or to a provision, by carrying it forward to the next following financial year or by distributing it, together with carried forward profits, distributable reserves or share premium to the Shareholders as set forth hereafter.

23.3. In any year in which the Company resolves to make dividend distributions, drawn from net profits and from available reserves derived from retained earnings, including any share premium, distributions shall be made to the Shareholders in proportion to the number of Shares they hold.

Article 24. Interim dividends

The Board is authorised to pay out interim dividends, provided that current interim accounts have been drawn-up and that said interim accounts show that the Company has sufficient available funds for such a distribution and always in compliance with the provisions of Article 23 above and of article 710-25 of the 1915 Law.

CHAPTER VI. DISSOLUTION, LIQUIDATION

Article 25. Dissolution, liquidation

25.1. The Company may be dissolved by a decision of the sole Shareholder or, as the case may be, of the general meeting of Shareholders voting with the same quorum and majority as for the amendment to these Articles, unless otherwise provided for by the 1915 Law.

25.2. Should the Company be dissolved, the liquidation will be carried out by one or more liquidators (who may be physical persons or legal entities) appointed by the sole Shareholder or as the case may be, by the general meeting of Shareholders, which will determine their powers and their compensation.

25.3. After settling all outstanding debts and liabilities, including taxes and liquidation costs, the remaining net assets of the Company shall be distributed to the sole Shareholder or, as the case may be, the Shareholders in proportion to the number of Shares held by them.

25.4. In case the Company has only one (1) Shareholder, it may also be dissolved without liquidation in accordance with article 1865bis of the Luxembourg Civil Code and articles 710-3 and 1100-1 of the 1915 Law.

CHAPTER VII. APPLICABLE LAW

Article 26. Applicable law

All matters not governed by these Articles shall be determined in accordance with the laws of the Grand Duchy of Luxembourg and notably the Law.

CHAPITRE I. FORME, DENOMINATION SOCIALE, SIEGE SOCIAL, OBJET SOCIAL, DUREE

Article 1. Forme, dénomination sociale

1.1. Il est établi entre l'associé/les associés souscripteur(s) et tous ceux qui deviendront à l'avenir détenteurs de parts sociales émises ci-après (chacun un « Associé » et ensemble les « Associés »), une société à responsabilité limitée (ci-après la « Société »), régie par le droit luxembourgeois et en particulier la loi du 10 août 1915 concernant les sociétés commerciales, telle que modifiée (la « Loi de 1915 »), et par les présents statuts (les « Statuts »). Les Associés sont responsables à concurrence de leur apport respectif au capital social de la Société.

1.2. La Société adopte la dénomination « BROUCKAERT STEVEN S.à r.l. ».

Article 2. Siège social

2.1. Le siège social de la Société est établi dans la ville de Windhof, Grand-Duché de Luxembourg.

2.2. Le siège social de la Société pourra être transféré :

- à l'intérieur de la même commune (i) par une décision de l'Associé unique ou de l'assemblée générale des Associés, selon le cas, ou (ii) par une décision du Gérant unique ou du Collège (tels que définis ci-après), selon le cas ; et

- d'une commune à une autre au Grand-Duché de Luxembourg (i) par une décision de l'Associé unique ou de l'assemblée générale des Associés, selon le cas, aux conditions requises pour la modification des présents Statuts ou (ii) par une décision du Gérant unique ou du Collège, selon le cas, qui est autorisé à modifier les Statuts en conséquence.

2.3. Des succursales ou autres bureaux peuvent être établis soit au Grand-Duché de Luxembourg, soit à l'étranger par une décision du Gérant unique ou du Collège, selon le cas.

2.4. Au cas où le Gérant unique ou le Collège, selon le cas, estimerait que des événements extraordinaires d'ordre politique, économique ou social sont de nature à compromettre l'activité normale de la Société au siège social ou la communication aisée avec ce siège ou entre ce siège et des personnes à l'étranger ou que de tels événements sont imminents, il pourra transférer temporairement le siège social à l'étranger jusqu'à cessation complète de ces circonstances anormales. Ces mesures provisoires n'auront aucun effet sur la nationalité de la Société, laquelle, nonobstant ce transfert provisoire du siège, restera régie par la loi du Grand-Duché de Luxembourg.

Article 3. Objet social

- 3.1. La Société a pour objet l'exercice de la profession d'expert-comptable qui consiste à organiser, apprécier et redresser les comptabilités et les comptes de toute nature, établir les bilans et analyser, par les procédés de la technique comptable, la situation et le fonctionnement des entreprises et organismes sous leurs différents aspects économiques et financiers.
- 3.2. La Société pourra également tenir les comptabilités, domicilier des sociétés, effectuer tous les services en matière de décomptes des salaires et de secrétariat social, donner des conseils en matière fiscale et établir les déclarations fiscales, effectuer le contrôle contractuel des comptes.
- 3.3. La Société pourra exercer toute activité de conseil, accompagnement et expertises en matière comptable, administrative, économique et financière se rattachant à la profession d'expert-comptable
- 3.4. La Société pourra prendre des participations dans des sociétés exerçant des activités similaires ou compatibles à celles décrites à l'article 1er de la loi modifiée du 10 juin 1999.
- 3.5. La Société pourra, dans les limites fixées par la loi, accorder aux sociétés qui lui sont liées et qui exercent une activité similaire ou compatible à celles décrites à l'article 1er de la loi modifiée du 10 juin 1999, tous concours, prêts, avances ou garanties.
- 3.6. La Société pourra prendre tout mandat dans des sociétés dans le respect des règles de déontologie telles que décrites dans le Code de déontologie et autres documents y relatifs.
- 3.7. D'une façon générale, la Société pourra faire toutes les opérations civiles, financières, mobilières et immobilières dans le but de réaliser directement son objet social ou qui seraient de nature à en faciliter ou développer directement la réalisation, dans la limite des règles de déontologies et d'indépendance inhérentes à la profession d'expert-comptable.
- 3.8. Dans le cadre de l'exercice des fonctions ci-dessus, la société ne pourra exercer aucune activité commerciale.
- Article 4. Durée
La Société est constituée pour une durée illimitée.
- CHAPITRE II. CAPITAL SOCIAL, PARTS SOCIALES
- Article 5. Capital social
- 5.1. Composition du capital social
- 5.1.1. Le capital social de la Société s'élève à vingt-cinq mille cinq cents euros (EUR 25.500,-) divisé en neuf mille cinq cent cinquante-cinq (9.555) parts sociales (les « Parts Sociales » et chacune une « Part Sociale ») sans valeur nominale.
- 5.1.2. La devise de référence de la Société est l'euro.
- 5.1.3. Les droits et obligations attachés aux Parts Sociales sont identiques sauf stipulation ou disposition contraire des Statuts ou de la Loi de 1915.
- 5.1.4. En plus du capital social, un ou plusieurs compte(s) de prime d'émission (compte 111 « Prime d'émission ») et/ou un ou plusieurs compte(s) d'apport en capital (compte 115 « Apport en capitaux propres non rémunéré par des titres ») peuvent être créés. La Société peut utiliser les montants détenus sur le compte de prime d'émission et/ou le compte d'apport en capital (le cas échéant) afin de racheter ses Parts Sociales, purger ses pertes, effectuer des distributions aux Associés et/ou allouer ces fonds à la Réserve Légale (telle que définie ci-dessous) ou à toute autre réserve. Les montants présents sur ces comptes peuvent également être incorporés au capital social de la Société ce qui donnera lieu à l'émission de Parts Sociales au profit de tous les Associés ou de l'Associé apporteur concerné, selon le cas.
- 5.1.5. L'Associé unique ou, en cas de pluralité d'Associés, l'assemblée générale des Associés peut accepter des apports en numéraire au compte de prime d'émission ou tous autres types d'apport en capital sans avoir à émettre de Parts Sociales.
- 5.2. Augmentation et réduction du capital social
Le capital social émis de la Société peut être augmenté ou réduit une ou plusieurs fois par une résolution de l'Associé unique ou, le cas échéant, l'assemblée générale des Associés, adoptée conformément aux conditions de quorum et de majorité prévues par les présents Statuts ou, selon le cas, par la Loi de 1915 pour toute modification des Statuts.
- Article 6. Parts Sociales
- 6.1. Souscription et transfert de Parts Sociales
- 6.1.1. Lorsque l'ensemble des Parts Sociales émises de la Société sont détenues par un seul Associé, sous réserve des limitations contenues dans le présent Article 6.1, l'Associé unique peut librement transférer ses Parts Sociales.
- 6.1.2. Lorsque l'ensemble des Parts Sociales émises de la Société sont détenues par plusieurs Associés, sous réserve des limitations contenues dans le présent Article 6.1, les Parts Sociales peuvent être librement transférées entre les Associés, mais les Parts Sociales peuvent être transférées à des non-Associés seulement avec l'autorisation des Associés représentant au moins les trois quarts (3/4) des Parts Sociales émises de la Société.
- 6.1.3. Tout transfert des Parts Sociales doit être constaté par un acte notarié ou par un contrat sous seing privé. Une telle cession n'est opposable à la Société et aux tiers qu'après avoir été notifiée à la

Société ou acceptée par la Société, en application de l'article 710-13 de la Loi de 1915 et de l'article 1690 du Code civil luxembourgeois.

6.1.4. Si un Associé a l'intention de céder une ou plusieurs Part(s) Sociale(s) à un tiers cessionnaire, cet Associé cédant doit envoyer un avis à la Société indiquant tous les détails de la cession envisagée, y compris l'identité du cessionnaire, la période de cession et, si nécessaire, les conditions applicables à la cession.

6.1.5. Si la cession proposée n'est pas approuvée par la Société conformément au présent Article 6.1, les Associés peuvent, conformément aux dispositions de l'article 710-12 de la Loi de 1915, dans les trois (3) mois de la date du refus, acquérir la ou les Part(s) Sociale(s) sur une base d'égalité de traitement (à moins qu'il n'en soit convenu autrement entre eux) ou provoquer l'acquisition de la ou des Part(s) Sociale(s), sauf si l'Associé cédant décide de renoncer à la cession. Sur requête du ou des Gérants, la période de trois (3) mois peut être étendue par le président de la chambre du Tribunal d'arrondissement statuant en matière commerciale et comme en matière de référé, étant entendu que cette extension ne pourra excéder six (6) mois.

6.1.6. Au cas où les Associés n'ont pas proposé d'acquérir les Parts Sociales, la Société, peut, dans le même délai et avec le consentement de l'Associé cédant, décider de (i) réduire le capital social d'un montant correspondant à la valeur nominale totale de la ou des Parts Sociales et (ii) racheter et annuler ces Parts Sociales.

6.1.7. Si après l'expiration du délai imparti, les Associés existants n'ont pas acheté les Parts Sociales et la Société n'a pas racheté les Parts Sociales, l'Associé cédant peut librement vendre ses Parts Sociales au(x) nouvel/nouveaux Associé(s) au prix de rachat et selon les termes notifiés à la Société.

6.1.8. En cas de décès, les Parts Sociales de l'Associé décédé peuvent seulement être transférées au(x) nouvel/nouveaux Associé(s) sous réserve de l'approbation de la cession par les Associés restants représentant au moins la moitié (1/2) des Parts Sociales détenues par les Associés restants. Cette approbation n'est pas requise lorsque les Parts Sociales sont transférées à des parents, descendants, époux/épouse survivant(e) ou tout autre héritier légal de l'Associé décédé.

6.2. Partage des bénéfices

Les bénéfices que la Société peut décider de distribuer doivent être calculés tel que décrit à l'Article 23 des présents Statuts dans l'année où l'Associé unique ou, le cas échéant, l'assemblée générale des Associés décide de procéder à une distribution de dividendes.

6.3. Droits de vote

6.3.1. À moins qu'il n'en soit disposé autrement dans les Statuts, chaque Part Sociale confère une (1) voix à son détenteur pour tous les sujets sur lesquels les Associés ont le droit de vote.

6.3.2. Le Gérant unique ou le Collège, selon le cas, peut suspendre les droits de vote de tout Associé qui a manqué à ses obligations décrites dans les Statuts ou tout arrangement contractuel conclu par cet Associé.

6.3.3. Un Associé peut, à titre individuel, décider de renoncer temporairement ou de façon permanente, à tout ou partie de ses droits de vote. L'Associé renonçant est engagé par cette renonciation laquelle s'impose à la Société à la suite de la notification de cette dernière.

6.3.4. Dans le cas où les droits de vote d'un ou plusieurs Associés seraient suspendus conformément à l'Article 6.3.2 ou lorsque l'exercice des droits de vote a été abandonné conformément à l'Article 6.3.3 le ou les Associés en question pourront participer à toute assemblée générale des Associés mais les Parts Sociales que cet ou ces Associés détiennent ne seront pas prises en compte pour la détermination de quorum et de majorité à respecter aux assemblées générales des Associés ou pour déterminer si les résolutions écrites ont été valablement adoptées.

6.4. Rachat de Parts Sociales

6.4.1. La Société peut racheter ses propres Parts Sociales sous réserve des dispositions de la Loi de 1915.

6.4.2. Le Gérant unique ou le Collège, selon le cas, est autorisé à annuler les Parts Sociales détenues en trésorerie et à procéder à une réduction de capital subséquente.

CHAPITRE III. GERANCE, COLLEGE DE GERANCE, REPRESENTATION DE LA SOCIETE, CONFLIT D'INTERETS, CONTROLE DES COMPTES

Article 7. Gérance

7.1. La Société est gérée et administrée par un ou plusieurs gérants, Associés ou non (chacun un « Gérant » et ensemble les « Gérants »). Si plusieurs Gérants ont été nommés, les Gérants constitueront un collège de gérance (le « Collège »).

7.2. Si la Société est composée d'un Gérant unique, ce dernier exerce le pouvoir octroyé par la Loi de 1915 au Collège. Dans la mesure où le terme « Gérant unique » n'est pas expressément mentionné dans les présents Statuts, une référence au « Collège » utilisée dans les présents Statuts doit être lue comme une référence au « Gérant unique ».

7.3. Le(s) Gérant(s) est/sont nommé(e)(s) par l'Associé unique ou l'assemblée générale des Associés, selon le cas, qui fixe leur nombre, leur rémunération et la durée limitée ou illimitée de leur

mandat. Le(s) Gérant(s) restera/resteront en fonction jusqu'à la nomination de son/leur(s) successeur(s). Il/Elle(s) peut/peuvent être renommé(e)(s) à la fin de chacun de leurs mandats et peut/peuvent être révoqué(e)(s) à tout moment, avec ou sans motif (ad nutum), par une décision de l'Associé unique ou de l'assemblée générale des Associés, selon le cas.

7.4. Les Associés pourront décider de nommer deux (2) catégories de Gérants, respectivement le(s) Gérant(s) de catégorie A et le(s) Gérant(s) de catégorie B.

7.5. Même après le terme de son/leurs mandat(s), le(s) Gérant(s) ne révélera/révéleront pas les informations concernant la Société dont la révélation pourrait porter préjudice aux intérêts de la Société, excepté lorsqu'une telle révélation est rendue obligatoire par la loi applicable.

Article 8. Réunions du Collège, Résolutions écrites

8.1. Le Collège pourra nommer un(e) président(e) (le/la « Président(e) ») parmi ses membres. Si un(e) Président(e) est nommé(e), il/elle présidera toutes les réunions du Collège. En son absence, le Collège pourra désigner, à la majorité des membres présents ou représentés à une telle réunion, un autre Gérant comme président(e) pro tempore.

8.2. Le Collège pourra également choisir un(e) secrétaire qui n'a pas besoin d'être Gérant et qui sera responsable de la tenue des procès-verbaux des réunions du Collège.

8.3. Le Collège se réunira sur convocation du/de la Président(e), s'il y en a un(e), ou à la demande d'un Gérant.

8.4. Sauf en cas d'urgence ou avec l'accord préalable de toutes les personnes autorisées à participer à la réunion, un avis écrit de toute réunion du Collège sera donné à tous les Gérants avec un préavis d'au moins vingt-quatre (24) heures. La convocation indiquera le lieu, la date, l'heure ainsi que l'ordre du jour de la réunion.

8.5. Il pourra être renoncé à cette convocation avec l'accord unanime de tous les Gérants, lequel devra être donné à la réunion ou par tout autre moyen par écrit. Une convocation séparée ne sera pas requise pour les réunions se tenant à une date et à un lieu préalablement approuvés par le Collège.

8.6. Chaque réunion du Collège se tiendra au Grand-Duché de Luxembourg ou à tout autre endroit indiqué dans la convocation.

8.7. Tout Gérant pourra se faire représenter aux réunions du Collège en désignant par écrit un autre Gérant comme son mandataire.

8.8. Le quorum du Collège est atteint par la présence ou la représentation d'une majorité de Gérants en fonction et, si des catégories de Gérants ont été créées, par la présence d'au moins un (1) Gérant de chaque catégorie.

8.9. Les décisions sont prises à la majorité des votes des Gérants présents ou représentés à la réunion et, si des catégories de Gérants ont été créées, les décisions devront être approuvées par au moins un (1) Gérant de chaque catégorie. En cas de partage des voix et si un(e) Président(e) a été nommé(e), sa voix sera prépondérante.

8.10. Un ou plusieurs Gérants peuvent participer à une réunion du Collège par conférence téléphonique, vidéoconférence ou tout moyen de télécommunication similaire permettant à plusieurs personnes y participant d'être identifiées et de communiquer simultanément l'une avec l'autre. Au moins un (1) Gérant ou son/sa mandataire devra cependant être physiquement présent au siège social de la Société et devra initier la conférence téléphonique à partir de celui-ci. Une réunion du Collège tenue par ces moyens de communication est réputée se tenir au siège social de la Société.

8.11. Une décision écrite signée par tous les Gérants est régulière et valable comme si elle avait été adoptée à une réunion du Collège, dûment convoquée et tenue. Une telle décision pourra être documentée par un seul écrit ou par plusieurs écrits séparés ayant le même contenu, chacun daté et signé par un ou plusieurs Gérants. Le document unique avec toutes les signatures ou, le cas échéant, les actes séparés signés par chaque Gérant, le cas échéant, constitueront l'acte prouvant l'adoption des résolutions, et la date de ces résolutions sera la date de la dernière signature.

Article 9. Procès-verbaux des réunions du Collège

9.1. Les décisions écrites du Gérant unique ou, selon le cas, les procès-verbaux des réunions du Collège doivent être établis par écrit et signés par le Gérant unique ou par le Président ou le président pro tempore, le cas échéant, ou par la signature conjointe d'au moins deux (2) Gérants ou d'au moins un (1) Gérant de chaque catégorie s'il y a plusieurs catégories de Gérants. Toutes les procurations y resteront annexées.

9.2. Les copies ou les extraits de celles-ci devront être certifiés et signés selon les mêmes règles que celles énoncées au paragraphe précédent.

Article 10. Pouvoirs des Gérants

Le Gérant unique ou, selon le cas, le Collège est investi des pouvoirs les plus étendus pour agir au nom de la Société et pour accomplir et autoriser tous les actes d'administration ou de disposition, nécessaires ou utiles à la réalisation de l'objet social de la Société. Tous les pouvoirs qui ne sont pas expressément réservés par la Loi de 1915 ou par les présents Statuts à l'Associé unique ou, selon le cas, à l'assemblée générale des Associés, sont de la compétence du Gérant unique ou, selon le cas,

le Collège.

Article 11. Délégation de pouvoirs – gestion journalière

11.1. La gestion journalière de la Société ainsi que la représentation en relation avec cette gestion journalière peuvent être déléguées à un ou plusieurs Gérants, fondés de pouvoir ou autres agents, agissant individuellement ou conjointement. Leur nomination, révocation et pouvoirs sont déterminés par une résolution du Collège.

11.2. Le Collège peut aussi conférer certains pouvoirs ou mandats spéciaux à un ou plusieurs membres du Collège ou à une ou plusieurs autres personnes qui peuvent ne pas être des Gérants ou Associés de la Société, agissant seul ou ensemble, selon les conditions et les pouvoirs déterminés par le Collège.

11.3. Le Collège peut aussi nommer un ou plusieurs comités et déterminer leur composition et leur objet.

Article 12. Représentation de la Société

12.1. Dans le cas où un (1) Gérant unique serait nommé, la Société sera engagée à l'égard des tiers par la signature individuelle de ce Gérant unique, ainsi que par les signatures conjointes ou la signature individuelle de toute(s) personne(s) à qui le Gérant a délégué un tel pouvoir de signature, dans les limites d'un tel pouvoir.

12.2. Dans le cas où la Société serait gérée par un Collège, la Société sera engagée vis-à-vis des tiers :

- par la signature individuelle de l'un (1) des Gérants jusqu'à un montant de vingt mille Euros (20.000,- EUR) ;
- par la signature conjointe de deux (2) Gérants pour tout montant supérieur à vingt mille Euros (20.000,- EUR) ;
- si les Associés ont nommé plusieurs catégories de Gérants, par la signature conjointe d'au moins un (1) Gérant de catégorie A et un (1) Gérant de catégorie B pour tout montant supérieur à vingt mille Euros (20.000,- EUR) ; et
- par les signatures conjointes ou la signature individuelle de toute(s) personne(s) à qui le Collège a délégué un tel pouvoir de signature, dans les limites d'un tel pouvoir.

Article 13. Conflit d'intérêts

13.1. Aucun contrat ou autre transaction entre la Société et d'autres sociétés ou firmes ne sera affecté ou invalidé par le fait qu'un ou plusieurs représentants valablement autorisés de la Société, comprenant (mais non limité à) tout Gérant, y auront un intérêt de nature patrimoniale direct ou indirect, ou en seront des représentants valablement autorisés. Sauf stipulations contraires ci-dessous, tout représentant valablement autorisé de la Société, en ce compris, mais sans s'y limiter, tout Gérant qui remplira en même temps des fonctions de représentant valablement autorisé pour le compte d'une autre société ou firme avec laquelle la Société contractera ou entrera autrement en relations d'affaires, ne sera pas, pour ce seul motif, automatiquement empêché de donner son avis et d'agir quant à toutes opérations relatives à un tel contrat ou opération.

13.2. Nonobstant ce qui précède, au cas où un Gérant aurait un intérêt de nature patrimoniale direct ou indirect dans une opération à laquelle la Société est partie, autre que les transactions conclues dans la cadre de la gestion journalière de la Société, conclue dans des conditions d'affaires ordinaires de la Société et dans des conditions contractuelles normales, ce Gérant en avisera le Collège et ne pourra prendre part aux délibérations ou émettre un vote au sujet de cette opération. Cette opération ainsi que l'intérêt de nature patrimoniale direct ou indirect du Gérant dans celle-ci seront portés à la connaissance de l'Associé unique ou, le cas échéant, de la prochaine assemblée générale des Associés. Lorsque la Société est composée d'un Gérant unique, toute transaction à laquelle la Société devient partie, autres que les transactions tombant dans le cadre de la gestion journalière de la Société, conclue dans des conditions d'affaires ordinaires de la Société et dans des conditions contractuelles normales, et dans laquelle le Gérant unique a un intérêt de nature patrimoniale direct ou indirect qui est en conflit avec l'intérêt de la Société, la transaction concernée doit être approuvée par l'Associé unique ou l'assemblée générale des Associés, selon le cas.

Article 14. Indemnisation

La Société doit indemniser tout Gérant et ses héritiers/héritières, exécuteurs et administrateurs testamentaires, des dépenses raisonnables faites par elle/lui en relation avec toute action, procès ou procédure à laquelle elle/il a pu être partie en raison de sa fonction passée ou actuelle de Gérant, ou, à la demande de la Société, de toute autre société dans laquelle la Société est Associé ou créancière et par laquelle elle/il n'est pas autorisé à être indemnisé, excepté en relation avec les affaires pour lesquelles elle/il est finalement déclaré dans de telles actions, procès et procédures responsable de grosse négligence ou faute grave. En cas de règlement amiable d'un conflit, des indemnités doivent être accordées uniquement dans les matières en relation avec le règlement amiable du conflit pour lesquelles, selon le conseiller juridique de la Société, la personne indemnisée n'a pas commis une telle violation de ses obligations. Le droit à indemnité ci-avant n'exclut pas d'autres droits que la personne concernée peut revendiquer.

Article 15. Contrôle des comptes

15.1. Si la Société compte plus de soixante (60) Associés, la surveillance des opérations de la Société sera confiée à un ou plusieurs commissaires ou, dans la mesure où cela est prévu par la loi luxembourgeoise ou décidé optionnellement par les Associés, à un ou plusieurs réviseurs d'entreprises agréés.

15.2. Le(s) commissaire(s) ou, le cas échéant, le(s) réviseur(s) d'entreprises agréé(s), sera/seront nommé(s) par les Associés, qui détermineront leur nombre, leur rémunération et la durée de son / leur mandat(s). Si aucun terme n'a été prévu dans la décision y relative des Associés, le(s) commissaire(s) ou, le cas échéant, le(s) réviseur(s) d'entreprises agréé(s) sera(ont) nommé(s) pour une durée limitée d'un (1) an. Leurs mandats pourront être renouvelés à leurs termes et ils pourront être révoqués de leurs fonctions à tout moment sur simple décision des Associés, avec ou sans motif selon le cas, sous réserve des dispositions légales applicables.

CHAPITRE IV. ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES

Article 16. Pouvoirs de l'assemblée générale des Associés

16.1. Toute assemblée générale des Associés régulièrement constituée représente l'ensemble des Associés.

16.2. L'assemblée générale des Associés a les pouvoirs qui lui sont attribués par la Loi de 1915 et par les présents Statuts.

16.3. Lorsque l'ensemble des Parts Sociales émises de la Société sont détenues par un seul Associé, cet Associé assume l'ensemble des pouvoirs conférés à l'assemblée générale des Associés. Dans les présents Statuts, pour autant que la Société n'ait qu'un seul Associé, toutes références aux décisions prises ou aux pouvoirs exercés par l'assemblée générale des Associés sont des références aux décisions prises ou aux pouvoirs exercés par cet Associé unique. Les décisions prises par cet Associé unique sont documentées au moyen de décisions écrites.

Article 17. Assemblée générale annuelle

L'assemblée générale annuelle des associés, qui doit être tenue uniquement si la Société a plus de soixante (60) Associés, sera tenue annuellement au siège social de la Société ou à un autre endroit au Grand-Duché de Luxembourg tel qu'indiqué dans la convocation de l'assemblée, dans un délai de six (6) mois suivant la clôture de l'exercice social de la Société.

Article 18. Autres assemblées générales des Associés

18.1. Les assemblées générales des Associés se réunissent en conformité avec la Loi de 1915 sur convocation du Collège, à défaut, du conseil de surveillance (le cas échéant) ou, à défaut, des Associés détenant plus de la moitié (1/2) du capital social de la Société.

18.2. Sauf en cas de modification des Statuts, la tenue d'assemblées générales n'est pas obligatoire, quand le nombre des Associés n'est pas supérieure à soixante (60). Dans ce cas, chaque Associé recevra le texte des résolutions ou décisions à prendre et émettra son vote par écrit.

18.3. Les assemblées générales des Associés, y compris l'assemblée générale annuelle, peuvent se tenir à l'étranger seulement si, selon l'avis discrétionnaire du Collège, des circonstances de force majeure l'exigent.

Article 19. Procédure, vote

19.1. Les convocations seront envoyées aux Associés au moins huit (8) jours calendaires avant la tenue de l'assemblée et contiendra la date, l'heure, l'endroit et l'ordre du jour de l'assemblée.

19.2. Au cas où tous les Associés sont présents ou représentés à l'assemblée générale des Associés et déclarent avoir eu suffisamment connaissance de l'ordre du jour de l'assemblée, l'assemblée pourra être tenue sans convocation préalable.

19.3. Tout Associé peut prendre part aux assemblées en désignant par écrit ou par télécopie un mandataire, lequel peut ne pas être Associé.

19.4. Un ou plusieurs Associés peuvent participer à une assemblée par conférence téléphonique, par vidéoconférence ou par tout moyen de télécommunication similaire permettant à plusieurs personnes y participant d'être identifiées et de communiquer simultanément l'une avec l'autre. De telles participations doivent être considérées comme équivalentes à une présence physique à l'assemblée.

19.5. Le Gérant unique ou, selon le cas, le Collège peut déterminer toutes les autres conditions devant être remplies pour la participation à l'assemblée générale des Associés.

19.6. Un vote est attaché à chaque Part Sociale, sauf disposition contraire de la Loi de 1915.

19.7. Sauf stipulations contraires de la Loi de 1915 ou de ces Statuts, les décisions seront adoptées par les Associés représentant plus de la moitié (1/2) du capital social de la Société. Dans le cas où le quorum ne serait pas atteint à la première assemblée, les Associés seront convoqués ou consultés une seconde fois, par lettre recommandée, et les décisions sont alors adoptées par une majorité de votes, quelle que soit la portion du capital social représenté.

19.8. Cependant, seuls les Associés représentant au moins les trois quarts (3/4) du capital social de la Société peuvent modifier les Statuts dans toutes les dispositions.

Article 20. Résolutions des Associés

20.1. Les décisions écrites de l'Associé unique ou des assemblées générales des Associés, selon le cas, doivent être établies par écrit et signées par l'Associé unique ou, selon le cas, par les Associés qui le demandent.

20.2. Les copies ou extraits des procès-verbaux des résolutions de l'Associé unique ou de l'assemblée générale des Associés, selon le cas, doivent être certifiés par le Gérant unique ou, selon le cas, le/la Président(e) du Collège ou par la signature conjointe de deux (2) Gérants quelconques ou d'un (1) Gérant de chaque catégorie si plusieurs catégories de Gérants ont été créées.

CHAPITRE V. EXERCICE SOCIAL, COMPTES ANNUELS, REPARTITION DES BENEFICES

Article 21. Exercice social

L'exercice social de la Société commence le premier jour du mois d'octobre et se termine le dernier jour du mois de septembre de chaque année.

Article 22. Approbation des comptes annuels

22.1. À la fin de chaque exercice social, les comptes sont arrêtés et le Collège dresse les comptes annuels de la Société conformément à la Loi de 1915 et les soumet, le cas échéant, au(x) commissaire(s) ou au(x) réviseur(s) d'entreprises agréé(s), pour révision et à l'Associé unique ou à l'assemblée générale des Associés, selon le cas, pour approbation.

22.2. Tout Associé ou son mandataire peut prendre connaissance des comptes annuels au siège social de la Société conformément aux dispositions de la Loi de 1915.

Article 23. Affectation des bénéfices

23.1. Cinq pour cent (5%) du bénéfice net annuel de la Société sera attribué chaque année à la réserve prévue par la Loi de 1915 (ci-après la « Réserve Légale »), jusqu'à ce que cette réserve atteigne dix pour cent (10%) du capital souscrit de la Société.

23.2. Après allocation à la Réserve Légale, l'Associé unique ou l'assemblée générale des Associés, selon le cas, détermine la façon dont le reste des bénéfices annuels nets seront alloués en versant la totalité ou une partie du solde sur un compte de réserve, en reportant ce solde au compte de profits ou, le cas échéant, de pertes reportées ou en le distribuant avec les bénéfices reportés, les réserves distribuables ou les fonds présents sur le compte de prime d'émission aux Associés comme indiqué ci-après.

23.3. Toute année où la Société décide de procéder à des distributions de dividendes sur base des bénéfices nets et des réserves disponibles issues de bénéfices non distribués, y compris les fonds présents sur le compte de prime d'émission, le montant alloué à cet effet doit être distribué aux Associés en proportion du nombre de Parts Sociales détenues.

Article 24. Dividendes intérimaires

Le Collège est autorisé à verser des acomptes sur dividendes, sous condition que des comptes intérimaires aient été établis et fassent apparaître que les fonds disponibles sont suffisants pour une telle distribution et toujours conformément aux stipulations de l'Article 23 ci-dessus et aux dispositions de l'article 710-25 de la Loi de 1915.

CHAPITRE VI. DISSOLUTION, LIQUIDATION

Article 25. Dissolution, liquidation

25.1. La Société peut être dissoute par décision de l'Associé unique ou de l'assemblée générale des Associés, selon le cas, délibérant aux mêmes conditions de quorum et de majorité que celles exigées pour la modification des Statuts, sauf dispositions contraires de la Loi de 1915.

25.2. En cas de dissolution de la Société, la liquidation s'effectuera par les soins d'un ou de plusieurs liquidateurs (personnes physiques ou morales), nommées par l'Associé unique ou l'assemblée générale des Associés, selon le cas, qui détermineront leurs pouvoirs et leurs émoluments.

25.3. Après paiement de toutes les dettes et charges de la Société, toutes les taxes et frais de liquidation compris, l'actif net restant sera distribué à l'Associé unique ou, selon le cas, aux Associés en proportion du nombre de Parts Sociales détenues par eux.

25.4. Dans l'hypothèse où la Société n'a qu'un Associé, celle-ci peut être dissoute sans liquidation conformément à l'article 1865bis du Code civil luxembourgeois et aux articles 710-3 et 1100-1 de la Loi de 1915.

CHAPITRE VII. LOI APPLICABLE

Article 26. Loi applicable

Toutes les matières qui ne sont pas régies par ces Statuts seront réglées conformément au droit luxembourgeois et en particulier à la Loi de 1915. »

2.6. VOORGESTELDE INDICATIEVE TIJDSHEMA VOOR DE GRENDOVERSCHRIJDENDE OMZETTING

Het is de bedoeling dat de grensoverschrijdende omzetting van Vennootschap wordt uitgevoerd volgens het volgende indicatieve tijdschema:

- Neerlegging van het voorstel tot grensoverschrijdende omzetting bij de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank, met het oog op bekendmaking in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad: eerste of tweede kwartaal 2025;

- Verplichte wachttermijn van drie (3) maanden vanaf de neerlegging van het voorstel;
 - Opmaak van het verslag van de zaakvoerder overeenkomstig artikel 14:20 WVV en het verslag van de bedrijfsrevisor of gecertificeerd accountant overeenkomstig artikel 14:21 WVV, op basis van een staat van activa en passiva van de Vennootschap, die niet eerder dan vier (4) maanden voor de buitengewone algemene vergadering die over het voorstel tot grensoverschrijdende omzetting zal beslissen, wordt afgesloten;
 - Buitengewone algemene vergadering van de vennoten van de Vennootschap voor de Belgische notaris om over te gaan tot de grensoverschrijdende omzetting: tweede of derde kwartaal 2025; en
 - Registratie van de grensoverschrijdende omzetting in Luxemburg en uitschrijving van de Vennootschap in België: spoedig na de buitengewone algemene vergadering van de Vennootschap.
- Dit bovenstaande tijdschema is informatief en kan, indien nodig, worden gewijzigd.
- 2.7. RECHTEN DIE DE VENNOOTSCHAP NA GRENSOVERSCHRIJDENDE OMZETTING ZAL TOEKENNEN AAN DE VENNOTEN MET BIJZONDERE RECHTEN EN AAN DE HOUDERS VAN ANDERE EFFECTEN DAN AANDELEN, OF DE JEGENS HEN VOORGESTELDE MAATREGELEN**
- De Vennootschap zal na de grensoverschrijdende omzetting geen rechten toekennen aan de vennoten met bijzondere rechten en aan de houders van andere effecten dan aandelen.
- Er werden dan ook geen specifieke maatregelen genomen in dit verband.
- 2.8. WAARBORGEN, ZOALS GARANTIES OF PANDRECHTEN, DIE DE VENNOOTSCHAP NA GRENSOVERSCHRIJDENDE OMZETTING AAN DE SCHULDEISERS ZAL BIEDEN**
- De Vennootschap bevestigt geen bijzondere voordelen toe te kennen aan de deskundigen die het voorstel voor grensoverschrijdende omzetting onderzoeken en aan de leden van de bestuurs-, leidinggevende, toezichthoudende of controlerende organen van de Vennootschap.
- 2.9. BIJZONDERE VOORDELEN DIE WORDEN TOEGEKEND AAN DE DESKUNDIGEN DIE HET VOORSTEL VOOR EEN GRENSOVERSCHRIJDENDE OMZETTING ONDERZOEKEN EVENALS AAN DE LEDEN VAN DE BESTUURS-, LEIDINGGEVENDE, TOEZICHTHOUDENDE OF CONTROLERENDE ORGANEN VAN DE VENNOOTSCHAP**
- De Vennootschap bevestigt geen bijzondere voordelen toe te kennen aan de deskundigen die het voorstel voor grensoverschrijdende omzetting onderzoeken en aan de leden van de bestuurs-, leidinggevende, toezichthoudende of controlerende organen van de Vennootschap.
- 2.10. STIMULANSEN OF SUBSIDIES ONTVANGEN DOOR DE VENNOOTSCHAP IN DE LAATSTE VIJF JAAR**
- De Vennootschap bevestigt dat zij in de laatste vijf (5) jaar geen stimulansen of subsidies heeft ontvangen.
- 2.11. NADERE OMSCHRIJVING VAN DE AANGEBODEN GELDELIJKE VERGOEDING VOOR HOUDERS VAN AANDELEN EN WINSTBEWIJZEN IN OVEREENSTEMMING MET ARTIKEL 14:25/1 WVV**
- De vennoten van de Vennootschap zijn:
- De heer Steven BROUCKAERT, eigenaar van 9.554 aandelen van de Vennootschap; en
 - Mevrouw Sofie BROUCKAERT, eigenaar van één (1) aandeel van de Vennootschap (stille vennoot).
- De Vennootschap biedt geen geldelijke vergoeding aan de vennoten in de zin van artikel 14:25/1 WVV.
- 2.12. GEVOLGEN VAN DE GRENSOVERSCHRIJDENDE OMZETTING VOOR DE WERKGELEGENHEID**
- De grensoverschrijdende omzetting van de Vennootschap heeft geen gevolgen voor de werkgelegenheid, aangezien de Vennootschap op de datum van de omzettingsbeslissing geen werknemers in dienst zal hebben.
- 3. ALGEMENE VERGADERING**
- Met het oog op de uitvoering van de beoogde grensoverschrijdende omzetting, in overeenstemming met de geldende wettelijke en statutaire bepalingen, zal de zaakvoerder van de Vennootschap alle nodige en nuttige informatie verstrekken aan de vennoten, op de wijze voorzien in het WVV. Deze vennoten zullen, in een buitengewone algemene vergadering, worden opgeroepen om te stemmen over het voorstel tot grensoverschrijdende omzetting.
- 4. DIVERSEN**
- 4.1. NEERLEGGING EN PUBLICATIE VAN HET OMZETTINGSVOORSTEL**
- Dit voorstel wordt ondertekend door de zaakvoerder van de Vennootschap.
- Dit voorstel zal worden neergelegd en bekendgemaakt in het Belgisch Staatsblad overeenkomstig artikel 14:18/1, §1 iuncto de artikelen 2:8 en 2:14, 1° WVV door Vennootschap of haar respectieve gemachtigden ter griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank.
- 4.2. VOLMACHT**
- De zaakvoerder verleent bij deze volmacht aan alle medewerkers van het notariskantoor "Deckers notarissen" BV, met ondernemingsnummer 0469.875.423, gevestigd te 2000 Antwerpen, Léon Stynenstraat 75B, die allen keuze van woonst doen op de zetel van voormeld notariskantoor en met

Luik B - vervolg

macht om elk afzonderlijk handelend op te treden ingeschreven in het rechtspersonenregister (Nederlandstalige Ondernemings- rechtbank Brussel) onder het nummer 0417.899.754, teneinde al het nodige te doen met het oog op de neerlegging van dit voorstel tot grensoverschrijdende omzetting van de Vennootschap en de vereiste kennisgevingen op de griffie van de bevoegde ondernemingsrechtbank en om zodoende alle documenten en formulieren (onder andere, maar niet beperkt tot, de publicatieformulieren) te ondertekenen namens de Vennootschap die nodig of dienstig zijn in het kader van de voorgenomen grensoverschrijdende omzetting van de Vennootschap.

Notaris Lars Hansen

Tegelijk neergelegd
- voorstel tot grensoverschrijdende omzetting

B. KENNISGEVING VAN GRENSOVERSCHRIJDENDE OMZETTING

De zaakvoerder van de Vennootschap stelt voor om een grensoverschrijdende omzetting te verwezenlijken, in overeenstemming met artikel 14:15 e.v. van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (het "WVV"), waarbij de Vennootschap haar statutaire en werkelijke zetel zal verplaatsen van België naar Luxemburg ("emigratie").

Met het oog op de voorgenomen grensoverschrijdende omzetting, heeft de zaakvoerder van de Vennootschap op 27 maart 2025 een voorstel tot grensoverschrijdende omzetting opgesteld overeenkomstig artikel 14:18 WVV dat ter goedkeuring zal worden voorgelegd aan de buitengewone algemene vergadering van de Vennootschap.

Overeenkomstig artikel 14:18/1, §1, 2° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (Bijlage) wenst de Vennootschap haar vennoten en haar schuldeisers (aangezien de Vennootschap noch houders van winstbewijzen, noch werknemers heeft) in kennis te stellen van de voorgenomen grensoverschrijdende omzetting van de Vennootschap, evenals van het feit dat de vennoten en schuldeisers van de Vennootschap uiterlijk vijf (5) werkdagen vóór de datum van de algemene vergadering bij de Vennootschap opmerkingen kunnen indienen betreffende het voorstel voor de grensoverschrijdende omzetting.

Notaris Lars Hansen

Tegelijk neergelegd
- kennisgeving overeenkomstig artikel 14:18/§1,2°