


**Luik B**

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


**\*14224704\***

NEERGELEGD  
Griffie Rechtbank Koophandel

08 DEC 2014

Gent Afdeling Brugge  
De griffier

**0506 656 338**

Ondernemingsnr :

Benaming (voluit) : **SEQUENTIA**

(verkort) :

Rechtsvorm : burgerlijke vennootschap onder de vorm van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : Torhoutse Steenweg 367  
8200 Brugge (Sint-Andries)

**Onderwerp akte : Oprichting**

Uit een akte verleden voor Meester Michel Van Damme, geassocieerd notaris te Brugge (Sint-Andries), lid van de maatschap « Notaris Michel Van Damme – Notaris Christian Van Damme – Notaris Sophie Delaere », geassocieerde notarissen met zetel te Brugge (Sint-Andries) op drie december tweeduizend veertien, waarvan huidig uittreksel werd opgemaakt voor registratie, enkel met het oog op de neerlegging op de Rechtbank van Koophandel, blijkt dat er een burgerlijke vennootschap onder de vorm van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid (CVBA) werd opgericht, genaamd « SEQUENTIA ».

**1° Identificatie der oprichters :**

1/ De heer LANNOO Dany Leon, geboren te Zwevezele op achttien april negentienhonderd eenenzestig, echtgenoot van mevrouw VANHAUWAERT Viviane Kristien, wonende te 8210 Zedelgem (Veldegem), Koningin Astridstraat 70.

2/ De heer HEDEBOUW Geert, geboren te Beernem op zevenentwintig mei negentienhonderd achtenvijftig, echtgenoot van mevrouw VANOVERBEKE Christine Julienne, wonende te 8480 Ichtegem (Eernegem), Turkeyendreef 15.

3/ De burgerlijke vennootschap onder vorm van vennootschap onder firma (afgekort V.O.F.) "DEMKEN ACCOUNTANCY", met zetel te 8850 Ardoole, Prinsendreef 2.

Vennootschap opgericht bij onderhandse akte op negentwintig januari tweeduizend en twaalf, bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van vijf maart tweeduizend en twaalf, onder nummer 2012-03-05/0050134.

Waarvan de statuten het laatst werden gewijzigd bij onderhandse akte op zes december tweeduizend en twaalf, bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van twintig december tweeduizend en twaalf, onder nummer 2012-12-20/0204770.

Ingeschreven in het rechtspersonenregister onder nummer 0843.644.632, Rechtbank Gent (afdeling Brugge). B.T.W.-nummer BE843.644.632.

Alhier vertegenwoordigd door de heer DEMEESTER Kenny Roger, ongehuwd, geboren te Roeselare op vierentwintig maart negentienhonderd tweeëntachtig, wonende te 8850 Ardoole, Prinsendreef 2, als zaakvoerder van de vennootschap benoemd in de voormelde oprichtingsakte en handelend overeenkomstig artikel twaalf van de statuten.

4/ De burgerlijke vennootschap onder de vorm van besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BELVANO", met zetel te 8490 Jabbeke, Reigerzele 12.

Vennootschap opgericht bij akte verleden voor notaris Jan De Mey, te Brugge op eenentwintig januari negentienhonderd zevenennegentig, bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van dertien februari negentienhonderd zevenennegentig, onder nummer 1997-02-13/0316

Waarvan de statuten het laatst werden gewijzigd bij akte verleden voor notaris Michel Van Damme, geassocieerd notaris met standplaats te Brugge (Sint-Andries), lid van de maatschap "Notaris Michel VAN DAMME – Notaris Christian VAN DAMME – Notaris Sophie DELAERE", geassocieerde notarissen met zetel te Brugge (Sint-Andries) op dertien juli tweeduizend en vijf, bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van vier augustus tweeduizend en vijf, onder nummer 2005-08-04/0113385.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/12/2014 - Annexes du Moniteur belge

Ingeschreven in het rechtspersonenregister onder nummer, 0459.911.741 Rechtbank Gent (afdeling Brugge). B.T.W.-nummer BE459.911.741.

Alhier vertegenwoordigd door de heer VAN OVERBEKE Thomas Bertrand Stijn, geboren te Brugge op zeventwintig november negentienhonderd zevenenzeventig, echtgenoot van Mevrouw VANHOORNE Isabel Rachel Alexis, wonende te 8490 Jabbeke, Reigerzele 12, optredend als zaakvoerder van de vennootschap benoemd in de voormelde akte verleden voor notaris Michel Van Damme, geassocieerd notaris met standplaats te Brugge (Sint-Andries), lid van de maatschap "Notaris Michel VAN DAMME - Notaris Christian VAN DAMME - Notaris Sophie DELAERE", geassocieerde notarissen met zetel te Brugge (Sint-Andries) op dertien juli tweeduizend en vijf, en handelend overeenkomstig artikelen negen en tien van de statuten.

Hierna onveranderd "de comparanten" of "de oprichters" genoemd.

De oprichters verklaren dat het aanvangskapitaal volledig is geplaatst en zeshonderdtweeënzeventigduizend euro (€672.000) bedraagt.

Het is vertegenwoordigd door duizend (1000) aandelen op naam zonder nominale waarde, die ieder één duizendste van het kapitaal vertegenwoordigen.

Het vast gedeelte van het maatschappelijk kapitaal bedraagt achttienduizend zeshonderd euro (€ 18.600,00).

Op de kapitaal aandelen wordt als volgt ingeschreven:

1. IN GELD:

- A. De burgerlijke vennootschap onder de vorm van besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BELVANO", voornoemd en vertegenwoordigd als gezegd door de heer VAN OVERBEKE Thomas Bertrand Stijn, ten belope van duizend driehonderd vierenveertig euro (€ 1.344,00) in contanten, volgestort voor honderd procent (100%), in ruil waarvoor deze vennootschap twee (2) aandelen zonder nominale waarde als vergoeding ontvangt.
- B. De Burgerlijke vennootschap onder firma "DEMKEN ACCOUNTANCY" voornoemd en vertegenwoordigd als gezegd door de heer DEMEESTER Kenny Roger, ten belope van duizend driehonderd vierenveertig euro (€ 1.344,00) in contanten, volgestort voor honderd procent (100%), in ruil waarvoor deze vennootschap twee (2) aandelen zonder nominale waarde als vergoeding ontvangt.

BEWIJS VAN DEPONERING

De inbrengen in geld werden voorafgaandelijk aan de oprichting, in toepassing van artikel 399 van het Wetboek van vennootschappen, gedeponeed op een bijzondere rekening bij BNP Paribas Fortis Bank zoals blijkt uit een door voormelde financiële instelling op één december tweeduizend veertien afgeleverd bankattest, dat aan ondergetekend notaris werd overhandigd om bewaard te worden naar de voorschriften van het Wetboek van vennootschappen.

2. IN NATURA:

- A. De heer LANNOO Dany Leon, voornoemd, verklaart bij deze inbreng te doen in de vennootschap van elf (11) aandelen van de burgerlijke vennootschap onder vorm van naamloze vennootschap "CORMAFISK" (opgericht als naamloze vennootschap onder de benaming "ACCOFISCAL" bij akte verleden voor notaris Yves Leleu, te Komen op acht februari negentienhonderd vijfennegentig bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van twee maart negentienhonderd vijfennegentig, onder het nummer 1995-03-02/193. Waarvan de statuten het laatst werden gewijzigd bij akte verleden voor notaris Anthony Leleu te Komen op twaalf juli tweeduizend en zes, bekendgemaakt in de bijlagen van het Belgisch Staatsblad van achtentwintig juli tweeduizend en zes onder het nummer 2006-07-28/0123428. Ingeschreven in het rechtspersonenregister onder nummer 0454.354.433. Rechtbank Gent (afdeling Brugge). B.T.W.-nummer BE0454.354.433, met maatschappelijke zetel te Torhoutse Steenweg 367, 8200 Brugge (Sint-Andries), met een waarde van honderdduizend zevenenzestig driehonderd achtentwintig euro (€ 167.328,00) en vijftienduizend tweehonderd elf euro zeshonderd zesendertig cent (€ 15.211,636) per aandeel.
- B. De heer HEDEBOUW Geert, voornoemd, verklaart bij deze inbreng te doen in de vennootschap van elf (11) aandelen van de burgerlijke vennootschap onder vorm van naamloze vennootschap "CORMAFISK", voornoemd, met maatschappelijke zetel te Torhoutse Steenweg 367, 8200 Brugge (Sint-Andries), met een waarde van honderdduizend zevenenzestig driehonderd achtentwintig euro (€ 167.328,00) en vijftienduizend tweehonderd elf euro zeshonderd zesendertig cent (€ 15.211,636) per aandeel.
- C. De Burgerlijke vennootschap onder firma "DEMKEN ACCOUNTANCY" voornoemd en vertegenwoordigd als gezegd door de heer DEMEESTER Kenny Roger, verklaart bij deze inbreng te doen in de vennootschap van elf (11) aandelen van de burgerlijke vennootschap onder vorm van naamloze vennootschap "CORMAFISK", voornoemd, met maatschappelijke zetel te Torhoutse Steenweg 367, 8200 Brugge (Sint-Andries), met een waarde van honderdduizend zevenenzestig driehonderd achtentwintig euro (€ 167.328,00) en vijftienduizend tweehonderd elf euro zeshonderd zesendertig cent (€ 15.211,636) per aandeel.

Voor-  
behouden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/12/2014 - Annexes du Moniteur belge

D. De burgerlijke vennootschap onder de vorm van besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BELVANO", voornoemd en vertegenwoordigd als gezegd door de heer VAN OVERBEKE Thomas Bertrand Stijn, verklaart bij deze inbreng te doen in de vennootschap van elf (11) aandelen van de burgerlijke vennootschap onder vorm van naamloze vennootschap "CORMAFISK", voornoemd, met maatschappelijke zetel te Torhoutse Steenweg 367, 8200 Brugge (Sint-Andries), met een waarde van honderdduizend zevenenzestig driehonderd achtentwintig euro (€ 167.328,00) en vijftienduizend tweehonderd elf euro zeshonderd zesendertig cent (€ 15.211,636) per aandeel.

Voormelde inbreng in natura is nader beschreven in het verslag van de burgerlijke vennootschap onder de vorm van een coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid afgekort Burg. Ven. CVBA "BDO Bedrijfsrevisoren" gevestigd te 8800 Roeselare, Accent Business Park Kwadestraat 153/5, alhier vertegenwoordigd door VANDEWALLE Peter, bedrijfsrevisor.

De besluiten van dit verslag van de bedrijfsrevisor luiden als volgt:

**"5. Besluit**

*De inbreng in natura door de heer Dany LANNOO wonende te 8210 Brugge, Koningin Astridlaan 70, en de heer Geert HEDEBOUW, wonende te 8480 Eernegem, Turkeyendreef 15 en de BV BVBA Demken Accountancy, O.N. 0843.644.632, vertegenwoordigd door de heer Kenny DEMEESTER en de BV BVBA Belvano, O.N. 0459.911.741, vertegenwoordigd door de heer Thomas VAN OVERBEKE tot oprichting van de CVBA SEQUENTIA met zetel te 8200 Brugge, Torhoutsesteenweg 367, bestaat uit de inbreng van een aandelenpakket bestaande uit 44 aandelen van de NV CORMAFISK, voor een inbrengwaarde van 669.312,00 EUR.*

*Bij het beëindigen van onze controlewerkzaamheden zijn wij onder voorbehoud dat de in te brengen bestanddelen niet zijn bezwaard met hypothecaire lasten of pandrechten, van oordeel*

*a) dat de verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura en dat de oprichters van de vennootschap verantwoordelijk zijn voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen en voor de bepaling van het aantal door de vennootschap uit te geven aandelen ter vergoeding van de inbreng in natura;*

*b) dat de beschrijving van de inbreng in natura beantwoordt aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid;*

*c) dat de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord zijn en dat de waardebepalingen waartoe deze methoden van waardering leiden, tenminste overeenkomen met het aantal en de fractiewaarde van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is."*

*De vergoeding van de inbreng in natura bestaat uit 996 aandelen van de CVBA SEQUENTIA, zonder vermelding van nominale waarde.*

*Dit verslag werd opgesteld overeenkomstig artikel 395 van het Wetboek van vennootschappen in het kader van de voorgenomen inbreng in natura bij de oprichting van de CVBA SEQUENTIA en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.*

*Opgemaakt te Roeselare op twee december tweeduizend en veertien"*

Overeenkomstig de wet hebben de oprichters eveneens een bijzonder verslag opgesteld waarin zij uiteenzetten waarom de inbreng in natura van belang is voor de vennootschap.

Een exemplaar van het verslag van de bedrijfsrevisor alsmede een exemplaar van het bijzonder verslag van de oprichters zullen ter griffie van de rechtbank van koophandel neergelegd worden samen met een expeditie van de akte.

Voorwaarden van de inbreng:

1. De vennootschap verworft de volle eigendom van de ingebrachte aandelen met ingang vanaf heden. Zij zal er het genot van hebben door deelname in de eventuele winsten van de vennootschap, met ingang vanaf de datum van het verlijden van de akte.
2. De inbrengers verklaren dat de ingebrachte aandelen niet bezwaard zijn met enig pandrecht. Bovendien verklaren zij vrij tot de overdracht van deze aandelen te kunnen overgaan en dat er in hunnen hoofde geen belemmeringen zijn voortspruitend uit eventuele voorkoopprijzen, goedkeuringen of andere overdrachtsbeperkingen voorzien in de statuten van de burgerlijke vennootschap onder vorm van naamloze vennootschap "CORMAFISK" en/of in de aandeelhoudersovereenkomsten.

Vergoeding voor deze inbreng in natura:

- a. Als vergoeding voor voormelde inbreng in natura ten belope van honderdduizend zevenenzestig driehonderd achtentwintig euro (€167.328,00), worden aan de heer Lannoo Dany, tweehonderd negenenveertig (249) volledig volgestorte aandelen zonder nominale waarde toebedeeld.
- b. Als vergoeding voor voormelde inbreng in natura ten belope van honderdduizend zevenenzestig driehonderd achtentwintig euro (€167.328,00), worden aan de heer HEDEBOUW Geert, tweehonderd negenenveertig (249) volledig volgestorte aandelen zonder nominale waarde toebedeeld

Voor-  
houden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/12/2014 - Annexes du Moniteur belge

- c. Als vergoeding voor voormelde inbreng in natura ten belope van honderdduizend zevenenzestig driehonderd achtentwintig euro (€167.328,00), worden aan de burgerlijke vennootschap onder firma "DEMKEN ACCOUNTANCY", voornoemd en vertegenwoordigd als gezegd door de heer DEMEESTER Kenny Roger, tweehonderd negenenveertig (249) volledig volgestorte aandelen zonder nominale waarde toebedeeld
- d. Als vergoeding voor voormelde inbreng in natura ten belope van honderdduizend zevenenzestig driehonderd achtentwintig euro (€16.7328,00), worden aan de burgerlijke vennootschap onder de vorm van besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BELVANO", voornoemd en vertegenwoordigd als gezegd door de heer VAN OVERBEKE Thomas Bertrand Stijn, tweehonderd negenenveertig (249) volledig volgestorte aandelen zonder nominale waarde toebedeeld.

VENNOTEN	AANTAL AANDELEN
• LANNOO Dany	249 aandelen
• HEDEBOUW Geert	249 aandelen
• "DEMKEN ACCOUNTANCY" VOF	251 aandelen
• "BELVANO" bvba	251 aandelen
<b>TOTAAL AANDELEN</b>	<b>1000 aandelen</b>

De oprichters verklaren en erkennen dat op ieder aandeel waarop zij in geld hebben ingeschreven een bedrag als voormeld is gestort en dat eveneens de inbreng in natura volledig is volgestort.

## 2° Doel :

De vennootschap heeft tot doel de burgerlijke werkzaamheden van accountant en van belastingconsulent uit te oefenen, zoals omschreven in de artikelen 34 en 38 van de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen, evenals het uitoefenen van alle hiermee verenigbare activiteiten.

Naargelang hun aard, worden deze activiteiten uitgeoefend door of onder de effectieve leiding van natuurlijke personen die de hoedanigheid hebben van accountant of van belastingconsulent, of die de hoedanigheid hebben van een van de personen zoals vermeld in artikel 6 § 1, 7°, derde alinea van het Koninklijk Besluit van 4 mei 1999 betreffende het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, die hen zou toelaten deze activiteiten in eigen naam uit te oefenen, overeenkomstig de wet van 22 april 1999 met betrekking tot de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

Behoren met name tot de activiteiten van de accountant:

- 1° het nazien en corrigeren van alle boekhoudstukken;
- 2° zowel privé- als gerechtelijke expertise, met betrekking tot de boekhoudkundige organisatie van ondernemingen alsook de analyse met boekhoudtechnische procedés, van de positie en werking van ondernemingen vanuit het oogpunt van hun kredietwaardigheid, rentabiliteit en risico's;
- 3° het organiseren van boekhoudkundige en administratieve diensten bij ondernemingen en het verstrekken van advies inzake boekhoudkundige en administratieve organisatie bij ondernemingen;
- 4° het organiseren en voeren van de boekhouding van derden;
- 5° het verstrekken van advies in alle belastingaangelegenheden, het bijstaan van belastingplichtigen bij de nakoming van hun fiscale verplichtingen en het vertegenwoordigen van belastingplichtigen, uitgezonderd het vertegenwoordigen van ondernemingen waarin hij de opdrachten zoals bedoeld in nr. 6° of waarin hij de opdrachten zoals bedoeld in artikel 166 van het Wetboek van vennootschappen, verricht;
- 6° het uitvoeren van andere opdrachten dan deze bedoeld in de nummers 1° tot 5° en waarvan de uitvoering hem bij of krachtens de wet is voorbehouden.

Behoren met name tot de activiteiten van de belastingconsulent :

- 1° het verstrekken van advies in alle belastingaangelegenheden;
- 2° het bijstaan van belastingplichtigen bij de nakoming van hun fiscale verplichtingen;
- 3° het vertegenwoordigen van belastingplichtigen.

Behoort onder meer tot de verenigbare activiteiten:

- de juridische dienstverlening in verband met de werkzaamheden van accountant of belastingconsulent, voor zover dit niet geschiedt als hoofdwerkzaamheid of voor zover dit door zijn aard een onderdeel uitmaakt van de uitoefening van de werkzaamheden van accountant of belastingconsulent;
- het verstrekken van adviezen, raadplegingen in statistische, economische, financiële en administratieve aangelegenheden, en 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 over de sociale wetgeving, loonberekeningen of het verlenen van bijstand bij het vervullen van bepaalde sociaalrechtelijke formaliteiten, voor zover deze een aanvullende en bijkomstige activiteit is die niet het voorwerp uitmaakt van een afzonderlijke facturatie.

De vennootschap mag tevens alle opdrachten uitvoeren die krachtens het Wetboek van

Voor-  
houden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/12/2014 - Annexes du Moniteur belge

vennootschappen en bijzondere wetten toevertrouwd kunnen worden aan de accountant die is ingeschreven op de deellijst van de externe accountants.

Zij mag eveneens, onder de voorwaarden bepaald door de toepasselijke wetgeving, elke verrichting die van aard is de verwezenlijking van haar doel te bevorderen en telkens in overeenstemming is met de plichtenleer die geldt voor het beroep van accountant en van belastingconsulent, tot stand brengen.

De vennootschap mag, in ondergeschikte orde aan de bovenvermelde werkzaamheden van accountant en belastingconsulent, een eigen roerend en onroerend vermogen aanleggen en beheren en alle handelingen stellen die hiermee rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden en die van die aard zijn de opbrengst van deze onroerende en roerende goederen te bevorderen, voor zover deze handelingen niet in strijd zijn met de deontologie van de accountant en belastingconsulent.

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.

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

Zij mag rechtstreeks of onrechtstreeks via inbreng, fusie, inschrijving of iedere andere manier, geen deelnemingen bezitten in andere rechtspersonen dan:

- vennootschappen erkend door het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten;
- rechtspersonen die lid zijn van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren of auditkantoren zoals bedoeld in artikel 2 van de wet van 22 juli 1953 houdende oprichting van een Instituut van de Bedrijfsrevisoren en organisatie van het publiek toezicht op het beroep van bedrijfsrevisor;
- rechtspersonen die lid zijn van het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten, of rechtspersonen zoals bedoeld in artikel 8, 9 en 10 van het koninklijk besluit van 15 februari 2005 betreffende de uitoefening van het beroep van erkend boekhouder en erkend boekhouderfiscalist in het kader van een rechtspersoon.

Zij mag zonder de voorafgaande en steeds herroepbare toelating van het Instituut geen taak van bestuurder of zaakvoerder uitoefenen in handelsvennootschappen of vennootschappen met handelsvorm, andere dan die in het voorafgaande lid zijn opgesomd, tenzij zij door een rechtbank hiermee wordt belast.

**3° Zetel :** De maatschappelijke zetel is gevestigd te te 8200 Brugge (Sint-Andries), Torhoutse Steenweg 367.

**4° Duur :** De vennootschap werd voor een onbeperkte duur opgericht.

**5° Kapitaal :** Het maatschappelijke kapitaal is onbeperkt en bestaat uit een vast en een variabel gedeelte.

Het vaste gedeelte van het kapitaal is gelijk aan achttienduizend zeshonderd euro (€ 18.600,00).

Het kapitaal is zonder wijziging van de statuten veranderlijk voor het bedrag dat het vaste gedeelte van het kapitaal overtreft.

**6° boekjaar :** Het boekjaar begint op één januari en eindigt op éénendertig december van ieder jaar.

Het eerste boekjaar neemt een aanvang op de dag van de neerlegging van een uitgifte van onderhavige oprichtingsakte op de griffie van de bevoegde rechtbank van koophandel en zal worden afgesloten op éénendertig december tweeduizend en vijftien (31/12/2015).

**7° Jaarvergadering :** De algemene vergadering wordt opgeroepen door de raad van bestuur. Dat moet geschieden door middel van een aangetekende brief met opgave van de agenda, ten minste vijftien dagen voor de datum van de bijeenkomst aan de vennoten verstuurd.

De algemene vergadering moet eenmaal per jaar worden opgeroepen binnen de zes maanden na de afsluiting van het boekjaar, meer bepaald iedere derde vrijdag van de maand mei om veertien uur, om zich onder meer uit te spreken over de jaarrekening van het voorbije boekjaar en over de decharge aan de bestuurder(s) en in voorkomend geval aan de commissaris(sen) of aan de vennoten belast met de controle.

Als die dag een feestdag is, komt de vergadering bijeen op de eerstvolgende werkdag op hetzelfde uur.

Indien wordt geopteerd voor de procedure van schriftelijke besluitvorming zoals hierna uiteengezet in deze statuten, dient de vennootschap het rondschrijven met vermelding van de agenda en de voorstellen van besluit, getekend en goedgekeurd door alle vennoten, ten laatste te ontvangen op de statutair bepaalde dag voor het houden van de jaarvergadering.

De vergadering kan ook in buitengewone zitting worden opgeroepen. Dat moet geschieden op verzoek van vennoten met ten minste een vijfde van alle stemrechten in hun bezit of in voorkomend geval van een commissaris. Ze moet dan binnen de maand na het verzoek worden bijeengeroepen.

De algemene vergaderingen komen bijeen in de zetel van de vennootschap of in elke andere plaats opgegeven in het oproepingsbericht.

De eerste jaarvergadering wordt gehouden in tweeduizend en zestien (2016).

Een vennoot mag, door middel van een stuk dat zijn handtekening draagt (met inbegrip van de

Voor-  
houden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/12/2014 - Annexes du Moniteur belge

digitale handtekening zoals bedoeld in artikel 1322, alinea 2 van het Burgerlijk Wetboek) waarvan kennis is gegeven per brief, telefax, e-mail of enig ander middel vermeld in artikel 2281 van het Burgerlijk Wetboek, aan een ander persoon, al dan niet vennoot, volmacht geven hem op een algemene vergadering te vervangen en in zijn plaats zijn stem uit te brengen.

Behoudens de uitzonderingen voorzien door de wet, deze statuten of het intern reglement, beslist de vergadering bij gewone meerderheid van de stemmen, zonder rekening te houden met de onthoudingen en ongeacht het aantal aanwezige of vertegenwoordigde vennoten.

De stemming geschiedt bij handopsteken of naamafroeping, tenzij de vergadering daarover anders beslist. De verkiezing van bestuurders en commissarissen geschiedt echter bij geheime stemming.

Wanneer de vergadering zich dient uit te spreken over een wijziging in de statuten of het opmaken of de wijziging van een huishoudelijk reglement moeten opdat ze geldig zou kunnen beraadslagen de oproepingen het voorwerp van de beraadslagingen vermelden en moet ten minste de helft van stemrechten op de vergadering vertegenwoordigd zijn.

Wordt deze laatste voorwaarde niet vervuld, dan dient een nieuwe vergadering met dezelfde agenda te worden bijeengeroepen. Deze zal dan geldig beraadslagen ongeacht het aantal vertegenwoordigde aandelen. Een beslissing is pas geldig als ze met drie vierden van de geldig uitgebrachte stemmen wordt goedgekeurd.

Een en ander onder voorbehoud van de toepassing van de bijzondere wettelijke bepalingen met betrekking tot de wijziging van de vorm van de coöperatieve vennootschap en de omzetting van vennootschappen.

Behoudens in verantwoorde dringende gevallen zal de algemene vergadering alleen over de agendapunten geldig kunnen beraadslagen.

Ieder aandeel geeft recht op één stem.

**8° Winstverdeling.** Van de nettowinst van de vennootschap wordt elk jaar tenminste vijf ten honderd afgenomen voor de vorming van de wettelijke reserve. Deze afneming is niet langer verplicht van zodra de wettelijke reserve één/tiende van het vast gedeelte van het maatschappelijk kapitaal bedraagt.

Op voorstel van het bestuursorgaan beslist de algemene vergadering over de bestemming van het saldo van de nettowinst.

De uitkering van de dividenden toegekend door de algemene vergadering geschiedt op de tijdstippen en op de plaatsen bepaald door haar of door het bestuursorgaan.

Niet geïnde dividenden verjaren door verloop van vijf jaar.

De algemene vergadering kan op elk ogenblik een tussentijds dividend toekennen over de beschikbare reserves van de vennootschap zoals deze blijken uit de laatst goedgekeurde jaarrekening van de vennootschap.

De vennootschap wordt ontbonden in de gevallen voorzien door de wet, met dien verstande dat indien de vennootschap minder dan drie (3) vennoten telt zij van rechtswege ontbonden zal zijn indien deze toestand niet binnen de maand wordt verholpen. Met uitzondering van gerechtelijke ontbinding of ontbinding van rechtswege, zal de ontbinding van de vennootschap enkel kunnen gebeuren na beslissing van de algemene vergadering, onder de voorwaarden zoals bepaald voor een wijziging der statuten.

Bij ontbinding wordt één of meerdere vereffenaars benoemd door de algemene vergadering. De vereffenaar zal pas in functie treden na bevestiging door de voorzitter van de rechtbank van koophandel van de benoeming door de algemene vergadering overeenkomstig artikel 184 van het Wetboek van vennootschappen.

De vereffenaars beschikken over alle bevoegdheden genoemd in de artikelen 186 en 187 van het Wetboek van vennootschappen, zonder bijzondere machtiging van de algemene vergadering. De algemene vergadering kan evenwel te allen tijde deze bevoegdheden bij gewone meerderheid beperken.

Voor de vereffening van de lopende zaken die een tussenkomst in de uitoefening van het beroep van accountant en/of belastingconsulent impliceren, of die betrekking hebben op het voeren van de titel van accountant en/of belastingconsulent, zal (zullen) de vereffenaar(s) die deze hoedanigheid niet heeft (hebben), beroep doen op een persoon die de vereiste hoedanigheid heeft.

Na betaling van de schulden en kosten van de vennootschap zal het saldo in de eerste plaats worden aangewend voor de terugbetaling van de stortingen uitgevoerd voor de volstorting van de aandelen.

Als op alle aandelen niet in eenzelfde mate stortingen werden uitgevoerd, zullen de vereffenaars het evenwicht onder de aandelen vanuit het standpunt van de volstorting herstellen hetzij door een opvraging, hetzij door gedeeltelijke terugbetalingen.

De resterende activabestanddelen worden in gelijke mate onder de aandelen verdeeld. **9° Bestuur.** Behoudens het geval wanneer er slechts één bestuurder wordt benoemd, wordt de vennootschap bestuurd door een raad van bestuur, samengesteld uit tenminste twee leden, natuurlijke of rechtspersonen, al dan niet vennoten, benoemd voor onbepaalde duur door deze statuten of door de algemene vergadering van de vennoten. De bestuurders vormen een college.

De meerderheid van de bestuurders, al dan niet vennoten, moet de hoedanigheid hebben van accountant en/of belastingconsulent en moet ingeschreven zijn op deellijst van de externe leden van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten. Indien vennootschappen van

Voor-  
houden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/12/2014 - Annexes du Moniteur belge

accountants en/of belastingconsulenten tot bestuurders worden benoemd, worden deze overeenkomstig artikel 61 van het Wetboek van vennootschappen vertegenwoordigd door een natuurlijk persoon die de hoedanigheid heeft waarvoor de vennootschap in aanmerking komt. Voor de benoeming en beëindiging van de opdracht van de vaste vertegenwoordiger gelden dezelfde regels van openbaarmaking alsof hij deze opdracht in eigen naam en voor eigen rekening zou vervullen.

Wanneer de raad van bestuur slechts uit twee leden bestaat, heeft minstens één van hen de hoedanigheid van accountant of accountant en belastingconsulent; de andere mag:

- een belastingconsulent zijn,
- een natuurlijke persoon of rechtspersoon zijn die in het buitenland een hoedanigheid bezit die als gelijkwaardig wordt erkend met die van accountant en/of belastingconsulent,
- een lid zijn van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren,
- een wettelijke auditor of een auditkantoor zijn zoals bedoeld in artikel 2 van de wet van 22 juli 1953 houdende oprichting van een Instituut van de Bedrijfsrevisoren en organisatie van het publiek toezicht op het beroep van bedrijfsrevisor,
- een lid zijn van het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten, of een natuurlijke persoon of een rechtspersoon zoals bedoeld in artikel 8, 9 en 10 van het koninklijk besluit van 15 februari 2005 betreffende de uitoefening van het beroep van erkend boekhouder en erkend boekhouderfiscalist in het kader van een rechtspersoon.

Behalve indien de vennootschap slechts één bestuurder telt, moet minstens één lid van de raad van bestuur de hoedanigheid van accountant hebben en moet minstens één lid van de raad van bestuur de hoedanigheid van belastingconsulent hebben.

Wanneer er maar één bestuurder is, die (noodzakelijkerwijze) alle handelingen mag verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het doel, behoudens die handelingen waarvoor volgens het Wetboek van vennootschappen alleen de algemene vergadering bevoegd is, moet deze bestuurder de hoedanigheid van accountant en belastingconsulent hebben.

De bestuurders kunnen slechts ongevraagd worden ontslagen door een besluit van de algemene vergadering dat met eenparigheid van stemmen moet worden aangenomen, met uitsluiting van de bestuurder zelf, indien deze tevens vennoot is.

Elke bestuurder, statutair of niet, kan te allen tijde vrijwillig ontslag nemen door enkele kennisgeving aan de vennootschap, onder verplichting zijn ambt te blijven vervullen totdat redelijkerwijze in zijn opvolging kan worden voorzien.

Uittredende bestuurders zijn herkiesbaar.

De algemene vergadering mag het mandaat van bestuurder bezoldigen en de bestuurders vaste en/of veranderlijke emolumenten evenals presentiegeld toekennen.

Binnen acht dagen na hun benoeming/ontslag moeten de bestuurders het door de wet voorgeschreven uittreksel van hun benoeming- of ontslagakte neerleggen op de griffie van de rechtbank van koophandel.

De raad van bestuur kiest bij gewone meerderheid onder haar leden die de hoedanigheid hebben van accountant en/of belastingconsulent en die ingeschreven zijn op deellijst van de externe leden van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, een voorzitter. De raad van bestuur bepaalt tevens bij gewone meerderheid de duur van het mandaat van de voorzitter.

De voorzitter zit de raad van bestuur en de algemene vergadering voor. Bij gebrek aan voorzitter, wordt zijn functie voor de betreffende vergadering waargenomen door de oudste aanwezige bestuurder in leeftijd, tenzij de voorzitter zelf zijn plaatsvervanger heeft aangeduid onder de overige bestuurders.

De raad van bestuur komt bijeen telkens het belang van de vennootschap het vereist of telkens één bestuurder hierom verzoekt.

De raad van bestuur komt bijeen op de maatschappelijke zetel van de vennootschap of op elke andere plaats in de oproepingsbrief vermeld. De oproepingsbrief bevat de agenda en wordt minstens acht dagen vóór de raad van bestuur opgestuurd. Over punten die niet op de agenda voorkomen, kan slechts geldig worden beraadslaagd en beslist indien alle bestuurders aanwezig dan wel vertegenwoordigd zijn en akkoord zijn over de betreffende agendapunten te beraadslagen.

Iedere bestuurder kan door middel van een stuk dat zijn handtekening draagt (met inbegrip van de digitale handtekening zoals bedoeld in artikel 1322, tweede lid van het Burgerlijk Wetboek) waarvan kennis is gegeven per brief, fax, e-mail of enig ander middel vermeld in artikel 2281 van het Burgerlijk Wetboek, volmacht geven aan een ander lid van de raad van bestuur om hem op een welbepaalde vergadering te vertegenwoordigen. Een bestuurder mag meerdere van zijn collega's vertegenwoordigen en mag, naast zijn eigen stem, evenveel stemmen uitbrengen als hij volmachten heeft ontvangen.

Behalve in geval van overmacht, kan de raad van bestuur slechts geldig beraadslagen en beslissen indien tenminste de helft van zijn leden aanwezig of vertegenwoordigd is. Indien deze voorwaarde niet is vervuld, kan een nieuwe vergadering worden samengeroepen die geldig zal beraadslagen en beslissen over de punten die op de dagorde van de vorige vergadering voorkwamen, indien tenminste twee bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd zijn.



Voor-  
houden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/12/2014 - Annexes du Moniteur belge

De raad van bestuur kan vergaderen per telefoon- of videoconferentie; dit wordt uitdrukkelijk zo genotuleerd.

Elke beslissing van de raad wordt genomen met gewone meerderheid van stemmen van de aanwezige of vertegenwoordigde bestuurders, en bij onthouding van één of meerdere onder hen, met de meerderheid van de andere bestuurders.

Bij staking van stemmen is de stem van degene die de vergadering voorziet doorslaggevend.

In uitzonderlijke gevallen, wanneer de dringende noodzakelijkheid en het belang van de vennootschap zulks vereisen, kunnen de besluiten van de raad van bestuur worden genomen bij eenparig schriftelijk besluit van de bestuurders.

De raad van bestuur kan het dagelijks bestuur toevertrouwen aan één of meerdere gedelegeerd bestuurder(s) binnen de beperkingen van diens professionele bevoegdheid en onder voorbehoud van de wettelijke beperkingen betreffende het voeren van de titel en de uitoefening van het beroep van accountant en/of belastingconsulent. Meer in het bijzonder mogen de personen aan wie het dagelijks bestuur wordt toevertrouwd en die persoonlijk geen lid zijn van het Instituut van de Accountants en de Belastingconsulenten, geen handelingen stellen of beslissingen nemen die rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met de uitoefening van het beroep van accountant en van belastingconsulent, of met het voeren van de titel van accountant en/of belastingconsulent.

Het is de raad van bestuur die de bijzondere bevoegdheden en bezoldigingen ten laste van de algemene kosten, die verbonden zijn aan deze functie, bepaalt.

Binnen het kader van het dagelijks bestuur, wordt de raad van bestuur tegenover derden in en buiten rechte vertegenwoordigd door de gedelegeerde bestuurder(s), afzonderlijk handelend.

Het bestuursorgaan bezit de meest uitgebreide bestuur- en beschikkingsbevoegdheden die stroken met het doel van de vennootschap en mag alle handelingen verrichten die nodig of dienstig zijn voor de verwezenlijking van het doel van de vennootschap, met uitzondering van die handelingen die de wet voorbehoudt aan de algemene vergadering en mits naleving van de bijzondere bepalingen betreffende het genieten van de hoedanigheid en het voeren van de titel van accountant en/of belastingconsulent, zoals voorzien door de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig en haar uitvoeringsbesluiten.

De bestuurder(s) die de hoedanigheid van accountant en/of belastingconsulent niet heeft (hebben), mag (mogen) meer in het bijzonder geen enkele handeling stellen of beslissing nemen die, direct of indirect, een inmenging zou betekenen in de uitoefening van het beroep en de opdrachten van de accountant en/of de belastingconsulent, zoals vermeld in artikelen 34 en 38 van de wet van tweeëntwintig april negentienhonderd negenennegentig.

Deze beperking is niet van toepassing op de bestuurder(s) die een hoedanigheid heeft (hebben) die vermeld is onder artikel [17, 3<sup>de</sup> alinea] van deze statuten die ze toelaat om deze opdrachten in eigen naam uit te oefenen.

Zonder afbreuk aan het voorgaande, ligt alles wat niet uitdrukkelijk door de statuten of door de wet aan de beslissing van de algemene vergadering wordt voorbehouden, bijgevolg in de bevoegdheid van de raad van bestuur.

Zonder afbreuk aan artikel 19 en afgezien van bijzondere delegaties, wordt de vennootschap tegenover derden en in rechte geldig vertegenwoordigd door drie bestuurders (samen handelend) die van geen volmacht blijken moeten geven.

#### Bekrachtiging

De comparanten-oprichters bekrachtigen uitdrukkelijk, onder de opschortende voorwaarde van het bekomen van rechtspersoonlijkheid overeenkomstig artikel 2 § 4 van het Wetboek van vennootschappen, alle in naam van de in oprichting zijnde vennootschap aangegane verbintenissen en dit zowel voor de verbintenissen aangegaan voorafgaand aan het verlijden van de oprichtingsakte als voor de verbintenissen aangegaan tussen het verlijden van de akte en het neerleggen ervan conform artikel 68 van het Wetboek van vennootschappen.

#### Commissaris

De comparanten-oprichters verklaren Ons Notaris, dat uit te goeder trouw verrichte schatting blijkt dat de vennootschap voor het eerste boekjaar niet valt onder de voorwaarden waardoor de aanstelling van een of meer commissarissen verplicht wordt en zij geen commissaris wensen te benoemen zodat geen afzonderlijk orgaan van controle wordt ingesteld. De vennoten bezitten derhalve individueel de onderzoeks- en controlebevoegdheid van een commissaris.

#### Benoeming bestuur

Onmiddellijk daarop hebben de voormelde oprichters besloten te benoemen als bestuurders:

1. De heer HEDEBOUW Geert, voornoemd.
2. De burgerlijk vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "LAVAN" met zetel te 8210 Zedelgem (Veldegem), Koningin Astridstraat 70, waarvoor zal optreden als vaste vertegenwoordiger de heer LANNOO Dany Leo, voornoemd.

Vennootschap opgericht bij akte verleden voor akte verleden voor notaris Michel Van Damme, geassocieerd notaris met standplaats te Brugge (Sint-Andries), lid van de maatschap "Notaris Michel VAN DAMME – Notaris Christian VAN DAMME – Notaris Sophie



Voor-  
behouden  
aan het  
Belgisch  
Staatsblad

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 18/12/2014 - Annexes du Moniteur belge

DELAERE", geassocieerde notarissen met zetel te Brugge (Sint-Andries) op vijf november tweeduizend en drie, bekendgemaakt in de bijlagen tot het Belgisch Staatsblad van achttien november tweeduizend en drie, onder nummer 2003-11-18 / 0120929.

Waarvan de statuten tot op heden niet gewijzigd zijn.

Ingeschreven in het rechtspersonenregister onder nummer, 0861.569.143 Rechtbank Gent (afdeling Brugge) B.T.W.-nummer BE0861.569.143.

3. De burgerlijke vennootschap onder de vorm van besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BELVANO", voornoemd, waarvoor zal optreden als vaste vertegenwoordiger, de heer VAN Overbeke Thomas Bertrand Stijn, voornoemd.
4. De Burgerlijke vennootschap onder de vorm van vennootschap onder firma "DEMKEN ACCOUNTANCY", voornoemd, waarvoor zal optreden als vaste vertegenwoordiger, de heer DEMEESTER Kenny Roger, voornoemd.
5. De heer DEMEESTER Kenny Roger, voornoemd.
6. De heer VAN Overbeke Thomas Bertrand Stijn, voornoemd.

Die allen aanvaarden, en bevestigen niet getroffen te zijn door een besluit dat zich hiertegen verzet.

De bestuurders zullen hun mandaat onbezoldigd uitoefenen tenzij anders wordt bepaald door de algemene vergadering.

Hierna zijn de pas benoemde bestuurders samengekomen in een raad van bestuur om te benoemen tot:

a) gedelegeerd bestuurders:

1/De heer HEDEBOUW Geert, voornoemd.

2/ De burgerlijk vennootschap onder de vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "LAVAN" met zetel te 8210 Zedelgem (Veldegem), Koningin Astridstraat 70, waarvoor zal optreden als vaste vertegenwoordiger de heer LANNOO Dany Leo, voornoemd

3/ De burgerlijke vennootschap onder de vorm van besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid "BELVANO", voornoemd, waarvoor zal optreden als vaste vertegenwoordiger, de heer VAN Overbeke Thomas Bertrand Stijn, voornoemd.

4/ De Burgerlijke vennootschap onder de vorm van vennootschap onder firma "DEMKEN ACCOUNTANCY", voornoemd, waarvoor zal optreden als vaste vertegenwoordiger, de heer DEMEESTER Kenny Roger, voornoemd.

b) voorzitter van de raad van bestuur:

- de heer VAN Overbeke Thomas Bertrand Stijn, voornoemd.

Die aanvaarden en bevestigen niet getroffen te zijn door een besluit dat zich hiertegen verzet.

#### **Controle**

Vervolgens beslissen de oprichters dat, overeenkomstig artikel 166 van het Wetboek van Vennootschappen, iedere vennoot individueel het controlerecht zal uitoefenen tenzij er een controlerend vennoot wordt benoemd overeenkomst artikel 385 van het Wetboek van Vennootschappen.

#### **Commissaris**

De comparanten-oprichters verklaren Ons Notaris, dat uit te goeder trouw verrichte schatting blijkt dat de vennootschap voor het eerste boekjaar niet valt onder de voorwaarden waardoor de aanstelling van een of meer commissarissen verplicht wordt en zij geen commissaris wensen te benoemen zodat geen afzonderlijk orgaan van controle wordt ingesteld. De vennoten bezitten derhalve individueel de onderzoeks- en controlebevoegdheid van een commissaris.

Voor ontledend uittreksel.

Tegelijk hiermee neergelegd :

Afschrift van de akte

Bijzonder verslag van de oprichters

Verslag van de bedrijfsrevisor

Michel Van Damme, geassocieerd notaris te Brugge (Sint-Andries), lid van de maatschap "Notaris Michel Van Damme – Notaris Christian Van Damme – Notaris Sophie Delaere", geassocieerde notarissen met zetel te Brugge (Sint-Andries)