

Zitting 1982–1983

Rijksbegroting voor het jaar 1983

17 600

Hoofdstuk XVII
Departement van
Volksgezondheid en
Milieuhygiëne

Nr. 35

BRIEF VAN DE MINISTER VAN VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN MILIEUBEHEER

Aan de Voorzitter van de Tweede Kamer der Staten-Generaal

's-Gravenhage, 28 december 1982

Ten verfolge op mijn brief van 6 december 1982 (kamerstuk 17 600-XVII – nr. 26), deel ik U mede, dat inmiddels is opgericht de Centrale organisatie voor radioactief afval B.V. (Covra B.V.). De statuten van deze vennootschap zijn gevoegd bij dit schrijven.

Ten aanzien van de oprichting van Covra B.V., wil ik nog het volgende opmerken. Het overleg met de belangrijkste producenten van radioactief afval en met mijn ambtgenoten van Economische Zaken, Sociale Zaken en Werkgelegenheid en Financiën heeft geleid tot de conclusie dat de definitieve vormgeving van deze vennootschap meer voorbereidingstijd vergt. Tijdens genoemd overleg is onder meer gebleken, dat de producenten voor deelname in de Covra B.V. instemming behoeven van de eigen bestuursorganen.

Gezien echter de korte termijn, waarop terwille van een tijdige realisering van de interim-opslagfaciliteit de Kernenergiewet-vergunning dient te worden aangevraagd, moest worden besloten tot de oprichting van de Covra B.V. in de thans gekozen vorm. Aan de projectmanager, die speciaal voor de interimopslagproblematiek is aangetrokken, is toestemming gegeven deze Covra B.V. op te richten. Deze Covra B.V. zal de nodige vergunningaanvragen kunnen doen en het terrein te Velzen kunnen doen inrichten voor de interimopslag van laag- en middelradioactief afval.

Ondertussen wordt het gesprek met de medebetrokken departementen en de belangrijkste producenten van radioactief afval over participatie in de Covra B.V. voortgezet. Nadat dit overleg zal zijn afgerond, zal de vorm van de Covra zo nodig worden aangepast. Afhankelijk van de mate van deelname van de overheid in deze vennootschap zal zo nodig machtiging bij wet ingevolge artikel 40 van de Comptabiliteitswet worden gevraagd.

De Covra B.V. is in eerste instantie door mijn ministerie voorgefinancierd. Van het geplaatste kapitaal is één aandeel overgedragen aan de Staat. De overige aandelen blijven voorlopig bij de voornoemde projectmanager met wie door mij een stemovereenkomst is gesloten voor het geval beslissingen van de aandeelhoudersvergadering van Covra B.V. noodzakelijk zijn. Op deze wijze en in samenhang met de statutaire bepalingen van Covra B.V. is voldoende gewaarborgd dat enerzijds het inrichten van de interimopslagfaciliteit voortgang kan vinden en anderzijds ruimte is geschapen voor een weloverwogen afronding van het bovengenoemde overleg.

Ten aanzien van de mogelijkheden tot het uitoefenen van overheidsinvloed op Covra B.V. valt nog het volgende op te merken.

Voor alle handelingen met radioactieve afvalstoffen zal Covra B.V. een vergunning krachtens de Kernenergiewet (Stb. 1963, 82) nodig hebben. Aan een dergelijke vergunning kunnen voorschriften worden verbonden ingevolge artikel 19 en artikel 31 van de Kernenergiewet, waarbij steeds de mogelijkheid bestaat tot opleggen van nadere eisen (art. 19, vierde lid). Daarnaast zal Covra B.V. een erkenning als ophaaldienst dienen aan te vragen. Het ligt in de bedoeling aan deze erkenning een aantal voorwaarden te verbinden, waarbij onder meer ook een ophaalplicht, respectievelijk innameplicht, zal worden gestipuleerd.

Ten slotte is in het bijzonder in de artikelen 15, 16 en 19 van de Statuten van Covra B.V. een regeling opgenomen waardoor een aantal besluiten aan de directie is onttrokken en is onderworpen aan een unanieme goedkeuring door de raad van commissarissen of – in enkele gevallen – aan een éénparige instemming van alle aandeelhouders. In deze gecombineerde opzet van vergunning krachtens de Kernenergiewet, erkenning onder voorwaarden als centrale ophaaldienst en statutaire bepalingen van Covra B.V. is een ruime en gedifferentieerde overheidsbeïnvloeding mogelijk.

De Minister van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer,
P. Winsemius

Doorlopende tekst van de statuten van de te 's-Gravenhage gevestigde besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid: Centrale Organisatie Voor Radio-actief Afval (COVRA) B.V., opgericht bij akte de dato 17 december 1982, verleden voor mr. J. W. Meuter, notaris te 's-Gravenhage, in verband met een akte van statutenwijziging op 23 december 1982 verleden voor genoemde notaris

Naam en zetel

Artikel 1. 1. De vennootschap draagt de naam: Centrale Organisatie Voor Radio-actief Afval (COVRA) B.V.
2. Zij is gevestigd te 's-Gravenhage.

Doel

Artikel 2. 1. De vennootschap heeft ten doel voor de lange termijn en bedrijfsmatig te voorzien in de zorg voor radio-actief afval en daarvoor mede in aanmerking komende, al dan niet ioniserende stralen uitzendende stoffen en voorwerpen, daaronder begrepen het inzamelen, bewerken, verwerken, tijdelijk en/of duurzaam bewaren en het verwijderen van dit afval, één en ander uitgaande van het beleid van de rijksoverheid op dit gebied.

2. Ter verwezenlijking van het in het eerste lid genoemde doel kunnen, uitgaande van het beleid van de rijksoverheid, de werkzaamheden van de vennootschap bestaan uit:

a. het bedrijfsmatig inzamelen, bewerken, verwerken en verwijderen van radio-actief afval dan wel het uitbesteden van één of meer van deze activiteiten, daaronder begrepen het tijdelijk en/of duurzaam bewaren en opslaan van radio-actief afval, alsmede het coördineren en centraliseren van voormelde werkzaamheden.

b. het verrichten of doen verrichten, alsmede het stimuleren van research ten behoeve van het onder a vermelde, waaronder begrepen het ontwikkelen en uitvoeren van methodieken met betrekking tot het verwijderen van radio-actief afval.

c. het deelnemen in, het beheren van andere ondernemingen met soortgelijk doel, zowel nationaal als internationaal.

Duur

Artikel 3. De vennootschap duurt voor onbepaalde tijd voort.

Kapitaal

Artikel 4. Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt éénhonderd vijfenzeventigduizend gulden (f 175 000,-) en is verdeeld in driehonderd vijftig (350) aandelen, elk nominaal groot vijfhonderd gulden (f 500,-).

Artikel 5. 1. Uitgifte van niet geplaatste aandelen en vervreemding van eigen aandelen in bezit van de vennootschap geschiedt krachtens een besluit van de algemene vergadering van aandeelhouders en onder zodanige bepalingen als deze vergadering zal vaststellen, met dien verstande, dat de uitgifte van niet geplaatste aandelen uitsluitend tegen volstorting en niet beneden pari zal mogen geschieden.

2. Bij uitgifte en vervreemding van aandelen als in het voorgaande lid van dit artikel bedoeld, genieten de aandeelhouders een recht van voorkeur, ieder naar rato van de reeds in zijn bezit zijnde aandelen, terwijl over een eventueel ondeelbaar overschot door de algemene vergadering van aandeelhouders zal worden beslist.

Artikel 6. 1. De vennootschap kan krachtens een besluit van de algemene vergadering van aandeelhouders volgestorte eigen aandelen onder bezwarende titel verkrijgen tot een maximum van de helft van het geplaatste kapitaal.

Bedoelde verkrijging is echter niet toegestaan voorzover het bedrag, dat is gestort op de aandelen, die door anderen dan de vennootschap worden gehouden, diensgevolge zou dalen tot beneden dan wel lager is dan het in artikel 178 lid 2 boek 2 van het Burgerlijk Wetboek bedoelde bedrag.

2. De vennootschap kan geen stemrecht uitoefenen op aandelen in haar eigen kapitaal. Aandelen, waarop geen stemrecht kan worden uitgeoefend, tellen niet mee bij de berekening van enig quorum.

3. Op eigen aandelen in het bezit van de vennootschap wordt geen winst ten behoeve van de vennootschap uitgekeerd.

Artikel 7. 1. De aandelen luiden op naam; aandeelbewijzen worden niet uitgegeven.

2. De directie houdt een register waarin de namen en adressen van alle houders van aandelen zijn opgenomen, met vermelding van het op ieder aandeel gestorte bedrag.

3. Op verzoek van een aandeelhouder verstrekt de directie hem een uittreksel uit het register, voorzover het zijn aandelen betreft.

4. Het register wordt door de directie ten kantore van de vennootschap ter inzage van aandeelhouders neergelegd. Iedere aantekening in gemeld register wordt getekend door een directeur.

5. Indien een aandeel tot een onverdeeldheid behoort kunnen de rechthebbenden zich slechts tegenover de vennootschap doen vertegenwoordigen door één hunner of een derde als zodanig schriftelijk aan te wijzen.

6. Alle oproepingen en kennisgevingen vanwege de vennootschap aan aandeelhouders zullen rechtsgeldig kunnen geschieden aan het laatstelijk in het register vermelde adres der aandeelhouders.

7. Het bepaalde in artikel 194 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek is voorts van toepassing.

Levering en toebedeling van aandelen

Artikel 8. 1. Voor de levering van aandelen is vereist een akte van levering en betekening van die akte aan de vennootschap of schriftelijke erkenning der levering door de vennootschap op grond van overlegging aan de vennootschap van die akte. Overigens is het bepaalde in artikel 196 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek van toepassing.

2. Het bij dit artikel bepaalde vindt overeenkomstige toepassing op de toebedeling van aandelen bij scheiding van enige gemeenschap.

Overdracht en overgang van aandelen

Artikel 9. 1. Onverminderd het bepaalde bij het laatste lid van dit artikel is overdracht van aandelen door een aandeelhouder slechts mogelijk indien de aandelen tevoren ter overname zijn aangeboden aan de andere aandeelhouders. De aanbieding dient te geschieden bij aangetekende brief gericht aan de directie. De directie geeft van dit aanbod binnen veertien dagen kennis aan de andere aandeelhouders, die recht van voorkeur hebben naar rato van ieders aandelenbezit. De vennootschap kan slechts op dat aanbod reflecteren, indien zij houdster is van aandelen in haar eigen kapitaal en indien de aanbieder bij zijn aanbod heeft verklaard daarmee in te stemmen. Aan de vennootschap worden slechts aandelen toegewezen voorzover de overige aandeelhouders daarop niet hebben gereflecteerd.

2. Binnen twee maanden na ontvangst van de in lid 1 genoemde brief deelt de directie de aanbieder schriftelijk mede of en zo ja aan wie hij de betrokken aandelen kan overdragen.

Indien één der partijen dit wenst, zal de prijs worden vastgesteld door een onafhankelijk deskundige, aan te wijzen door de Kantonrechter waaronder de vennootschap statutair ressorteert.

De aanbieder blijft bevoegd zijn aanbod in te trekken, mits dit geschiedt binnen één maand nadat hem bekend is aan welke gegadigden hij al de aandelen, waarop het aanbod betrekking heeft, kan verkopen en tegen welke prijs.

3. Een aanbiedingsplicht rust op een aandeelhouder:
- die krachtens overgang – anders dan door overdracht – houder is geworden van één of meer aandelen, tenzij de overgang plaatsvindt met inachtneming van het in het laatste lid van dit artikel gestelde;
 - die in staat van faillissement is verklaard.

De aanbieding dient te geschieden onderscheidenlijk binnen twee maanden na de overgang, dan wel binnen één maand na de betrokken rechterlijke uitspraak.

De in dit lid bedoelde aanbieder heeft niet het recht, als vermeld in de laatste zin van het voorgaande lid, om van de overdracht af te zien of om zijn aanbod in te trekken.

4. Indien vaststaat dat niet al de aandelen, waarop het aanbod betrekking heeft, tegen contante betaling worden gekocht, dan:

- is de aanbieder, bedoeld in de leden 1 en 2, gedurende een periode van drie maanden na die vaststelling vrij de aangeboden aandelen of een door hem te bepalen gedeelte daarvan over te dragen;
- zijn de personen, bedoeld in lid 3, gerechtigd de aangeboden aandelen te behouden.

5. Indien de aanbieding of de nodige medewerking voor de levering van een aandeel, voor zoveel verplicht volgens het hiervoor bepaalde, binnen de gestelde termijn uitblijft, is de vennootschap in deze vertegenwoordigd door de directie onherroepelijk gemachtigd tot aanbieding en, indien alle aangeboden aandelen worden overgenomen, tot levering, waarbij de vennootschap zorgdraagt dat bij de levering de te betalen vergoeding ter beschikking komt van de rechthebbende(n).

6. Een aandeelhouder, bedoeld in lid 3 sub b van dit artikel, kan zijn aandeelhoudersrechten niet uitoefenen, zolang hij in gebreke is te voldoen aan zijn verplichting tot aanbieding.

7. De kosten van de benoeming der in lid 2, tweede zin, van dit artikel bedoelde deskundige en zijn honorarium komen ten laste van de vennootschap. Trekt de aanbieder zijn aanbod in, dan komen die kosten voor de helft ten laste van de aanbieder en voor de wederhelft ten laste van de vennootschap.

8. De leden 1 tot en met 7 van dit artikel vinden geen toepassing indien alle mede-aandeelhouders van een aanbieder schriftelijk te kennen geven hetzij tegen bedoelde vervreemding geen bezwaar te hebben, mits deze overdracht plaatsvindt binnen drie maanden na datum der bedoelde kennisgeving, hetzij op de verplichte aanbieding geen prijs te stellen.

Zakelijke rechten op aandelen

Artikel 10. Indien bij de vestiging van vruchtgebruik op aandelen het stemrecht is toegekend aan de vruchtgebruiker, dan kan hij het stemrecht alleen uitoefenen na goedkeuring van deze toekenning door de algemene vergadering van aandeelhouders.

Hetzelfde geldt bij overdracht van het vruchtgebruik.

Artikel 11. Vestiging van pandrecht op aandelen is slechts mogelijk na goedkeuring van de algemene vergadering van aandeelhouders. Overigens is het bepaalde in artikel 198 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek toepasselijk.

Bestuur en vertegenwoordiging

Artikel 12. 1. De vennootschap wordt bestuurd door een directie, bestaande uit één of meer directeuren onder toezicht van een raad van commissarissen, bestaande uit tenminste drie en ten hoogste zeven leden.

2. De algemene vergadering van aandeelhouders bepaalt het aantal leden der directie. Voorts bepalen zij het aantal commissarissen, echter met inachtneming van het in het vorige lid bepaalde.

3. De leden der directie worden door de algemene vergadering van aandeelhouders benoemd en kunnen door haar te allen tijde worden geschorst of ontslagen.

4. Voor de benoeming van een directeur kan de raad van commissarissen een bindende voordracht opmaken. De raad van commissarissen zal door de directie worden uitgenodigd op een termijn van zes maanden een dergelijke voordracht te doen.

De voordracht zal bevatten de namen van tenminste twee personen voor elke vacature en is bindend, behoudens het bepaalde in artikel 243 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Is binnen vermelde termijn geen bindende voordracht opgemaakt, dan is de algemene vergadering van aandeelhouders vrij in haar keuze.

5. De commissarissen zullen worden benoemd als volgt:

- één commissaris wordt steeds benoemd door de Ministers van Economische Zaken en van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer gezamenlijk;
- de overige commissarissen worden benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders.

Een commissaris kan steeds door de instantie, die hem heeft benoemd, worden geschorst of ontslagen.

6. De algemene vergadering van aandeelhouders bepaalt het salaris, het eventueel tantième, de overige arbeidsvoorwaarden van ieder der directeuren en de beloning van de commissarissen.

Artikel 13. Iedere directeur vertegenwoordigt de vennootschap in en buiten rechte, ook in gevallen, waarin hij een tegenstrijdig belang met dat der vennootschap heeft.

Artikel 14. 1. Bij ontstentenis of belet van één der directeuren zijn de overige directeuren met het gehele bestuur belast.

2. Bij ontstentenis of belet van alle directeuren wordt de vennootschap bestuurd door de commissaris, indien er slechts één commissaris is en indien er meer commissarissen zijn door de commissaris, die daartoe door hen wordt aangewezen en bij ontstentenis of belet van alle commissarissen door degene, die daartoe door de algemene vergadering van aandeelhouders is aangewezen.

Besluitvorming directie

Artikel 15. 1. De directie besluit bij volstreekte meerderheid van uitgebrachte stemmen. Bij staking van stemmen beslist de raad van commissarissen.

2. De directie behoeft de goedkeuring van de raad van commissarissen voor het nemen van besluiten strekkende tot:

- a. het verkrijgen, vervreemden en bezwaren, zomede het huren en verhuren van onroerende zaken;
- b. het opnemen en verstrekken van leningen en credieten, anders dan het disponeren en storten per girorekening of bij de bankiers der vennootschap in rekening-courant;
- c. het stellen van borgtochten en garantiën;
- d. het aangaan van dadingen en het voeren van rechtsgedingen, zulks met uitzondering van rechtsgedingen tot het innen van vorderingen en het nemen van conservatoire maatregelen;
- e. het aanstellen van procuratiehouders en het bepalen van de inhoud hunner volmachten;
- f. het aanstellen en ontslaan van personeel met een jaarsalaris, hetwelk, indien de werknemer geen andere inkomsten zou hebben, tot heffing van inkomstenbelasting aanleiding zou geven, alsmede het brengen van wijziging in het salaris van zodanig personeel;
- g. het verlenen van pensioenrechten en/of het brengen van wijziging in bestaande pensioenrechten;
- h. het doen van investeringen en aanschaffingen ten behoeve van de vennootschap, waarvan het geldelijk belang een door de raad van commissarissen nader vast te stellen bedrag te boven gaat;

- i. in het algemeen het aangaan van overeenkomsten en het verrichten van andere handelingen voor de vennootschap, waarvan het geldelijk belang een door de raad van commissarissen nader vast te stellen bedrag te boven gaat;
 - j. het oprichten en overnemen van, het deelnemen in en het aanvaarden van het bestuur over andere ondernemingen;
 - k. het aanvragen of opzeggen van de erkenning als ophaaldienst in de zin van de kernenergie-wet;
 - l. het vaststellen en wijzigen van de overeenkomsten met de toeleveranciers van radio-actief afval;
 - m. het aangaan van overeenkomsten inzake bewaring of verwijdering van radio-actief afval, dat niet in Nederland is ontstaan;
 - n. het vaststellen of wijzigen van de door de vennootschap te gebruiken verwerkingsmethode van radio-actief afval;
 - o. het vaststellen en wijzigen van de door de vennootschap te gebruiken verwijderingsmethode van radio-actief afval;
 - p. het ontplooiën van research-activiteiten op het gebied van de vennootschap.
3. De raad van commissarissen is voorts bevoegd die besluiten van de directie aan zijn goedkeuring te onderwerpen, welke door hem in zijn daartoe betreffende besluit duidelijk zijn omschreven en aan de directie zijn meegedeeld.

Raad van commissarissen

Artikel 16. 1. De raad van commissarissen oefent het toezicht op de directie uit en heeft mede tot taak het toezicht op de algemene gang van zaken in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming; hij brengt adviezen uit aan de directie en aan de algemene vergadering van aandeelhouders.

2. Commissarissen hebben toegang tot alle bij de vennootschap in gebruik zijnde lokaliteiten, hebben recht van inzage van boeken en correspondentie en zijn bevoegd om de kas op te nemen. De directie verschaft aan de raad van commissarissen tijdig de voor de uitoefening van diens taak nodige gegevens.

3. De raad van commissarissen kiest uit zijn midden een voorzitter.

4. De raad van commissarissen kan rechtsgeldige besluiten nemen met volstreekte meerderheid der uitgebrachte stemmen, met dien verstande, dat de volgende besluiten steeds met éénparigheid van stemmen moeten worden genomen:

- a. besluiten, welke betrekking hebben op het in artikel 15, lid 2, sub j tot en met p bepaalde;
- b. een goedkeuringsbesluit als bedoeld in artikel 19; voorzover het betreft besluiten tot wijziging der statuten en ontbinding van de vennootschap;
- c. het besluit als bedoeld in artikel 22.

Algemene vergadering van aandeelhouders

Artikel 17. 1. Jaarlijks wordt tenminste één algemene vergadering van aandeelhouders gehouden, uiterlijk binnen zes maanden na afloop van het boekjaar.

2. De algemene vergaderingen van aandeelhouders kunnen gehouden worden te 's-Gravenhage of te Amsterdam.

3. De oproeping tot een algemene vergadering van aandeelhouders geschiedt niet later dan op de vijftiende dag vóór die der vergadering. Deze oproeping geschiedt door de directie of de raad van commissarissen door middel van oproepingsbrieven, gericht aan de adressen der aandeelhouders, zoals deze zijn vermeld in het in artikel 7 vermelde register. De oproepingsbrieven vermelden naast plaats en tijdstip van de vergadering de te behandelen onderwerpen.

De oproeping geschiedt eveneens aan personen die rechten hebben als bedoeld in artikel 224 lid 3 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek op gelijke wijze als hierboven beschreven. Deze personen zijn verplicht zorg te dragen, dat hun adres bij de vennootschap bekend is.

4. Een of meer aandeelhouders, gezamenlijk tenminste tien procent van het geplaatste kapitaal vertegenwoordigende, kunnen aan de directie schriftelijk en onder nauwkeurige opgave van de te behandelen onderwerpen het verzoek richten een algemene vergadering van aandeelhouders bijeen te roepen. Indien de directie in gebreke blijft aan dit verzoek binnen veertien dagen nadat het verzoek is gedaan, te voldoen, zijn bedoelde aandeelhouders gerechtigd zelf een algemene vergadering van aandeelhouders bijeen te roepen.

5. In een algemene vergadering van aandeelhouders, bijeengeroepen zonder inachtneming van het in de leden 2 en 3 van dit artikel of bij de wet bepaalde, kunnen geen rechtsgeldige besluiten worden genomen, tenzij met algemene stemmen in een vergadering, waarin het gehele geplaatste kapitaal is vertegenwoordigd.

6. Een algemene vergadering van aandeelhouders voorziet zelf in haar leiding. De voorzitter wijst een secretaris aan voor het houden van de notulen, welke notulen door hen beiden worden getekend. De notulen worden staande die vergadering of in de eerstvolgende vergadering goedgekeurd.

7. Elk aandeel geeft recht op één stem.

8. In een algemene vergadering van aandeelhouders kunnen slechts rechtsgeldige besluiten worden genomen met volstreekte meerderheid der uitgebrachte stemmen in een vergadering, waarin tenminste de helft van het geplaatste kapitaal is vertegenwoordigd.

9. Is in een vergadering het vereiste aantal aandelen niet vertegenwoordigd, dan kan een nieuwe algemene vergadering bijeengeroepen worden, te houden binnen één maand na de voorafgaande, waarin de besluiten, vermeld op de agenda van de vorige vergadering, kunnen worden genomen, ongeacht het aantal vertegenwoordigde aandelen.

Bij de oproeping tot de nieuwe vergadering moet worden vermeld, dat en waarom een besluit kan worden genomen onafhankelijk van het ter vergadering vertegenwoordigd gedeelte van het kapitaal.

Artikel 18. 1. Een schriftelijk, met eenparigheid van stemmen van alle aandeelhouders genomen besluit, staat gelijk met een in een algemene vergadering van aandeelhouders genomen besluit.

2. Deze regeling is niet van toepassing, indien volgens de wet tot de algemene vergadering ook andere personen dan aandeelhouders moeten worden opgeroepen.

Bijzondere besluiten

Artikel 19. Onverminderd het bepaalde in artikel 17 leden 8 en 9 kunnen besluiten van de algemene vergadering van aandeelhouders tot wijziging der statuten, tot ontbinding van de vennootschap, tot uitgifte van niet geplaatste aandelen in bezit van de vennootschap, tot vervreemding en verkrijging van eigen aandelen in bezit van de vennootschap, slechts genomen worden met goedkeuring van de raad van commissarissen. De in de vorige zin bedoelde goedkeuring van de raad van commissarissen vervalt echter indien bedoelde besluiten worden genomen met eenparigheid van stemmen van alle aandeelhouders.

Boekjaar en jaarstukken

Artikel 20. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Artikel 21. 1. Binnen vijf maanden na afloop van ieder boekjaar wordt door de directie de jaarrekening over het afgelopen boekjaar opgesteld, welke aan de algemene vergadering van aandeelhouders ter vaststelling wordt overgelegd.

De jaarrekening wordt ondertekend door alle directeuren en alle commissarissen; ontbreekt de ondertekening van één of meer hunner, dan wordt daarvan onder opgave van de reden melding gemaakt.

2. De jaarrekening moet van de dag van oproeping af voor de jaarlijkse algemene vergadering van aandeelhouders tot de afloop van die vergadering ten kantore van de vennootschap voor de aandeelhouders en andere personen, die de rechten hebben als bedoeld in artikel 212 lid 3 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, ter inzage liggen, waarvan in de oproeping tot de vergadering melding zal worden gemaakt, zulks onverminderd het overigens bij het hiervoor gemelde artikel 212 bepaalde.

3. De vaststelling zonder voorbehoud dezer stukken door de algemene vergadering van aandeelhouders strekt tot décharge van de directie en de raad van commissarissen ter zake van alle handelingen, waarvan uit de vastgestelde stukken blijkt of welker resultaat daarin is vervat, een en ander onverminderd het bepaalde bij de artikelen 248 en 259 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Winst

Artikel 22. De winst dient geheel te worden gereserveerd, tenzij de raad van commissarissen besluit deze winst geheel of gedeeltelijk ter beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders te stellen.

Liquidatie

Artikel 23. 1. Voorzover de algemene vergadering van aandeelhouders dienaangaande niet anders zal bepalen, geschiedt de liquidatie van de vennootschap door de directie.

2. De liquidatie geschiedt overeenkomstig de wettelijke voorschriften en overigens met inachtneming van de eventueel door de ontbindingsvergadering vastgestelde richtlijnen.

3. Bij het besluit tot ontbinding wordt tevens het salaris van de liquidateuren vastgesteld.

4. De bepalingen dezer statuten blijven tijdens de vereffening zoveel mogelijk van kracht.

5. Een eventueel liquidatiesaldo zal aan de aandeelhouders ten goede komen naar verhouding van hun aandelenbezit.