



Allen & Overy LLP

Stichting Foundation for Auditing Research -

Akte van statutenwijziging

SR/AB/0141113-0000002

99132092

AKTE VAN STATUTENWIJZIGING

(Stichting Foundation for Auditing Research)

Op acht april tweeduizend vierentwintig is voor mij, mr. Sophie Clare Roozendaal, notaris te Amsterdam, verschenen: _____

mr. Kaoutar Laachir, geboren te Amsterdam op achtentwintig mei negentienhonderd vijftien, werkzaam bij Allen & Overy LLP (kantoor Amsterdam), Apollolaan 15, 1077 AB Amsterdam. _____

De comparant heeft het volgende verklaard: _____

Het bestuur van na te noemen stichting heeft op vijf april tweeduizend vierentwintig besloten de statuten van Stichting Foundation for Auditing Research, een stichting, gevestigd te Amsterdam, kantoorhoudende te Straatweg 25, 3621 BG Breukelen, en ingeschreven in het handelsregister onder nummer 64382184 (de **Stichting**) te wijzigen en geheel opnieuw vast te stellen, alsmede om de comparant te machtigen deze akte te doen passeren. Van deze besluitvorming blijkt uit een bestuursbesluit dat aan deze akte is gehecht (Bijlage). _____

De statuten van de Stichting zijn laatstelijk gewijzigd bij akte op twaalf juli tweeduizend tweeëntwintig verleden voor een waarnemer van mr. K.A. Hüpler-Hebben, notaris te Utrecht. Ter uitvoering van voormeld besluit tot statutenwijziging worden de statuten van de Stichting hierbij gewijzigd en geheel opnieuw vastgesteld als volgt. _____



STATUTEN

Artikel 1. BEGRIPSBEPALINGEN.

1.1 In deze statuten hebben de volgende begrippen de daarachter vermelde betekenis:

bestuur betekent het bestuur van de Stichting, tenzij anders vermeld.

bestuurder betekent een lid van het bestuur.

dagen betekent alle dagen van een week en derhalve niet uitgezonderd algemeen erkende feestdagen of daarmee op grond van de Algemene termijnenwet gelijkgestelde dagen.

schriftelijk betekent een bericht dat is overgebracht per brief, e-mail of enig ander elektronisch communicatiemiddel, mits het bericht leesbaar en reproduceerbaar is.

statuten betekent de statuten van de Stichting.

Stichting betekent de stichting waarvan de interne organisatie wordt beheerst door deze statuten, te weten de stichting: Stichting Foundation for Auditing Research, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 64382184.

1.2 Verwijzingen naar artikelen zijn verwijzingen naar artikelen van deze statuten, tenzij uitdrukkelijk anders aangegeven. Met verwijzingen in deze statuten naar 'hij' wordt tevens bedoeld te verwijzen naar 'zij' alsmede 'hen' of 'die'. Met verwijzingen in deze statuten naar 'zijn' (anders dan als werkwoord) of 'hem' wordt tevens bedoeld te verwijzen naar 'haar' alsmede 'hen' of 'hun'.

Artikel 2. Naam, zetel

2.1 De Stichting draagt de naam: Stichting Foundation for Auditing Research.

2.2 De Stichting is gevestigd te Amsterdam.

Artikel 3. Doel

3.1 De Stichting heeft ten doel:

het structureel bijdragen aan het lerend vermogen en de bestendige ontwikkeling in ruime zin van accountantsorganisaties, het accountantsberoep en het accountantsonderwijs- en onderzoek in Nederland, teneinde onder meer:

(a) de accountantspraktijk bestendig te verbeteren (inclusief de daarop toepasselijke of daarmee verband houdende wet- en regelgeving);

(b) het accountantsonderwijs te voeden; en

(c) tegelijkertijd het wetenschappelijke accountancyonderzoek te versterken,

en verder al hetgeen met één en ander verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.



- 3.2 De Stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door: _____
- (a) het (doen) verrichten van wetenschappelijk onderzoek naar de kwaliteit van de accountantscontrole en de succesfactoren, dilemma's en beperkingen die daarop van invloed zijn in de ruimste zin, gebaseerd op praktijkdata, alsmede daartoe het voeren van overleg en het samenwerken met universiteiten, wetenschappers en andere onderzoeksinstituten. _____
Bedoeld onderzoek richt zich op onderwerpen die van belang zijn voor de accountantspraktijk in brede zin, waaronder de openbare accountantspraktijk van het OOB segment tot en met het midden- en kleinbedrijf en de accountants in business; _____
 - (b) het werven van fondsen en donaties van aangeslotenen en derden; _____
 - (c) het beheren en aanwenden van dergelijke fondsen en donaties voor de realisatie van de bovenomschreven doelstellingen en de in dit artikel bedoelde activiteiten; _____
 - (d) het verrichten van al hetgeen bevorderlijk kan zijn voor de realisatie van de bovenomschreven doelstellingen, in de meest ruime zin van het woord. _____
- 3.3 De Stichting beoogt niet het maken van winst. _____

Artikel 4. Aangeslotenen _____

- 4.1 De Stichting kent aangeslotenen, hierna te noemen: "Aangeslotene(n)". Slechts accountantsorganisaties als bedoeld in de Wet toezicht accountantsorganisaties kunnen worden toegelaten als Aangeslotenen. Verdere voorwaarden en regels, verbonden aan de toelating, kunnen door het bestuur worden opgenomen in een reglement. _____
- 4.2 Een accountantsorganisatie kan Aangeslotene worden: _____
- (a) Op schriftelijke uitnodiging van het bestuur van de Stichting; _____
 - (b) Op schriftelijk verzoek van een geïnteresseerde accountantsorganisatie gericht aan het bestuur van de Stichting. Het bestuur beslist tot het al dan niet toelaten als Aangeslotene. _____
- 4.3 Aangeslotenen zijn verplicht: _____
- (a) Zich onherroepelijk jegens de Stichting te verbinden tot het betalen van financiële bijdragen aan de Stichting (hierna te noemen: de "**Financiële Commitment**"). _____
De hoogte van de Financiële Commitment wordt voorafgaand aan de toetreding overeengekomen met het bestuur, met dien verstande dat deze hoogte ten minste vijftigduizend euro (€ 50.000,00) per jaar – te rekenen vanaf de eerste dag van de kalendermaand volgend op de kalendermaand waarin het bestuur formeel heeft besloten tot



toelating van de betreffende accountantsorganisatie als Aangeslotene – per Aangeslotene dient te belopen, als budget voor door de Stichting aan te gane onderzoeksprojecten. _____

Het bedrag van de Financiële Commitment dient door de Aangeslotene aan de Stichting op afroep te worden voldaan, naar rato en in periodiciteit van de door de Stichting te betalen kosten in verband met of voortvloeiend uit de aangedane onderzoeksprojecten; en _____

- (b) Aan de Stichting (geanonimiseerde) data ter beschikking te stellen met betrekking tot de door hen uitgevoerde praktijk, alsook kennis en ervaringen te laten delen door hun beroepsbeoefenaren, benodigd voor de door het bestuur gedefinieerde onderzoeksprojecten, een en ander voor zover dat niet in strijd is met wet- en regelgeving, geheimhoudingsverplichtingen en/of contractuele afspraken. De Stichting is verplicht om de ter beschikking gestelde data met absolute vertrouwelijkheid, zowel intern jegens andere Aangeslotenen als jegens derden, te behandelen en dient deze vertrouwelijkheid te borgen in haar organisatie middels protocollen en/of reglementen. _____

- 4.4 Aangeslotenen blijven vanaf hun toelating als zodanig voor een periode van ten minste vijf (5) jaar, te rekenen vanaf de eerste dag van de kalendermaand volgend op de kalendermaand waarin het bestuur formeel tot toelating heeft besloten, als Aangeslotene verbonden aan de Stichting (de “**Initiële Periode**”). _____
- 4.5 Het bestuur is bevoegd, mits met unanimitieit van stemmen van alle in functie zijnde bestuurders, de hoogte van de minimale of toegezegde Financiële Commitment te wijzigen en/of daarnaast incidentele extra Financiële Commitments vast te stellen ten aanzien van Aangeslotenen die in het bestuur zijn vertegenwoordigd. Ten aanzien van de Aangeslotenen die niet in het bestuur zijn vertegenwoordigd, kan deze verhoging enkel met instemming van en voor de betreffende Aangeslotenen worden vastgesteld. –
- 4.6 Het bestuur kan in voorkomend geval voorts, mits met unanimitieit van stemmen van alle in functie zijnde bestuurders, gehele of gedeeltelijke, al dan niet tijdelijke, ontheffing van de hierboven in lid 3 en 4 vermelde verplichtingen verlenen. _____
- 4.7 Een Aangeslotene is bevoegd de aansluiting bij de Stichting te beëindigen, doch, onverminderd het bepaalde in lid 8, niet eerder dan per de datum waarop de Initiële Periode afloopt en daarna telkens niet eerder dan tegen het einde van een opvolgende periode van twaalf maanden, met



- inachtneming van een opzegtermijn van ten minste twaalf maanden, door een schriftelijk bericht aan het bestuur, onder de voorwaarde dat de Aangeslotene op het moment van beëindiging van de aansluiting aan al haar financiële verplichtingen jegens de Stichting voortvloeiende uit de tot het moment van beëindiging van de aansluiting door de betreffende Aangeslotene verschuldigde Financiële Commitments naar rato van de door het bestuur goedgekeurde onderzoeksprojecten zal hebben voldaan. _____
- 4.8 Het bestuur kan de aansluiting van een Aangeslotene beëindigen wanneer de Aangeslotene niet meer voldoet aan de vereisten gesteld bij de statuten of reglementen, wanneer de Aangeslotene niet of niet volledig heeft voldaan aan haar financiële verplichtingen jegens de Stichting, of wanneer de Aangeslotene handelt in strijd met de statuten, de reglementen, de op wettige wijze tot stand gekomen besluiten of de belangen van de Stichting. Eén en ander laat uitdrukkelijk onverlet de financiële verplichtingen van de betreffende Aangeslotene jegens de Stichting die voortvloeien uit of verband houden met de op het moment van beëindiging van de aansluiting door de betreffende Aangeslotene toegezegde Financiële Commitments naar rato van de door het bestuur goedgekeurde onderzoeksprojecten. _____
- 4.9 Het bestuur stelt de Aangeslotene met opgave van redenen schriftelijk in kennis van het betreffende besluit onder vermelding van de datum waartegen de aansluiting wordt beëindigd. _____
- 4.10 Nadere regels omtrent de wijze en verdere voorwaarden van betaling van de op grond van dit artikel verschuldigde financiële bijdragen kunnen door het bestuur worden opgenomen in een reglement. _____
- 4.11 Het bestuur kan aan Aangeslotenen bijzondere rechten toekennen. _____

Artikel 5. Donateurs _____

De Stichting kan ook anderen dan Aangeslotenen aan zich verbinden tot het doen van óf (periodieke) financiële bijdragen óf aan de Stichting (geanonimiseerde) data ter beschikking stellen met betrekking tot de door hen uitgevoerde praktijk, alsook kennis en ervaringen te laten delen door hun beroepsbeoefenaren, benodigd voor de door het bestuur gedefinieerde onderzoeksprojecten, een en ander voor zover dat niet in strijd is met wet- en regelgeving, geheimhoudingsverplichtingen en/of contractuele afspraken. _____

Dergelijke partijen worden donateurs genoemd. _____

De Stichting is verplicht om de ter beschikking gestelde data met absolute vertrouwelijkheid te borgen in haar organisatie middels protocollen en/of reglementen. _____

Het bestuur kan aan donateurs bijzondere rechten toekennen. Het bestuur beslist tot het al dan niet toelaten als Donateur. _____



Artikel 6. Bestuur

- 6.1 Het bestuur bestaat uit:
- (a) een of meer leden die door de Aangeslotenen overeenkomstig het bepaalde in lid 2 van dit artikel zijn voorgedragen voor benoeming door het bestuur (“**Accountantsorganisatiebestuurders**”);
 - (b) ten minste vier (4) leden van het bestuur met een wetenschappelijk profiel en benoemd overeenkomstig het bepaalde in lid 4 (“**Wetenschappelijke bestuurders**”);
 - (c) één (1) lid wordt benoemd tot onafhankelijke voorzitter van het bestuur overeenkomstig het bepaalde in lid 6 (“**Onafhankelijke Voorzitter**”);
 - (d) één (1) lid wordt benoemd tot “**Chief Operational Officer**” (“**COO**”) overeenkomstig het bepaalde in lid 7.

Slechts natuurlijke personen kunnen bestuurder zijn;

Het aantal bestuurders wordt – met inachtneming van het in dit artikel 6 bepaalde – vastgesteld door het bestuur.

De Onafhankelijk Voorzitter en de COO kunnen niet zijn een vertegenwoordiger of afgevaardigde van een Aangeslotene.

- 6.2 Een of meer Aangeslotenen, die alleen of gezamenlijk ten minste een jaarlijkse Financiële Commitment van driehonderdduizend euro (€ 300.000,00) hebben toegezegd op basis van een door het bestuur goedgekeurde begroting en zich hebben verbonden deze te voldoen conform het in artikel 4 lid 3 sub a bepaalde, hebben het recht om een (1) Accountantsorganisatiebestuurder bindend voor benoeming door het bestuur voor te dragen. Dezelfde Aangeslotene heeft tevens het recht de aldus benoemde Accountantsorganisatiebestuurder bindend voor ontslag of schorsing door het bestuur voor te dragen.

- 6.3 Een Accountantsorganisatiebestuurder kan slechts als zodanig worden benoemd respectievelijk in functie zijn indien en voor zolang hij/zij een bestuurlijke rol vervult binnen (één van) de accountantsorganisatie(s) door wie hij/zij (mede) voor benoeming wordt voorgedragen, dan wel daar een managementfunctie op bestuurlijk niveau vervult en als zodanig door het bestuur van de betrokken Aangeslotene is voorgedragen. De betrokken Aangeslotene zal over de voorgenomen voordracht eerst via de Onafhankelijke Voorzitter het advies van de Benoemingscommissie inwinnen. Een negatief advies ontnemt het bindend karakter van de voordracht aan het bestuur.

Een gezamenlijke voordracht voor benoeming van Aangeslotenen kan slechts plaatsvinden middels een door alle betrokken Aangeslotenen ondertekend document.



- 6.4 De Wetenschappelijke bestuurders worden benoemd, geschorst en ontslagen met gewone meerderheid van stemmen van alle in functie zijnde bestuurders, waarbij als quorum heeft te gelden de aanwezigheid van alle in functie zijnde Accountantsorganisatiebestuurders alsook van alle in functie zijnde Wetenschappelijke bestuurders, met dien verstande dat wanneer benoeming van (een) opvolger(s) van (een) aftredende Wetenschappelijke bestuurder(s) aan de orde is, de betreffende aftredende Wetenschappelijke bestuurder(s) niet zal deelnemen aan de stemming vanwege een (potentieel) tegenstrijdig belang. Het selectieproces zal onder leiding van de Benoemingscommissie plaatsvinden. _____
Indien en voor zolang te eniger tijd geen enkele Wetenschappelijke bestuurder in functie is, vindt benoeming van (een) nieuwe Wetenschappelijke bestuurder(s) plaats door het bestuur. _____
- 6.5 Een Wetenschappelijke bestuurder mag niet op enigerlei wijze verbonden zijn aan een Aangeslotene. Wetenschappelijke bestuurders worden (her)benoemd voor een periode van maximaal vijf (5) jaar. Zij treden af volgens een door het bestuur op te maken rooster. Een volgens het rooster afgetreden bestuurder is ten hoogste één (1) maal herbenoembaar. Het bestuur benoemt één van de Wetenschappelijke bestuurders tot Chief Academic Officer (“CAO”). _____
- 6.6 Naast de Accountantsorganisatiebestuurders en de Wetenschappelijke bestuurders wordt door het bestuur een Onafhankelijke Voorzitter benoemd, voor welk besluit (evenals voor diens schorsing en ontslag) een meerderheid is vereist van zowel de in functie zijnde Accountantsorganisatiebestuurders als de in functie zijnde Wetenschappelijke bestuurders. _____
De Onafhankelijke Voorzitter dient over aantoonbare bestuurservaring te beschikken en onafhankelijk, onpartijdig en herkenbaar maatschappelijk betrokken te zijn. _____
De Onafhankelijke Voorzitter wordt benoemd voor een periode van vijf (5) jaar. Hij/zij treedt af volgens een door het bestuur op te maken rooster. Een volgens het rooster afgetreden Onafhankelijke Voorzitter is ten hoogste één (1) maal herbenoembaar. De in een tussentijdse vacature benoemde Onafhankelijke Voorzitter neemt op het rooster van aftreden de plaats in van degene in wiens vacature hij werd benoemd. Bij belet of ontstentenis van de Onafhankelijke Voorzitter voorziet het bestuur in zijn of haar tijdelijke vervang(st)er. _____
- 6.7 Naast de Accountantsorganisatiebestuurders, de Wetenschappelijke bestuurders en de Onafhankelijke Voorzitter wordt door het bestuur een COO benoemd, waarbij het bestuur de duur, bezoldiging en andere



- voorwaarden van de benoeming vaststelt. Voor dit besluit (evenals voor schorsing en ontslag van de COO) is een meerderheid vereist van zowel de in functie zijnde Accountantsorganisatiebestuurders als de in functie zijnde Wetenschappelijke bestuurders. _____
- 6.8 Het bestuur wijst uit zijn middel een secretaris en penningmeester aan; de functie van secretaris en penningmeester kunnen in één persoon worden verenigd. _____
- 6.9 Indien te eniger tijd niet alle bestuurders overeenkomstig lid 1 zijn benoemd, blijft het bestuur bevoegd. _____
- 6.10 Het bestuur is evenwel verplicht zo spoedig mogelijk, met inachtneming van het bepaalde in deze statuten, in de vacature(s) te (doen) voorzien. _____
- 6.11 Aan bestuurders kan door het bestuur een bezoldiging worden toegekend voor hun werkzaamheden. Bestuurders en eventuele andere beleidsbepalers van de Stichting kunnen daarnaast voor de ter zake van de door hen voor de Stichting verrichte werkzaamheden een vergoeding voor gemaakte kosten ontvangen. Deze bezoldiging en vergoeding van onkosten wordt in de jaarrekening zichtbaar gemaakt en nader toegelicht. _____
- 6.12 Bij ontstentenis of belet van een bestuurder zijn de overige bestuurders met het bestuur belast. _____
- 6.13 In geval van ontstentenis of belet van alle bestuurders berust het bestuur tijdelijk bij een of meer jaarlijks door het bestuur voor deze situatie aangewezen personen. Indien op deze wijze niet tijdelijk in het bestuur kan worden voorzien, wijzen de Aangeslotenen onverwijld een of meer personen daartoe aan. Voor de gedurende deze periode verrichte bestuursdaden worden de aangewezen personen met een bestuurder gelijkgesteld. _____
- 6.14 Er is sprake van ontstentenis als een vacature ontstaat door aftreden of ontslag waarbij geen directe opvolger is benoemd of door overlijden van een bestuurder. _____
Van belet is in elk geval sprake indien een bestuurder wegens: _____
(a) schorsing; _____
(b) ziekte langer dan twee maanden; of _____
(c) onbereikbaarheid, langer dan twee maanden, _____
tijdelijk niet bevoegd of in staat is de aan de bestuurder bij of krachtens de wet, deze statuten of reglementen van de Stichting toegekende taken of bevoegdheden uit te oefenen. _____

Artikel 7. Einde bestuursfunctie _____

De functie van bestuurder eindigt: _____



- (a) door het indienen van schriftelijk ontslag bij de Onafhankelijke Voorzitter (bedanken); _____
- (b) door overlijden van een bestuurder; _____
- (c) door ontslag door het bestuur, doch uitsluitend met inachtneming van de in artikel 6 bedoelde bindende voordrachtsrechten en eventuele gekwalificeerde meerderheden en quorumeisen; _____
- (d) door het aftreden van een bestuurder volgens het in artikel 6 bedoelde rooster van aftreden; _____
- (e) indien de aansluiting als Aangeslotene van de accountantsorganisatie die (als enige) de betreffende bestuurder heeft benoemd eindigt; _____
- (f) door het verlies van het vrije beheer over zijn/haar vermogen, het verlies van zijn/haar geestelijke vermogens welke van dusdanige aard is dat in redelijkheid niet van de Stichting kan worden verlangd de bestuursfunctie voort te laten duren; _____
- (g) ten aanzien van een Accountantsorganisatiebestuurder: bij verlies van de bestuurlijke rol binnen een accountantsorganisatie als bedoeld in artikel 6 lid 3; _____
- (h) door een ontslagbesluit van het bestuur genomen met een gewone meerderheid, zonder dat een quorumeis geldt, wanneer het een bestuurder betreft tegen wie enige strafrechtelijke veroordeling voor een misdrijf is uitgesproken of een tuchtrechtelijke veroordeling waarbij een berisping of zwaardere maatregel is opgelegd; _____
- (i) door ontslag door de rechtbank als bedoeld in artikel 2:298 van het Burgerlijk Wetboek. _____

Artikel 8. Bestuurstaak en bevoegdheid

- 8.1 Het bestuur is belast met het besturen van de Stichting. Iedere bestuurder richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van de Stichting en de daaraan verbonden organisatie. _____
- 8.2 Binnen de gezamenlijke verantwoordelijkheid van een meerhoofdig bestuur kunnen de taken tussen de bestuurders onderling worden verdeeld. De taakverdeling kan nader worden vastgelegd in een bestuursreglement. _____
- 8.3 Het bestuur is niet bevoegd tot het aangaan van overeenkomsten tot verkrijging, vervreemding of bezwaring van registergoederen. _____
- 8.4 Het bestuur is niet bevoegd tot het aangaan van overeenkomsten waarbij de Stichting zich als borg of hoofdelijk medeschuldenaar verbindt, zich voor een derde sterk maakt of zich tot zekerheidstelling voor een schuld van een ander verbindt. _____
- 8.5 Het bestuur is bevoegd onder zijn verantwoordelijkheid bepaalde onderdelen van zijn bestuurstaak te laten uitvoeren of zich te laten ondersteunen door _____



commissies, die door het bestuur worden ingesteld en weer kunnen worden ontbonden.

Artikel 9. Vertegenwoordiging

- 9.1 Onverminderd de wettelijke bevoegdheid tot vertegenwoordiging van de Stichting door het gehele bestuur gezamenlijk, komt de bevoegdheid tot vertegenwoordiging toe aan de Onafhankelijke Voorzitter, tezamen handelend met een ander bestuurslid.
- 9.2 Het bestuur is bevoegd volmacht te verlenen aan de COO of een andere afzonderlijke bestuurder of een derde, die daartoe een schriftelijke volmacht ontvangt van het bestuur, waarin zijn bevoegdheid tot het verrichten van één of meer rechtshandelingen uitdrukkelijk wordt omschreven.
- 9.3 Het bestuur zal van het toekennen van doorlopende vertegenwoordigingsbevoegdheid opgave doen bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel.

Artikel 10. De Onafhankelijke Voorzitter

- 10.1 De Onafhankelijke Voorzitter stelt de agenda voor de bestuursvergaderingen vast.
- 10.2 De Onafhankelijke Voorzitter leidt de bestuursvergaderingen. Ontbreekt deze, dan voorziet de vergadering zelf in haar leiding.
- 10.3 De Onafhankelijke Voorzitter heeft tevens de bevoegdheden en taken die van tijd tot tijd schriftelijk worden vastgesteld door het bestuur.

Artikel 11. De secretaris

- 11.1 De secretaris is bewaarder van de notulen van alle bestuursvergaderingen, vergaderingen en andere besluiten genomen door het bestuur of andere organen van de Stichting. De notulen van de bestuursvergaderingen vermelden plaats en tijd waarop de bestuursvergaderingen zijn gehouden, de aard van de vergadering, het aantal aanwezige bestuurders en de wijze van oproeping.
- 11.2 De secretaris draagt zorg voor de oproepingen voor de bestuursvergaderingen volgens de regels die in deze statuten worden gesteld.
- 11.3 De secretaris heeft tevens de bevoegdheden en verplichtingen die van tijd tot tijd worden vastgesteld door het bestuur en deze statuten.

Artikel 12. De penningmeester

- 12.1 De penningmeester is belast met de administratie van de bezittingen, schulden, leningen, baten en lasten van de Stichting en alle andere financiële zaken de Stichting betreffende.
- 12.2 De penningmeester draagt er zorg voor dat de gelden of goederen die de Stichting ontvangt op een rekening of een andere door het bestuur aan te wijzen bewaarplaats van de Stichting worden gestort.



- 12.3 De penningmeester of een daartoe door hem aangewezen persoon of instelling, is verplicht van de vermogenstoestand van de Stichting zodanige aantekening te houden dat daaruit te allen tijde haar financiële rechten en verplichtingen kunnen worden gekend.
- 12.4 De penningmeester heeft tevens de bevoegdheden en verplichtingen die van tijd tot tijd worden vastgesteld door het bestuur, deze statuten en een reglement als bedoeld in artikel 13.

Artikel 13. Reglementen

- 13.1 Het bestuur kan reglementen vaststellen, wijzigen of opheffen.
- 13.2 De in het vorige lid vermelde reglementen mogen niet in strijd zijn met de wet of deze statuten.

Artikel 14. Commissies

Onverminderd het bepaalde in artikel 8 lid 5 worden door het bestuur in ieder geval de volgende commissies ingesteld. Zowel de COO als de CAO kunnen geen lid zijn van deze commissies.

Commissie Databeschikbaarheid- en vertrouwelijkheid

De Commissie Databeschikbaarheid- en vertrouwelijkheid bestaat uit één (1) Wetenschappelijke bestuurder en twee (2) Accountantsorganisatiebestuurders, en heeft op hoofdlijnen tot taak:

- (a) het waarborgen (a) dat de data-aanlevering geschiedt conform het bepaalde in artikel 4 lid 3 sub b en (b) dat op generlei wijze data met derden gedeeld worden die herleidbaar zijn tot individuele personen, accountantsorganisaties of ondernemingen;
- (b) het vooraf goedkeuren van het gebruik van bepaalde data voor specifiek onderzoek;
- (c) het vooraf toetsen van te publiceren onderzoeksresultaten aan de geformuleerde vertrouwelijkheidseisen.

Commissie Wetenschap

De Commissie Wetenschap bestaat uit twee (2) Wetenschappelijke bestuurders en één (1) Accountantsorganisatiebestuurder, en heeft op hoofdlijnen tot taak:

- (a) het waarborgen en monitoren dat onderzoek op wetenschappelijk verantwoorde en robuuste wijze is opgezet en wordt uitgevoerd;
- (b) het goedkeuren van de aanbesteding van onderzoeksprojecten casu quo de selectie van wetenschappers, universiteiten of onderzoeksinstituten die een specifiek onderzoeksproject zullen uitvoeren (“grants”).

Indien een onderzoeksproject wordt uitgevoerd door een faculteit of onderzoeksinstituut waaraan een Wetenschappelijke bestuurder die lid is van de Commissie Wetenschap is verbonden, vindt de beraadslaging en besluitvorming over de gunning van en overige zaken betreffende dat project plaats buiten



aanwezigheid van het betreffende lid van de commissie. _____

Benoemingscommissie _____

De Benoemingscommissie bestaat uit de Onafhankelijke Voorzitter, een Wetenschappelijke bestuurder en één Accountantsorganisatiebestuurder en heeft tot taak: _____

- (a) het opstellen van criteria en geschiktheidseisen voor het selecteren van mogelijke kandidaten voor Wetenschappelijke bestuurders, de COO en de Onafhankelijke Voorzitter, vast te stellen door het bestuur; _____
- (b) het opstellen van een longlist (voorbereid door de Wetenschappelijke bestuurder in de Benoemingscommissie) met mogelijke kandidaten voor nieuw te benoemen Wetenschappelijke bestuurders ter overweging door het bestuur; _____
- (c) het opstellen van een shortlist op basis van de door het bestuur ten aanzien van de longlist aan de Benoemingscommissie meegegeven overwegingen; —
- (d) het interviewen van de kandidaten op de shortlist en het opstellen van notulen van de interviews en een voorlopig oordeel over de kandidaten; —
- (e) het adviseren van het bestuur over de uiteindelijke selectie van de te benoemen kandidaat Wetenschappelijke bestuurder; _____
- (f) het adviseren van het bestuur over de te benoemen Onafhankelijke Voorzitter; en _____
- (g) het adviseren van het bestuur over de benoeming van Accountantsorganisatiebestuurders die geen leden van het bestuur zijn in hun accountantsorganisatie maar onderdeel van het senior management daarvan. _____

Auditcommissie _____

De Auditcommissie bestaat uit één (1) Wetenschappelijke bestuurder en twee (2) Accountantsorganisatiebestuurders, en heeft op hoofdlijnen tot taak: _____

- (a) het waarborgen en monitoren dat de financiële informatieverzorging op verantwoorde en robuuste wijze is opgezet en wordt uitgevoerd; _____
- (b) het kennis nemen van de bevindingen van de externe accountant en toezien op de wijze waarop interne beheersing is vormgegeven en effectief werkt;—
- (c) het toezien op de naleving van relevante regelgeving en gekozen verslaggevingsstandaarden; _____
- (d) het goedkeuren van de financiële jaarbegroting en jaarrekening. _____

Artikel 15. Bijeenroeping bestuursvergaderingen _____

15.1 De bestuursvergaderingen worden bijeengeroepen door de Onafhankelijke Voorzitter, zo dikwijls als deze zulks nodig acht, alsmede binnen éenentwintig dagen nadat ten minste twee bestuurders de wens tot het houden van een vergadering schriftelijk en met opgave van de te



behandelen punten aan de Onafhankelijke Voorzitter of de secretaris hebben te kennen gegeven. _____

- 15.2 De oproeping geschiedt schriftelijk aan de (e-mail)adressen van de bestuurders. _____
- 15.3 De termijn van oproeping bedraagt ten minste éérentwintig dagen, de dag van oproeping en van vergadering niet meegerekend. _____
- 15.4 De Onafhankelijke Voorzitter stelt de agenda voor de te behandelen onderwerpen vast, de agenda wordt bij de oproeping vermeld. _____
- 15.5 Heeft geen oproeping plaatsgehad of is deze niet op de voorgeschreven wijze geschied of is enig ander voorschrift omtrent het oproepen en houden van vergaderingen of een daarmee verband houdende formaliteit niet in acht genomen, dan kunnen niettemin met algemene stemmen geldige besluiten worden genomen, omtrent alle aan de orde komende onderwerpen – dus mede een voorstel tot statutenwijziging of tot ontbinding – mits in die bestuursvergadering alle bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd zijn. _____

Artikel 16. Bestuursvergaderingen _____

- 16.1 De bestuursvergaderingen worden gehouden ter plaatse waar de Stichting is gevestigd of op een andere door de Onafhankelijke Voorzitter aan te wijzen plaats. _____
- 16.2 Jaarlijks worden ten minste twee (2) bestuursvergaderingen gehouden. Eén bestuursvergadering – de jaarvergadering – wordt gehouden uiterlijk zes maanden na afloop van het boekjaar. In de jaarvergadering komen aan de orde: _____
- (a) het bestuursverslag en de jaarrekening; _____
 - (b) de bespreking van de goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarstukken, indien daarvan sprake is; _____
 - (c) de goedkeuring van de jaarbegroting; _____
 - (d) voorziening in eventuele vacatures; _____
 - (e) het aanwijzen van een of meer personen als bedoeld in artikel 6 lid 11 (waarneming bestuur); _____
 - (f) voorstellen aangekondigd in de oproeping. _____
In deze of in de tweede jaarlijkse bestuursvergadering komt in ieder geval het formuleren van onderzoeksvragen specifiek aan de orde. _____
- 16.3 Elke bestuurder heeft stemrecht, waarvan het gewicht per Wetenschappelijke bestuurder respectievelijk per Accountantsorganisatiebestuurder wordt berekend volgens de volgende formule: _____
- (i) voor wat betreft de Wetenschappelijke bestuurders: _____



- (het totaal aantal in functie zijnde bestuurders - 2) x 0,5 x (1 gedeeld door a) waarbij a staat voor het totaal aantal in functie zijnde en stemgerechtigde Wetenschappelijke bestuurders; _____
- (ii) voor wat betreft de Accountantsorganisatiebestuurders; _____
(het totaal aantal in functie zijnde bestuurders - 2) x 0,5 x (1 gedeeld door b) waarbij b staat voor het totaal aantal in functie zijnde en stemgerechtigde Accountantsorganisatiebestuurders, _____
- met dien verstande dat een bestuurder niet meer stemmen kan uitbrengen dan de andere bestuurders tezamen ter zake kunnen uitbrengen. _____
De Onafhankelijke Voorzitter en de COO hebben elk één (1) stem. _____
- 16.4 Voor zover in deze statuten niet anders wordt bepaald, worden bestuursbesluiten genomen met volstrekte meerderheid van de geldig uitgebrachte stemmen, in een vergadering waarin een meerderheid van de in functie zijnde bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd is. _____
In geval de stemmen staken en met inachtneming van het bepaalde in lid 3 van dit artikel, heeft de Onafhankelijke Voorzitter ter zake een beslissende stem. _____
- 16.5 Alle stemmingen geschieden mondeling, tenzij de Onafhankelijke Voorzitter een andere wijze van stemmen gewenst acht of één der stemgerechtigden zulks voor de stemming verlangt. Schriftelijke stemming geschiedt bij ongetekende, gesloten briefjes. Besluitvorming bij acclamatie is mogelijk, tenzij een stemgerechtigde hoofdelijke stemming verlangt. _____
- 16.6 Stemmen bij volmacht is toegestaan, een bestuurder kan een andere bestuurder aanwijzen als zijn gevolmachtigde indien de gevolmachtigde voor de vergadering schriftelijk is aangewezen door de volmachtgever. _____
- 16.7 Indien een bestuurder van een meerhoofdig bestuur een direct of indirect persoonlijk belang heeft dat tegenstrijdig is met het belang van de Stichting of de daaraan verbonden organisatie, dient hij dit te melden aan de overige bestuurders. _____
- 16.8 Een bestuurder met een (potentieel) direct of indirect persoonlijk tegenstrijdig belang neemt niet deel aan de beraadslagingen en stemming over de aangelegenheid waarbij het (potentieel) tegenstrijdig belang speelt. Een bestuurder met een tegenstrijdig belang telt niet mee voor een mogelijk quorum dat bij de besluitvorming geldt. Onder een aangelegenheid met een persoonlijk tegenstrijdig belang van een Wetenschappelijk bestuurder wordt mede begrepen een besluit inzake een onderzoeksproject dat wordt gegund aan of uitgevoerd door een faculteit of onderzoeksinstelling waaraan deze is verbonden. _____



- 16.9 Indien verschil van mening bestaat met een bestuurder over de vraag of sprake is van een tegenstrijdig belang als in de voorgaande leden bedoeld, beslist de Onafhankelijke Voorzitter over diens deelname aan de beraadslaging en besluitvorming. _____
- 16.10 Als alle bestuurders een tegenstrijdig belang hebben met de Stichting, kan het bestuur niettemin besluiten nemen, mits onder schriftelijke vastlegging van de overwegingen die aan het besluit ten grondslag liggen. _____
- 16.11 Het bestuur draagt te allen tijde zorg voor een zorgvuldige verslaglegging van de besluitvorming als er sprake is van een tegenstrijdig belang als bedoeld in lid 7 van dit artikel. _____
- 16.12 De secretaris stelt de notulen op. De notulen vermelden alle bestuursbesluiten, de tijd en plaats waarop de vergadering gehouden is en de aard van de vergadering. De notulen worden getekend door de secretaris en de Onafhankelijke Voorzitter. _____
- 16.13 Bestuursvergaderingen kunnen ook worden gehouden door middel van telefonische- of videoconferenties, of door middel van enig ander communicatiemiddel, mits elke deelnemende bestuurder door alle anderen gelijktijdig kan worden gehoord. _____
- 16.14 Toegang tot de vergaderingen van het bestuur hebben de in functie zijnde bestuurders en degenen die daartoe door het bestuur zijn uitgenodigd. _____

Artikel 17. Besluitvorming buiten vergadering _____

Het bestuur kan ook buiten vergadering (schriftelijk) besluiten, uitsluitend voor zover geen van de bestuurders zich tegen deze wijze van besluitvorming verzet. Het besluit wordt in het verslag van de eerstvolgende vergadering opgenomen. _____

Artikel 18. Dagelijks bestuur _____

- 18.1 Het bestuur bepaalt wie verantwoordelijk is voor de dagelijkse operationele gang van zaken, zulks binnen het kader van het in dit artikel bepaalde. _____
- 18.2 Voor het dagelijks bestuur zijn primair de COO en de CAO verantwoordelijk, daarbij ondersteund door een staf en externe dienstverleners overeenkomstig daartoe door het bestuur vastgestelde richtlijnen. _____
- 18.3 De COO is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken binnen de Stichting en heeft een overkoepelende verantwoordelijkheid voor de realisatie van de doelstellingen van de Stichting binnen het kader van de door het bestuur vastgestelde beleidsregels en procedures. De COO geeft leiding aan het personeel en beheert de relatie met de opdrachtnemers van de Stichting. De COO is verantwoordelijk voor het opstellen van budgetten, de voorbereiding van onderzoeksvoorstellen, het beheer van toegekende



'grants' en de verspreiding van door of dankzij de Stichting ontwikkelde kennis.

- 18.4 De CAO is verantwoordelijk voor het formuleren van een visie op onderzoek van hoge kwaliteit ter realisatie van de doelstellingen van de Stichting. De CAO stelt onderzoeksthema's voor en onderwerpen en sprekers voor evenementen van de Stichting en is verantwoordelijk voor de inhoud van masterclasses en voor de agenda van door de Stichting georganiseerde werkgroepen. De CAO is geen lid van de Wetenschappelijk Commissie maar kan de Wetenschappelijke Commissie op diens verzoek adviseren (en haar vergaderingen bijwonen) of adviseren op verzoek van het bestuur.

Artikel 19. Boekjaar, jaarrekening

- 19.1 Het boekjaar van de Stichting is gelijk aan het kalenderjaar.
- 19.2 Voor één juni, na afloop van elk boekjaar worden door het bestuur een balans en een verlies en winstrekening over het afgelopen jaar en een daarbij behorende toelichting opgemaakt. Deze stukken vormen tezamen de jaarrekening. Na vaststelling door het bestuur wordt de jaarrekening door alle bestuurders ondertekend. De jaarrekening gaat vergezeld van een verslag omtrent de verrichtingen en gang van zaken in het desbetreffende boekjaar. Décharge van een bestuurder wordt als apart agendapunt behandeld.
- 19.3 Het bestuur kan – en indien dit op grond van de wet verplicht is, zal – een onafhankelijk registeraccountant aanwijzen voor het controleren van de jaarrekening. De accountant geeft zijn aanbevelingen omtrent de goedkeuring van de jaarrekening schriftelijk te kennen aan het bestuur.
- 19.4 Het bestuur is verplicht de jaarrekening en de daarop betrekking hebbende bescheiden ten minste zeven jaren te bewaren.

Artikel 20. Statutenwijziging

- 20.1 In de statuten van de Stichting kan geen verandering worden gebracht dan door een besluit van het bestuur. Onverminderd het bepaalde in artikel 15 lid 5 en artikel 17 kan dat besluit slechts genomen worden in een vergadering, waartoe is opgeroepen met de mededeling dat aldaar wijziging van de statuten zal worden voorgesteld.
- 20.2 Zij die de oproeping tot de vergadering ter behandeling van een voorstel tot statutenwijziging hebben gedaan, moeten ten minste éenentwintig dagen voor de vergadering een exemplaar van dat voorstel, waarin de voorgedragen wijziging woordelijk is opgenomen, aan alle bestuurders toezenden.



20.3 Een besluit tot statutenwijziging wordt genomen met een meerderheid van ten minste twee/derde van de geldig uitgebrachte stemmen, in een vergadering, waarin alle in functie zijnde bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd zijn. Zijn niet alle in functie zijnde bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd, dan kan binnen vier weken daarna een tweede vergadering bijeengeroepen en gehouden worden, waarin over het voorstel zoals dat in de vorige vergadering aan de orde is geweest, ongeacht het aantal dan aanwezige of vertegenwoordigde bestuurders en kan worden besloten, mits met een meerderheid van ten minste twee/derde van de geldig uitgebrachte stemmen. _____

Bij de oproeping tot deze tweede vergadering dient te worden vermeld dat en waarom een besluit kan worden genomen, onafhankelijk van het aantal ter vergadering aanwezige of vertegenwoordigde bestuurders. _____

20.4 Een statutenwijziging moet op straffe van nietigheid bij notariële akte tot stand komen. Tot het doen verlijden van die akte is iedere bestuurder bevoegd. _____

20.5 De statuten zoals zij op enig moment luiden zullen tijdens kantooruren voor belanghebbenden ten kantore van de Stichting ter inzage worden gelegd. _____

Artikel 21. Ontbinding _____

21.1 Is het bestuur van oordeel, dat het doel van de Stichting verwezenlijkt is, dan wel niet of niet meer voldoende zal kunnen worden verwezenlijkt, dan kan het tot ontbinding van de Stichting besluiten; zodanig besluit aangaande de ontbinding wordt genomen overeenkomstig het bepaalde bij het voorgaande artikel. _____

21.2 Ingeval van ontbinding als bedoeld in het voorgaande lid geschiedt de vereffening door de ten tijde daarvan fungerende bestuurders, tenzij het bestuur anders beslist; ten aanzien van die vereffening behouden de statuten, ook met betrekking tot de voorziening in vacatures overeenkomstige toepassing. In stukken en aankondigingen die alsdan van de Stichting uitgaan, moet aan de naam worden toegevoegd: "in liquidatie". Een vereffenaar heeft dezelfde bevoegdheden, plichten en aansprakelijkheid als een bestuurder, voor zover deze verenigbaar zijn met diens taak als vereffenaar. _____

21.3 Hetgeen na voldoening van de schuldeisers van het vermogen van de ontbonden Stichting is overgebleven, zal worden verdeeld onder de Aangeslotenen naar rato van de grootte van hun in het lopende kalenderjaar voldane financiële bijdrage aan de Stichting. _____



21.4 De boeken en bescheiden van de ontbonden Stichting blijven na afloop der vereffening gedurende zeven jaren berusten onder de persoon door het bestuur daartoe aangewezen. _____

Slot. _____

De comparant is mij, notaris, bekend. _____

Waarvan akte, verleden te Amsterdam op de datum in het hoofd van deze akte vermeld. Alvorens tot voorlezing is overgegaan is de inhoud van deze akte zakelijk aan de comparant opgegeven en toegelicht. De comparant heeft daarna verklaard van de inhoud van deze akte te hebben kennisgenomen, daarmee in te stemmen en op volledige voorlezing daarvan geen prijs te stellen. Onmiddellijk na beperkte voorlezing van deze akte is zij door de comparant en mij, notaris, ondertekend. — (Volgen handtekeningen)

VOOR AFSCHRIFT:

