

## **Belgische Kamer van Volksvertegenwoordigers**

GEWONE ZITTING 1992-1993 (\*)

21 DECEMBER 1992

### **WETSVOORSTEL**

**tot wijziging van artikel 67 van de  
gecoördineerde wetten op de  
handelsvennootschappen teneinde  
aan de raad van bestuur van een  
naamloze vennootschap de  
mogelijkheid te verlenen om bij  
eenparig schriftelijk akkoord van zijn  
leden een besluit te nemen**

**(Ingediend door de heer Knoops c.s.)**

### **TOELICHTING**

DAMES EN HEREN,

1. *Inleiding* : « Een aanbod aan de wetgever »

Zie de inleidende nota bij de toelichting van het wetsvoorstel tot wijziging van artikel 1 van de Hypotheekwet (St. n° 816/1-92/93).

Dit wetsvoorstel werd uitgewerkt door de heer Pierre Gabriel, hoogleraar aan de Faculteit economie, beheer en sociale wetenschappen van de Universiteit van Luik, de heer Michel Coipel, gewoon hoogleraar aan de Faculteit economische en sociale wetenschappen van de Facultés universitaires Notre Dame de la Paix te Namen en de heer Christian Pirard, adjunct-secretaris van de Generale Maatschappij van België.

2. *Toelichting bij het wetsvoorstel*

De raad van bestuur is het belangrijkste orgaan voor het beheer en de vertegenwoordiging van de

## **Chambre des Représentants de Belgique**

SESSION ORDINAIRE 1992-1993 (\*)

21 DÉCEMBRE 1992

### **PROPOSITION DE LOI**

**qui modifie l'article 67 des lois  
coordonnées sur les sociétés  
commerciales en vue de permettre au  
conseil d'administration d'une société  
anonyme de prendre une décision par  
consentement unanime écrit  
de ses membres**

**(Déposée par M. Knoops et consorts)**

### **DEVELOPPEMENTS**

MESDAMES, MESSIEURS,

1. *Note préliminaire* : « Une offre de service au législateur »

Voir la note préliminaire des développements de la proposition de loi modifiant l'article 1<sup>er</sup> de la loi hypothécaire (Doc. n° 816/1-92/93).

La présente proposition a été formulée par M. Pierre Gabriel, Professeur à la Faculté d'économie, de gestion et de sciences sociales de l'Université de Liège, Michel Coipel, Professeur ordinaire à la Faculté des sciences économiques et sociales des Facultés Universitaires Notre Dame de la Paix à Namur et Christian Pirard, Secrétaire adjoint de la Société Générale de Belgique.

2. *Commentaire de la proposition de loi*

Le Conseil d'administration constitue l'organe majeur de gestion et de représentation des sociétés

(\*) Tweede zitting van de 48<sup>e</sup> zittingsperiode.

(\*) Deuxième session de la 48<sup>e</sup> législature.

naamloze vennootschappen (artikel 54 van de gecoördineerde wetten op de handelsvennootschappen, GWHV). De raad neemt in de regel zijn besluiten op grond van een beraadslaging in college (artikel 67 GWHV), wat impliceert dat de raad werkelijk vergadert. Die vereiste wordt gewoonlijk hierdoor gerechtvaardigd dat beraadslaging het mogelijk maakt door het aan elkaar toetsen van de standpunten tot een beter begrip van de behandelde problemen te komen en derhalve beter overwogen oplossingen te vinden dan zonder die besprekingen mogelijk zou zijn.

Er moet echter worden geconstateerd dat de bestuurders van vennootschappen het werkelijk houden van vergaderingen van de raad van bestuur vaak als een tijdrovende formaliteit beschouwen, die zij dan ook proberen te omzeilen. Dat is vooral het geval bij vennootschappen waarvan het kapitaal volledig wordt gecontroleerd door de moedermaatschappij van de vaak multinationale groep waarvan ze deel uitmaken, alsmede bij de kleine vennootschappen met een familiale aandeelhouderskring.

Zo ontstond een volgens het positief recht ontwetende praktijk die erin bestaat dat de vergaderingen « op papier » worden gehouden : in een schriftelijk stuk in de vorm van notulen wordt vastgelegd dat een vergadering is gehouden, terwijl ze in werkelijkheid niet onder de beschreven omstandigheden heeft plaatsgevonden. Ongetwijfeld ligt bij deze handelwijze in de meeste gevallen niet de bedoeling voor om fraude te plegen. Een en ander draagt echter wel bij tot de rechtsonzekerheid en de omvang van dat probleem wordt door de betrokkenen niet altijd juist ingeschat.

Kan die tendens worden omgekeerd door nieuwe specifieke strafmaatregelen in te voeren of de bestaande straffen te verzwaren, met name op het stuk van de aansprakelijkheid van de bestuurders? Wij zijn van oordeel dat beter op een andere wijze kan worden ingegrepen, waarbij meer rekening wordt gehouden met de rechtmatige verlangens van het zakenleven, onder meer de noodzakelijke snelheid van de besluitvorming. Dat is het doel van dit wetsvoorstel.

Naar analogie van verscheidene buitenlandse wetgevingen zou het voortaan mogelijk zijn dat de raad van bestuur besluiten neemt bij eenparig schriftelijk akkoord van zijn leden. Om rekening te houden met de verscheidenheid van de situaties die zich kunnen voordoen en de rechten van de aandeelhouders te beschermen, moet de mogelijkheid voor de raad van bestuur om besluiten te nemen bij eenparig schriftelijk akkoord van zijn leden voortvloeien uit een uitdrukkelijke machtiging in de statuten, waarbij het toepassingsgebied wordt afgebakend. De materies waarin de algemene vergadering samen met de raad optreedt, zoals de jaarrekening, of waarin de raad slechts optreedt met bijzondere volmacht van de al-

anonymes (article 54 des lois coordonnées sur les sociétés commerciales, LCSC). Ses décisions sont arrêtées, en règle, sur base d'une délibération prise collégialement (article 67 LCSC), ce qui implique que le conseil se soit effectivement réuni. Cette exigence est habituellement justifiée par le fait que les délibérations permettent, par la confrontation des points de vue, d'arriver à un meilleur éclairage des problèmes traités et dès lors de dégager des solutions plus judicieuses qu'en l'absence de tels débats.

Force est de constater cependant que la tenue effective des réunions du conseil d'administration est souvent perçue par des dirigeants de sociétés comme une formalité inutilement consommatrice de temps et que l'on s'efforce dès lors d'éluder. Tel est singulièrement le cas dans les sociétés dont le capital est entièrement contrôlé par la maison-mère du groupe, souvent multinational, dont elles font partie, ou encore dans les sociétés de petite dimension à actionnariat familial.

Une certaine pratique, irrégulière au regard du droit positif, s'est dès lors installée qui consiste à tenir des réunions « sur papier », c'est-à-dire en fait à constater dans un écrit en forme de procès-verbal la tenue d'une réunion qui n'a effectivement pas eu lieu dans les conditions relatées. Assurément dans la plupart des cas n'y a-t-il dans cette façon de faire aucune intention frauduleuse. Il reste que des situations de cette nature constituent un facteur d'insécurité juridique dont les intéressés ne mesurent pas toujours toute l'ampleur.

Ce courant peut-il être inversé par l'instauration de nouvelles sanctions spécifiques ou l'aggravation de celles déjà existantes, au plan de la responsabilité des administrateurs, notamment? Nous pensons qu'il vaut mieux agir par une autre voie, qui prenne mieux en compte les nécessités légitimes de la vie des affaires, comme la rapidité du processus de décision. Tel est l'objet de la présente proposition de loi.

Conformément à ce qui se passe dans plusieurs droits étrangers, il serait dorénavant permis d'arrêter des décisions du conseil d'administration par un accord unanime écrit des membres de celui-ci. Cependant pour prendre en compte la diversité des situations possibles et réserver les droits des actionnaires, la faculté pour un conseil d'administration de décider par accord unanime écrit de ses membres devrait résulter d'une autorisation statutaire expresse qui en délimite le champ d'application. Celui-ci ne pourrait cependant s'étendre à des matières dans lesquelles l'assemblée est appelée à intervenir avec le conseil, telles que les comptes annuels, ou dans lesquelles le conseil n'agit que par délégation spécia-

gemene vergadering, zoals de praktijk van het toegestane kapitaal, vallen niet onder dat toepassingsgebied.

le de l'assemblée comme le recours au capital autorisé.

E. KNOOPS  
A. DUQUESNE  
J. GOL  
L. MICHEL

## WETSVOORSTEL

---

### Enig artikel

Artikel 67 van de gecoördineerde wetten op de handelsvennootschappen wordt aangevuld met de volgende leden :

« Indien de statuten in die mogelijkheid voorzien, kunnen de besluiten van de raad van bestuur worden genomen bij eenparig schriftelijk akkoord van de bestuurders.

Die procedure kan echter niet worden gevolgd voor de vaststelling van de jaarrekening, de praktijk van het toegestane kapitaal of in elk ander geval dat door de statuten is uitgesloten. »

16 oktober 1992.

## PROPOSITION DE LOI

---

### Article unique

L'article 67 des lois coordonnées sur les sociétés commerciales est complété par les alinéas suivants :

« Les décisions du conseil d'administration peuvent être prises, si les statuts l'autorisent, par consentement unanime des administrateurs, exprimé par écrit.

Il ne pourra cependant pas être recouru à cette procédure pour l'arrêt des comptes annuels, l'utilisation du capital autorisé ou tout autre cas que les statuts entendraient excepter. »

16 octobre 1992.

E. KNOOPS  
P. BERBEN  
A. DUQUESNE  
J. GOL  
L. MICHEL