

Reglement voor de raad van commissarissen van N.V. Waterbedrijf Groningen

Dit reglement is op 14 december 2006 ter kennis gebracht aan de algemene vergadering van aandeelhouders en op 8 maart 2007 door de raad van commissarissen vastgesteld.

Uitgangspunt voor de inhoud van dit reglement is de corporate governance code. Een aantal best practice bepalingen uit de code is slechts ten dele of in het geheel niet overgenomen. Een overzicht van deze bepalingen is opgenomen in bijlage 1. Daarin is tevens uitgelegd waarom besloten is tot afwijking van de betreffende bepaling.

ARTIKEL 1 DEFINITIES

In dit reglement wordt verstaan onder:

- *De algemene vergadering*: de algemene vergadering van aandeelhouders van de vennootschap;
- *De ondernemingsraad*: de ondernemingsraad van de vennootschap;
- *De directeur*: het bestuur van de vennootschap;
- *De raad*: de raad van commissarissen van de vennootschap;
- *Het reglement*: het geldende reglement van de raad van commissarissen;
- *De statuten*: de geldende statuten van de vennootschap;
- *De vennootschap*: de N.V. Waterbedrijf Groningen, gevestigd te Groningen.
- *De vice-voorzitter*: de vice-voorzitter van de raad van commissarissen;
- *De voorzitter*: de voorzitter van de raad van commissarissen.

ARTIKEL 2 TAKEN

1. De raad heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de directeur en op de algemene gang van zaken in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en staat de directeur met raad ter zijde. De raad richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van bij de vennootschap betrokkenen af. De raad is verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn eigen functioneren.¹
2. Het toezicht van de raad op de directeur omvat onder andere:
 - a. de realisatie van de doelstellingen van de vennootschap;
 - b. de strategie en de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten;
 - c. de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
 - d. het financiële verslaggevingsproces;
 - e. de naleving van de wet- en regelgeving.²
3. Het opstellen en de publicatie van het jaarverslag, de jaarrekening, de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en ad hoc financiële informatie vergen zorgvuldige interne procedures. De raad houdt toezicht op het volgen van deze procedures.³

¹ Nederlandse corporate governance code, Principe III.1.

² Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.6.

³ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling V.1.1.

De directeur is verantwoordelijk voor het instellen en handhaven van interne procedures die ervoor zorgen dat alle belangrijke financiële informatie bij de directeur bekend is, zodat tijdigheid, volledigheid en juistheid van de externe financiële verslaggeving worden gewaarborgd. Vanuit dit oogpunt zorgt de directeur ervoor dat de financiële informatie uit ondernemingsdivisies en/of dochtermaatschappijen, rechtstreeks aan hem wordt gerapporteerd, en dat de integriteit van de informatie niet wordt aangetast. De raad houdt toezicht op de instelling en handhaving van deze interne procedures.⁴

4. Het remuneratierapport van de raad bevat een verslag van de wijze waarop het bezoldigingsbeleid in het afgelopen boekjaar in de praktijk is gebracht, en bevat tevens een overzicht van het bezoldigingsbeleid dat het komende boekjaar en de daaropvolgende jaren door de raad wordt voorzien.

Het bedoelde overzicht bevat in ieder geval de volgende informatie:

- a. een weergave van het relatieve belang van het variabele en niet-variabele deel van de bezoldiging, alsmede een gemotiveerde verklaring voor deze verhouding;
- b. een verantwoording van een eventuele absolute verandering van het niet-variabele deel van de bezoldiging;
- c. indien van toepassing: de samenstelling van de groep van ondernemingen (“peer group”) waarvan het bezoldigingsbeleid mede de hoogte en samenstelling van de bezoldiging van de directeur bepaalt;
- d. een samenvatting en verantwoording van het beleid van de vennootschap met betrekking tot de duur van de contracten met de directeur, de geldende opzegtermijnen en afvloeiingsregelingen en een verklaring in hoeverre best practice bepaling II.2.7 wordt onderschreven;
- e. een beschrijving van de prestatiecriteria waarvan een recht van de directeur op opties, aandelen of op andere variabele bezoldigingscomponenten afhankelijk is;
- f. een verantwoording van de gekozen prestatiecriteria;
- g. een samenvatting van de methoden die zullen worden gehanteerd om vast te stellen of aan de prestatiecriteria is voldaan en een verantwoording van de keuze voor die methoden;
- h. indien prestatiecriteria zijn gebaseerd op een vergelijking met externe factoren: een samenvatting van de factoren die zullen worden gebruikt om de vergelijking te maken; heeft één van de factoren betrekking op de prestaties van één of meer vennootschappen (“peer group”) of van een index, dan wordt aangegeven welke vennootschappen dan wel welke index als vergelijkingsmaatstaf zijn of is gekozen;
- i. een beschrijving van en een verklaring voor iedere belangrijke voorgestelde wijziging van de voorwaarden waaronder de directeur rechten kan verwerven op opties, aandelen of op andere variabele bezoldigingscomponenten;
- j. indien enig recht van de directeur op opties, aandelen of op andere variabele bezoldigingscomponenten niet afhankelijk is van prestatiecriteria: een verklaring waarom dit het geval is;
- k. geldende regelingen voor pensioen en de hiermee gepaard gaande financieringskosten;
- l. overeengekomen regelingen voor vervroegd uittreden voor de directeur.⁵

In het geval dat gedurende het boekjaar aan een (voormalig) directeur een bijzondere vergoeding is betaald, wordt in het remuneratierapport een uitleg voor deze vergoeding

⁴ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling V.1.3.

⁵ Nederlandse corporate governance code, Principe II.2.9, II.2.10 en II.2.12.

gegeven. Het remuneratierapport bevat in ieder geval een verantwoording en een uitleg van de aan een in het boekjaar vertrokken directeur betaalde of toegezegde vergoedingen.

5. Van de jaarstukken van de vennootschap maakt deel uit een verslag van de raad, waarin de raad verslag doet van zijn werkzaamheden in het boekjaar en de specifieke opgaven en vermeldingen opneemt die de bepalingen van deze code verlangen.⁶
6. Van elke commissaris wordt in het verslag van de raad opgave gedaan van:
 - a. Geslacht;
 - b. Leeftijd;
 - c. Beroep;
 - d. Hoofdfunctie;
 - e. Nationaliteit;
 - f. Nevenfuncties voor zover deze relevant zijn voor de vervulling van de taak als commissaris;
 - g. Tijdstip van de eerste benoeming;
 - h. De lopende termijn waarvoor hij benoemd is.⁷
7. Gezien de bestuursstructuur van de vennootschap is geen secretaris van de vennootschap aangesteld. De vennootschap geeft daarom op een andere wijze invulling aan de verantwoordelijkheden:
 - a. Toezien op het volgen van de juiste procedures en handelen in overeenstemming met de wettelijke en statutaire verplichtingen;
 - b. Ondersteunen van de voorzitter van de raad in de daadwerkelijke organisatie van de raad (informatie, agendering, evaluatie, opleidingsprogramma, etc.).De betreffende functionaris wordt, al dan niet op initiatief van de raad, benoemd en ontslagen door de directeur, na verkregen goedkeuring door de raad.⁸

ARTIKEL 3 BENOEMING, SAMENSTELLING EN DESKUNDIGHEID

1. De raad stelt volgens het bepaalde in de statuten (artikel 15 lid 3) een profielschets voor zijn omvang en samenstelling op. De profielschets wordt algemeen verkrijgbaar gesteld en wordt in ieder geval op de website van de vennootschap geplaatst.⁹
2. Er wordt naar gestreefd dat minimaal één lid van de raad een zogenoemde financiële expert is, hetgeen inhoudt dat deze persoon relevante kennis en ervaring heeft opgedaan op financieel administratief/accounting terrein bij beursgenoteerde vennootschappen of bij andere grote rechtspersonen. Met inachtneming van het terzake bepaalde in de statuten is het aantal vrij te kiezen commissarissen beperkt. Als gevolg van deze beperking zal de raad op termijn een financiële expert benoemen. Gedurende de periode dat een financiële expert in de raad ontbreekt, zal de raad zonodig deze deskundigheid extern inhuren.¹⁰
3. Elke commissaris dient geschikt te zijn om de hoofdlijnen van het totale beleid te beoordelen. Elke commissaris beschikt over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is

⁶ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.2.

⁷ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.3.

⁸ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.4.3.

⁹ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.3.1.

¹⁰ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.3.2.

- voor de vervulling van zijn taak, binnen zijn rol in het kader van de profielschets van de raad. De raad dient zodanig te zijn samengesteld dat hij zijn taak naar behoren kan vervullen. Een herbenoeming van een commissaris vindt slechts plaats na zorgvuldige overweging. Ook bij een herbenoeming worden de hiervoor genoemde profieisen in acht genomen.¹¹
4. De raad is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, de directeur en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren.¹²
 5. Alle commissarissen, met uitzondering van maximaal één persoon, zijn onafhankelijk in de zin van lid 6.¹³
 6. Een commissaris geldt als onafhankelijk, indien de hierna te noemen afhankelijkheidscriteria niet op hem van toepassing zijn. Bedoelde afhankelijkheidscriteria zijn dat de betrokken commissaris, dan wel zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad:
 - a) in de vijf jaar voorafgaande aan de benoeming werknemer of directeur van de vennootschap (inclusief gelieerde vennootschappen als bedoeld in artikel 1 van de Wet melding zeggenschap in ter beurze genoteerde vennootschappen 1996) is geweest;
 - b) een persoonlijk financiële vergoeding van de vennootschap of van een aan haar gelieerde vennootschap ontvangt, anders dan de vergoeding die voor de als commissaris verrichte werkzaamheden wordt ontvangen en voorzover zij niet past in de normale uitoefening van bedrijf;
 - c) in het jaar voorafgaand aan de benoeming een belangrijke zakelijke relatie met de vennootschap of een aan haar gelieerde vennootschap heeft gehad. Daaronder worden in ieder geval begrepen het geval dat de commissaris, of een kantoor waarvan hij aandeelhouder, vennoot, medewerker of adviseur is, is opgetreden als adviseur van de vennootschap (consultant, externe accountant, notaris en advocaat) en het geval dat de commissaris bestuurder of medewerker is van een bankinstelling waarmee de vennootschap een duurzame en significante relatie onderhoudt;
 - d) bestuurslid is van een vennootschap waarin de directeur van de vennootschap waarop hij toezicht houdt commissaris is;
 - e) Gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in het bestuur bij belet en ontstentenis van de directeur.¹⁴
 7. Het verslag van de raad vermeldt dat naar het oordeel van de raad is voldaan aan het in best practice bepaling III.2.1 bepaalde en geeft daarbij aan welke commissaris de raad eventueel als niet-onafhankelijk beschouwd.¹⁵
 8. Het aantal commissariaten van één persoon bij Nederlandse beursgenoteerde vennootschappen is zodanig beperkt dat een goede taakvervulling is gewaarborgd en bedraagt niet meer dan vijf, waarbij het voorzitterschap van een raad van commissarissen dubbel telt.¹⁶

¹¹ Nederlandse corporate governance code, Principe III.3.

¹² Nederlandse corporate governance code, Principe III.2.

¹³ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.2.1.

¹⁴ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.2.2.

¹⁵ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.2.3.

¹⁶ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.3.4.

9. Alle commissarissen volgen na benoeming een introductieprogramma, waarin in ieder geval aandacht wordt besteed aan algemene financiële en juridische zaken, de financiële verslaggeving door de vennootschap, de specifieke aspecten die eigen zijn aan de desbetreffende vennootschap en haar ondernemingsactiviteiten, en de verantwoordelijkheden van een commissaris. De raad beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen commissarissen gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere training of opleiding. De vennootschap speelt hierin een faciliterende rol.¹⁷
10. Een gedelegeerd commissaris is een commissaris met een bijzondere taak. De delegatie kan niet verder gaan dan de taken die de raad zelf heeft en omvat niet het besturen van de vennootschap. Zij strekt tot intensiever toezicht en advies en meer geregeld overleg met de directeur. Het gedelegeerd commissariaat is slechts van tijdelijke aard. De delegatie kan niet de taak en bevoegdheid van de raad wegnemen. De gedelegeerd commissaris blijft lid van de raad.¹⁸

ARTIKEL 4 VOORZITTER EN VICE-VOORZITTER

1. De voorzitter van de raad is geen voormalig directeur van de vennootschap.¹⁹
2. De voorzitter van de raad ziet er op toe dat:
 - a. de commissarissen hun introductie- en opleidings- of trainingsprogramma volgen;
 - b. de commissarissen tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
 - c. voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de raad van commissarissen;
 - d. de commissies van de raad naar behoren functioneren;
 - e. de directeur en de commissarissen ten minste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
 - f. de contacten van de raad met de directeur en de ondernemingsraad naar behoren verlopen.²⁰

ARTIKEL 5 COMMISSIES

1. Gelet op de omvang en samenstelling van de raad en de aard van de vennootschap worden geen vaste commissies (audit-, remuneratie- en selectie- en benoemingscommissie) ingesteld, maar worden de taken van deze commissies door de gehele raad uitgevoerd.²¹
2. De raad stelt voor iedere commissie een reglement op. Het reglement geeft aan wat de rol en de verantwoordelijkheid van de betreffende commissie is, haar samenstelling en op welke wijze zij haar taak uitoefent. Het reglement bevat in ieder geval de bepaling dat maximaal één lid van elke commissie niet onafhankelijk hoeft te zijn in de zin van best practice bepaling III.2.2. De reglementen en de samenstelling van de commissies worden in ieder geval op de website van de vennootschap geplaatst.

¹⁷ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.3.3.

¹⁸ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.6.6.

¹⁹ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.4.2.

²⁰ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.4.1.

²¹ Nederlandse corporate governance code, Principe III.5.

Eventuele kerncommissies worden op ad-hoc basis ingesteld. Dan wordt hiervoor gelijktijdig een reglement vastgesteld.²²

3. De raad ontvangt van elke kerncommissie een verslag van de beraadslagingen en bevindingen.²³
4. Het verslag van de raad vermeldt de samenstelling van de afzonderlijke commissies, het aantal vergaderingen van de commissies, alsmede de belangrijkste onderwerpen die aan de orde zijn gekomen.²⁴

ARTIKEL 6 ROOSTER VAN AAN- EN AFTREDEN

1. De raad stelt een rooster van aftreden vast om zoveel mogelijk te voorkomen dat veel commissarissen tegelijk aftreden. Het rooster van aftreden wordt algemeen verkrijgbaar gesteld en wordt in ieder geval op de website van de vennootschap geplaatst.²⁵
2. Een commissaris kan maximaal drie maal voor een periode van vier jaar zitting hebben in de raad.²⁶
3. Een commissaris treedt tussentijds af bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de raad is geboden.²⁷
4. De commissaris die tijdelijk voorziet in het bestuur bij belet of ontstentenis van de directeur dient te handelen overeenkomstig het bepaalde in de statuten (artikel 10).²⁸

ARTIKEL 7 BEZOLDIGING COMMISSARISSEN

1. De algemene vergadering stelt de bezoldiging van de commissarissen vast. De bezoldiging van een commissaris is niet afhankelijk van de resultaten van de vennootschap. De commissarissen met de functie van bestuurder van een gemeente of provincie ontvangen geen bezoldiging. De toelichting op de jaarrekening bevat in ieder geval de door de wet voorgeschreven informatie over de hoogte en de structuur van de bezoldiging van de individuele commissarissen.²⁹
2. De vennootschap verstrekt aan leden van de raad geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke, tenzij in de normale uitoefening van het bedrijf en na goedkeuring van de raad. Leningen worden niet kwijtgescholden.³⁰

²² Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.5.1.

²³ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.5.3.

²⁴ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.5.2.

²⁵ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.3.6.

²⁶ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.3.5.

²⁷ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.4.

²⁸ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.6.7.

²⁹ Nederlandse corporate governance code, Principe III.7.

³⁰ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.7.4.

ARTIKEL 8 VERGADERINGEN

1. De voorzitter van de raad bepaalt de agenda van en leidt de vergadering van de raad, ziet toe op het goed functioneren van de raad en zijn commissies, draagt zorg voor een adequate informatievoorziening aan de commissarissen, zorgt ervoor dat voldoende tijd bestaat voor de besluitvorming, draagt zorg voor het introductie- en opleidings- of trainingsprogramma voor de leden, is namens de raad het voornaamste aanspreekpunt voor de directeur, initieert de evaluatie van het functioneren van de raad en van de directeur en draagt als voorzitter zorg voor een ordelijk en efficiënt verloop van de aandeelhoudersvergadering. De voorzitter van de raad wordt in zijn rol ondersteund door de secretaris van de vennootschap.³¹
2. De raad van commissarissen bespreekt ten minste éénmaal per jaar buiten de aanwezigheid van de directeur zowel zijn eigen functioneren als dat van de individuele commissarissen en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden. Tevens wordt het gewenste profiel en de samenstelling en competentie van de raad besproken. De raad bespreekt voorts tenminste éénmaal per jaar buiten de aanwezigheid van de directeur het functioneren van de directeur en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden. Van het houden van deze besprekingen wordt melding gemaakt in het verslag van de raad.³²

De raad bespreekt in ieder geval éénmaal per jaar de strategie en de risico's verbonden aan de onderneming en de uitkomsten van de beoordeling door de directeur van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, alsmede eventuele significante wijzigingen hierin. Van het houden van de besprekingen wordt melding gemaakt in het verslag van de raad.³³
3. Indien commissarissen frequent afwezig zijn bij vergaderingen van de raad, worden zij daarop aangesproken. Het verslag van de raad vermeldt welke commissarissen frequent afwezig zijn geweest bij vergaderingen van de raad.³⁴

ARTIKEL 9 BESLUITVORMING

1. De externe accountant woont in ieder geval de vergadering van de raad bij waarin het verslag van de externe accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken en wordt besloten over de goedkeuring of vaststelling van de jaarrekening. De externe accountant ontvangt de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de vaststelling van de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en overige tussentijdse financiële berichten, en wordt in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren.³⁵
2. Het verslag van de externe accountant dient ingevolge artikel 2:393 lid 4 BW te bevatten datgene wat de externe accountant met betrekking tot de zijn controle van de jaarrekening en de daaraan gerelateerde controles onder de aandacht van het bestuur en de RvC wil brengen. Daarbij kan aan de volgende onderwerpen worden gedacht:
 - A. Met betrekking tot de accountantscontrole:
 - * informatie over zaken die van belang zijn voor de beoordeling van de

³¹ Nederlandse corporate governance code, Principe III.4.

³² Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.7.

³³ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.8.

³⁴ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.5.

³⁵ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling V.4.1.

onafhankelijkheid van de externe accountant;
* informatie over de gang van zaken tijdens de controle als ook de samenwerking met interne accountants en eventueel andere externe accountants, discussiepunten met het bestuur, een overzicht van niet aangepaste correcties, etc.

B. Met betrekking tot de financiële cijfers:

* analyses van ontwikkelingen van het vermogen en resultaat, die niet in de te publiceren gegevens voorkomen en die naar de mening van de externe accountant bijdragen aan het inzicht in de financiële positie en resultaten van de vennootschap;

* commentaar op de verwerking van eenmalige posten, de effecten van schattingen en de wijze waarop deze tot stand zijn gekomen, de keuze van accountingpolities wanneer ook andere keuzes mogelijk waren, alsmede bijzondere effecten als gevolg daarvan;

* opmerkingen over de kwaliteit van prognoses en budgetten.

C. Met betrekking tot de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen (inclusief de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking) en de kwaliteit van de interne informatievoorziening:

* verbeterpunten, geconstateerde leemten en kwaliteitsbeoordelingen;

* opmerkingen over bedreigingen en risico's voor de vennootschap en de wijze waarop daarover in de te publiceren gegevens gerapporteerd dient te worden;

* naleving van statuten, instructies, regelgeving, leningsconvenant en, vereisten van externe toezichthouders, etc.

De raad houdt hier bij de opdrachtverstrekking aan de externe accountant rekening mee.³⁶

ARTIKEL 10 TEGENSTRIJDIGE BELANGEN

1. Elke vorm en schijn van belangenverstrengeling tussen vennootschap en commissarissen wordt vermeden.³⁷
2. Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van commissarissen en/of de externe accountant spelen, die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap en/of voor de betreffende commissarissen en/of de betreffende externe accountant, behoeven goedkeuring van de raad. De raad is verantwoordelijk voor de besluitvorming over de omgang met tegenstrijdige belangen bij directeur(en), commissarissen, grootaandeelhouders en de externe accountant in relatie tot de vennootschap.
Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat de best practice bepalingen III.6.1 tot en met III.6.3 zijn nageleefd.^{38 39}
3. Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van commissarissen spelen, worden onder in de branche gebruikelijke condities overeengekomen.⁴⁰

³⁶ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling V.4.3.

³⁷ Nederlandse corporate governance code, Principe III.6.

³⁸ Nederlandse corporate governance code, Principe III.6

³⁹ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.6.3 en III.6.5.

⁴⁰ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.6.3.

4. Een tegenstrijdig belang bestaat in ieder geval wanneer de vennootschap of haar dochtermaatschappij(en) voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon:
 - a. waarin een commissaris persoonlijk een materieel financieel belang houdt;
 - b. waarvan een bestuurslid een familierechtelijke verhouding heeft met een commissaris van de vennootschap;
 - c. waarbij een commissaris van de vennootschap een bestuurs- of toezichthoudende functie vervult.⁴¹
5. Een commissaris meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang dat van materiële betekenis is voor de vennootschap en/of voor de betreffende commissaris terstond aan de voorzitter van de raad en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. Aan de beoordeling van de raad of sprake is van een tegenstrijdig belang neemt de betreffende commissaris niet deel.⁴²
6. Indien de voorzitter van de raad een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft dat van materiële betekenis is voor de vennootschap en/of voor zichzelf, meldt hij dit terstond aan de vice-voorzitter van de raad en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad.⁴³
7. Een commissaris neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij deze commissaris een tegenstrijdig belang heeft.⁴⁴
8. Voor zover de raad moet besluiten of sprake is van een tegenstrijdig belang in de zin van best practice bepaling II.3.2 (directeur vs. vennootschap en/of haar dochterondernemingen), vindt dit plaats buiten aanwezigheid van de directeur.⁴⁵
9. Alle transacties tussen de vennootschap en de natuurlijke of rechtspersonen die ten minste tien procent van de aandelen in de vennootschap houden worden onder in de branche gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten tot het aangaan van transacties met deze personen die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap en/of voor deze personen behoeven goedkeuring van de raad. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag, met de verklaring dat best practice bepaling III.6.4 is nageleefd.⁴⁶

ARTIKEL 11 RELATIE TOT DE DIRECTEUR EN INFORMATIE

De raad en de commissarissen afzonderlijk hebben een eigen verantwoordelijkheid om van de directeur en de externe accountant alle informatie te verlangen die de raad behoeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen. Indien de raad dit geboden acht kan hij informatie inwinnen van functionarissen en externe adviseurs van de vennootschap.

⁴¹ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.6.1.

⁴² Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.6.1.

⁴³ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.6.1.

⁴⁴ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.6.2.

⁴⁵ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.3.2.

⁴⁶ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.6.4.

De vennootschap stelt hiertoe de benodigde middelen ter beschikking. De raad kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.⁴⁷

ARTIKEL 12 RELATIE TOT DE AANDEELHOUDERS

1. De raad verschaft aan de algemene vergadering alle verlangde informatie, tenzij een zwaarwichtig belang van de vennootschap zich daartegen verzet. Indien door de raad op een zwaarwichtig belang een beroep wordt gedaan, wordt dit beroep gemotiveerd toegelicht.⁴⁸
2. Indien de wet of de statuten van de vennootschap een goedkeuringsrecht aan de algemene vergadering verleent (bijvoorbeeld optieregelingen, ingrijpende besluiten bedoeld in ontwerpartikel 2:107a BW) of de directeur dan wel de raad een delegatie van bevoegdheden vraagt (bijvoorbeeld uitgifte van aandelen, machtiging tot inkoop van aandelen), lichten de directeur en de raad de algemene vergadering door middel van een "aandeelhouderscirculaire" in over alle feiten en omstandigheden die relevant zijn voor de te verlenen goedkeuring/delegatie/machtiging.⁴⁹

ARTIKEL 13 RELATIE TOT DE ONDERNEMINGSRAAD

Jaarlijks stelt de raad een schema op voor de aanwezigheid van een of meer van de leden van de raad bij de overlegvergaderingen met de ondernemingsraad voor zover het overlegvergaderingen betreft waarbij de aanwezigheid van een lid van de raad wettelijk verplicht is. De aanwezigheid van commissarissen is verplicht bij de in artikel 24 lid 1 van de Wet op de ondernemingsraden bedoelde (halfjaarlijkse) overlegvergaderingen.⁵⁰

NB: de afspraak met de OR is dat tweemaal per jaar de voltallige raad vergadert met de OR.

ARTIKEL 14 STATUS REGLEMENT

1. Dit reglement geldt als aanvulling op de statuten en het Nederlands Recht.
2. Voor zover dit reglement in strijd is met de statuten prevaleren de statuten. Voor zover dit reglement in overeenstemming is met de statuten, maar in strijd is met het Nederlands Recht prevaleert het Nederlands Recht.
3. Ongeldigheid van één of meer bepalingen van dit reglement tast de geldigheid van de overige bepalingen niet aan.

ARTIKEL 15 WIJZIGINGEN

1. Dit reglement kan slechts worden gewijzigd indien de raad daartoe besluit. Wijzigingen zullen worden besproken met de algemene vergadering.

⁴⁷ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.1 en III.1.9.

⁴⁸ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.1 en IV.3.5.

⁴⁹ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling IV.3.7.

⁵⁰ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.1.

2. Voor zover sprake is van een substantiële verandering in de corporate governance structuur van de vennootschap en in de naleving van de code wordt deze onder een apart agendapunt ter bespreking aan de algemene vergadering voorgelegd.⁵¹

ARTIKEL 16 OPENBAARMAKING

Dit reglement wordt op de website van de vennootschap geplaatst.⁵²

⁵¹ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling I.2.

⁵² Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling III.1.1.