

REGLEMENT RAAD VAN COMMISSARISSEN N.V. HAAGSE MILIEU SERVICES (NVHMS)

1. Reglement raad van commissarissen N.V. Haagse Milieu Services (NVHMS)

- 1.1. Dit is het reglement van de raad van commissarissen (**raad van commissarissen**) van N.V. Haagse Milieu Services (NVHMS) (**vennootschap**).
- 1.2. Dit reglement is vastgesteld door de raad van commissarissen op 16 mei 2025.

SAMENSTELLING VAN DE RAAD VAN COMMISSARISSEN, VERDELING VAN TAKEN EN VERANTWOORDELIJKHEDEN

2. Samenstelling

- 2.1. De raad van commissarissen stelt een profielschets van zijn omvang en samenstelling op, rekening houdend met de aard van de onderneming en de werkzaamheden van de raad van commissarissen. De raad van commissarissen deelt de profielschets met de algemene vergadering. De huidige profielschets wordt gepubliceerd op de website van de vennootschap.
- 2.2. De raad van commissarissen stelt een rooster van aftreden op om, waar mogelijk, te voorkomen dat herbenoemingen tegelijkertijd plaatsvinden. Het huidige rooster van aftreden wordt gepubliceerd op de website van de vennootschap.
- 2.3. Alle leden van de raad van commissarissen moeten onafhankelijk zijn in overeenstemming met Best Practice bepaling 2.1.8 van de Nederlandse Corporate Governance Code 2025 (**Code**).

3. Verantwoordelijkheden

- 3.1. De algemene verantwoordelijkheden van de raad van commissarissen zijn omschreven in **bijlage 1**.
- 3.2. De raad van commissarissen kan informatie inwinnen bij functionarissen en externe adviseurs.

4. Voorzitter en vicevoorzitter

- 4.1. De voorzitter van de raad van commissarissen (**voorzitter**) wordt benoemd in overeenstemming met de statuten van de vennootschap (**statuten**). De raad van commissarissen benoemt één (1) van de andere commissarissen tot vicevoorzitter van de raad van commissarissen (**vicevoorzitter**).
- 4.2. De voorzitter kan geen voormalig bestuurder zijn en moet onafhankelijk zijn in overeenstemming met Best Practice bepaling 2.1.8 van de Code.
- 4.3. De verantwoordelijkheden van de voorzitter en de vicevoorzitter staan vermeld in **bijlage 2**.

5. Commissies

- 5.1. De raad van commissarissen kan bepaalde taken toewijzen aan een of meer permanente of ad hoc commissies bestaande uit één (1) of meer commissarissen.
- 5.2. Commissies van de raad van commissarissen hebben tot taak de besluitvorming van de raad van commissarissen voor te bereiden.
- 5.3. De raad van commissarissen benoemt commissieleden.
- 5.4. Commissies van de raad van commissarissen brengen regelmatig verslag uit aan de raad van commissarissen over hun acties, beoordelingen, voorstellen en bevindingen.
- 5.5. Aangezien de raad van commissarissen niet uit meer dan vier commissarissen bestaat, komen de taken zoals omschreven in **bijlage 3 (audit)** en **bijlage 4 (nominatie, selectie en remuneratie)** toe aan de raad van commissarissen.

VERGADERINGEN VAN DE RAAD VAN COMMISSARISSEN EN BESLUITVORMING

6. Bijeenroepen vergaderingen en agenda

- 6.1. Vergaderingen worden gehouden in overeenstemming met een jaarlijks door de raad van commissarissen vast te stellen vergaderschema, maar ten minste vier (4) keer per jaar. Extra vergaderingen worden bijeengeroepen op verzoek van een commissaris of het bestuur.
- 6.2. Vergaderingen worden tijdig bijeengeroepen door de voorzitter of, indien de functie van voorzitter vacant is (ontstentenis) of de voorzitter niet in staat is te handelen, door de vicevoorzitter, of als zowel de functie van voorzitter en vicevoorzitter vacant zijn (ontstentenis) of zowel de voorzitter als de vicevoorzitter niet in staat is te handelen (belet), door een commissaris.
- 6.3. De oproeping vermeldt de agenda van de vergadering. De commissaris die een vergadering bijeenroept stelt de agenda voor die vergadering vast in overleg met het bestuur. Commissarissen kunnen agendapunten indienen bij de commissaris die de vergadering bijeenroept.

7. Vergaderlocatie

- 7.1. Vergaderingen worden in de regel gehouden ten kantore van de vennootschap, maar kunnen ook elders plaatsvinden indien alle commissarissen daarmee instemmen.
- 7.2. Vergaderingen kunnen ook telefonisch, per videoconferentie of elektronisch plaatsvinden, mits alle deelnemers elkaar tegelijkertijd kunnen horen. Commissarissen die de vergadering bijwonen per de vergadering bijwonen per telefoon, videoconferentie of elektronisch communicatiemiddel worden beschouwd als aanwezig bij de vergadering.

8. Aanwezigheid

- 8.1. Iedere commissaris woont de vergaderingen van de raad van commissarissen en de vergaderingen van de commissies waarvan hij of zij lid is bij. Indien een commissaris frequent afwezig is bij deze vergaderingen, dient hij dit te verantwoorden. Het verslag van de raad van commissarissen vermeldt het aanwezigheidspercentage bij de vergaderingen van de raad van commissarissen.
- 8.2. De bestuurder(s) wonen de vergaderingen van de raad van commissarissen bij, tenzij de raad van commissarissen anders besluit en met uitzondering van de vergaderingen waarnaar wordt verwezen in artikel 21.1 en 22.
- 8.3. Een commissaris kan zich ter vergadering laten vertegenwoordigen door een andere commissaris in het bezit van een schriftelijke volmacht.
- 8.4. De raad van commissarissen kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs de vergaderingen bijwonen. De raad van commissarissen kan adviseurs benoemen.
- 8.5. De externe accountant woont het gedeelte van de vergadering van de raad van commissarissen bij waarin de jaarrekening wordt besproken.

9. Voorzitter van de vergadering

- 9.1. De voorzitter treedt op als voorzitter van de vergadering van de raad van commissarissen. Als de voorzitter niet bij de vergadering aanwezig is, treedt de vicevoorzitter op als voorzitter van de vergadering. Als zowel de voorzitter als de vicevoorzitter niet aanwezig zijn en de voorzitter geen andere commissaris als vergadervoorzitter heeft aangewezen, wijzen de aanwezige commissarissen een vergadervoorzitter aan.

10. Besluitvorming - quorumvereisten

- 10.1. De raad van commissarissen kan in een vergadering alleen besluiten nemen indien een meerderheid van de stemgerechtigde commissarissen aanwezig of vertegenwoordigd is.
- 10.2. De voorzitter van de vergadering draagt er zorg voor dat genomen besluiten onverwijld worden medegedeeld aan niet ter vergadering aanwezige commissarissen die niet bij de vergadering aanwezig waren.

11. Besluitvorming - meerderheidseisen

- 11.1. Iedere commissaris heeft één (1) stem.
- 11.2. Besluiten van de raad van commissarissen worden genomen bij meerderheid van de uitgebrachte stemmen, tenzij de wet, de statuten of dit reglement een grotere meerderheid voorschrijven.
- 11.3. Indien meer dan twee stemgerechtigde commissarissen ter vergadering aanwezig of vertegenwoordigd zijn, beslist de voorzitter van de vergadering - mits stemgerechtigd - bij staking van stemmen. In andere gevallen wordt bij staking van stemmen het voorstel verworpen.
- 11.4. Indien tijdens de vergadering over een voorstel voor een besluit onvoldoende overeenstemming bestaat, kan de voorzitter van de vergadering het voorstel uitstellen voor verdere bespreking of het voorstel intrekken.

12. Notulen van de vergadering

- 12.1. De secretaris van de vergadering stelt de notulen van de vergadering op.
De notulen worden vastgesteld:
 - a. bij besluit genomen tijdens een volgende vergadering van de raad van commissarissen; of
 - b. door de voorzitter van de vergadering en secretaris van de vergadering, na overleg met de bij die vergadering aanwezige of vertegenwoordigde commissarissen.

13. Besluitvorming buiten vergadering

- 13.1. De raad van commissarissen kan ook buiten vergadering besluiten nemen, mits:
 - a. de besluiten schriftelijk worden genomen; en
 - b. alle stemgerechtigde commissarissen hebben ingestemd met het nemen van de besluiten buiten vergadering.
- 13.2. De artikelen 11.1 tot en met 11.3 zijn van toepassing op besluitvorming buiten vergadering.

14. Bewijs van genomen besluiten

- 14.1. Besluiten kunnen worden aangetoond door de notulen, een verklaring of een uittreksel van de notulen van de betreffende vergadering, ondertekend door de voorzitter en de secretaris van die vergadering.
- 14.2. Besluiten van een vergadering kunnen worden aangetoond door een verklaring, ondertekend door de voorzitter en de secretaris van de vennootschap.

TEGENSTRIJDIG BELANG

15. Tegenstrijdig belang

- 15.1. Elke vorm van belangenverstrengeling tussen de vennootschap en commissarissen moet worden voorkomen. De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor het omgaan met tegenstrijdige belangen die commissarissen in relatie tot de vennootschap.
- 15.2. Commissarissen dienen alert te zijn op tegenstrijdige belangen als bedoeld in artikel 2:140 lid 5 BW (**tegenstrijdig belang**) en mogen niet:
 - a. concurreren met de vennootschap;
 - b. substantiële schenkingen van de vennootschap voor zichzelf of hun echtgeno(o)t(e), geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot en met de tweede graad vorderen of aannemen;
 - c. ten laste van de vennootschap ongerechtvaardigde voordelen verschaffen aan derden; of

- d. zakelijke kansen die aan de vennootschap toekomen benutten voor zichzelf of voor hun echtgeno(o)t(e), geregistreerde partner of andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad.
- 15.3. Een commissaris mag niet deelnemen aan de beraadslaging en besluitvorming van de raad van commissarissen of een commissie over een onderwerp waarvan bij de commissaris een tegenstrijdig belang is vastgesteld op grond van artikel 23. De commissaris heeft geen stemrecht met betrekking tot dat onderwerp.
- 15.4. Een commissaris die tijdelijk het bestuur van de vennootschap waarneemt terwijl geen bestuurder in functie is of niet in staat zijn te handelen, treedt af als commissaris.
- 15.5. Een commissaris dient onverwijld melding te maken van een (potentieel) tegenstrijdig belang aan de andere commissarissen.
- 15.6. De raad van commissarissen besluit of sprake is van een tegenstrijdig belang zonder dat de betreffende commissaris daarbij aanwezig is. Als de raad van commissarissen concludeert dat er sprake is van een tegenstrijdig belang, zal de raad van commissarissen bepalen welke acties moeten worden ondernomen.
- 15.7. Wanneer maatregelen worden genomen, worden deze gepubliceerd in het bestuursverslag.

16. Leningen en garanties

- 16.1. De vennootschap mag geen persoonlijke leningen, garanties of soortgelijke faciliteiten verstrekken aan een commissaris, tenzij dit gebeurt in het kader van de normale bedrijfsuitoefening en tegen voorwaarden die van toepassing zijn op het gehele personeel van de vennootschap, en nadat het personeel van de vennootschap als geheel, en na goedkeuring van de raad van commissarissen.
- 16.2. Leningen mogen niet worden kwijtgescholden.

MISSTANDEN EN ONREGELMATIGHEDEN

17. Misstanden en onregelmatigheden

- 17.1. Het bestuur stelt de voorzitter onverwijld op de hoogte van alle signalen van misstanden of onregelmatigheden van materieel belang binnen de vennootschap en de onderneming. Indien de (vermoedelijke) misstanden of de onregelmatigheid betrekking hebben op het functioneren van een bestuurder, dan melden medewerkers dit direct aan de voorzitter.
- 17.2. De externe accountant informeert het bestuur en de raad van commissarissen onverwijld wanneer hij in de uitoefening van zijn functie een materiële misstand of onregelmatigheid constateert of vermoedt. Indien het (vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid betrekking heeft op het functioneren van een bestuurder, meldt de externe accountant dit rechtstreeks aan de voorzitter.
- 17.3. De interne audit functie informeert het bestuur onverwijld indien zich bij de uitvoering van zijn opdracht een (vermoeden van een) misstand of onregelmatigheid voordoet, waarna de bestuurder(s) dit meldt/melden aan de voorzitter. Indien het (vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid betrekking heeft op het functioneren van een bestuurder, meldt de interne audit functie dit rechtstreeks aan de voorzitter.
- 17.4. De raad van commissarissen houdt toezicht op de werking van de meldingsprocedure van (vermoedens van) misstanden of onregelmatigheden, op passend en onafhankelijk onderzoek naar signalen van misstanden en onregelmatigheden en, indien een misstand of onregelmatigheid is ontdekt, een adequate opvolging van eventuele aanbevelingen tot herstelacties.
- 17.5. Om de onafhankelijkheid van het onderzoek te waarborgen in gevallen waarbij het bestuur betrokken is, kan de raad van commissarissen een eigen onderzoek instellen naar signalen van misstanden of onregelmatigheden.

RELATIE MET HET BESTUUR EN DE ALGEMENE VERGADERING

18. Belangrijkste contactpersoon

- 18.1. De voorzitter is namens de raad van commissarissen het voornaamste aanspreekpunt voor het bestuur en de algemene vergadering van de vennootschap (**algemene vergadering**).

19. Algemene vergadering - verzoeken om informatie

- 19.1. De raad van commissarissen verschaft naar behoren alle informatie die de algemene vergadering verlangt, tenzij naar het oordeel van de raad van commissarissen zwaarwegende belangen van de vennootschap zich daartegen verzet.
- 19.2. Indien de raad van commissarissen de algemene vergadering niet alle verlangde informatie verstrekt op grond van een zwaarwichtig belang van de vennootschap, dient de raad van commissarissen dit toe te lichten.

20. Bestuur - besluiten die goedkeuring van de raad van commissarissen behoeven

- 20.1. Naast de besluiten van het bestuur die aan de goedkeuring van de raad van commissarissen zijn onderworpen krachtens de wet, de statuten of het reglement van het bestuur worden de besluiten vermeld in **bijlage 5** ter goedkeuring aan de raad van commissarissen voorgelegd.

21. Bestuur - jaarlijkse evaluatie

- 21.1. De raad van commissarissen evalueert regelmatig en ten minste jaarlijks het functioneren van het bestuur (en indien van toepassing de bestuurders afzonderlijk). De raad van commissarissen bespreekt de conclusies van deze evaluatie. De evaluatie vindt plaats buiten aanwezigheid van de bestuurder(s).
- 21.2. Een bestuurder treedt tussentijds af bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen en in andere gevallen waarin de raad van commissarissen dit noodzakelijk acht.
- 21.3. Rondom het selectieproces van een nieuwe bestuurder maakt de raad van commissarissen procesafspraken met de zittende bestuurder.

JAARLIJKSE EVALUATIE COMMISSARISSEN EN BEZOLDIGING

22. Jaarlijkse evaluatie

- 22.1. De voorzitter is namens de raad van commissarissen het belangrijkste aanspreekpunt voor het functioneren van commissarissen anders dan de voorzitter. De vicevoorzitter is namens de raad van commissarissen het belangrijkste aanspreekpunt voor de voorzitter.
- 22.2. De raad van commissarissen evalueert regelmatig en ten minste jaarlijks zijn eigen functioneren en dat van de commissarissen zonder dat daarbij een bestuurder betrokken is. Ook het functioneren van de verschillende commissies wordt geëvalueerd.
- 22.3. De raad van commissarissen bespreekt de conclusies van deze evaluatie.
Er wordt aandacht besteed aan:
- a. inhoudelijke aspecten, gedrag en cultuur, de interactie binnen de raad van commissarissen of de commissie en de interactie en samenwerking met het bestuur;
 - b. gebeurtenissen die zich in de praktijk hebben voorgedaan en waaruit lessen worden getrokken; en
 - c. het gewenste profiel, samenstelling, competenties en expertise van de raad van commissarissen.
- 22.4. De evaluatie vindt periodiek plaats onder toezicht van een externe partij.
- 22.5. In geval van tussentijds aftreden van een commissaris publiceert de vennootschap een persbericht waarin de redenen voor het vertrek worden vermeld.

23. Bezoldiging

- 23.1. De bezoldiging van de commissarissen weerspiegelt de tijdsbesteding en de verantwoordelijkheden van hun functie. Commissarissen mogen geen beloning ontvangen in de vorm van aandelen of rechten op aandelen.
- 23.2. Aandelen in het bezit van een commissaris zijn lange termijn beleggingen.

FUNCTIES BUITEN DE VENNOOTSCHAP

24. Functies buiten de vennootschap

- 24.1. Een commissaris stelt de raad van commissarissen op de hoogte alvorens een functie buiten de vennootschap te aanvaarden.
- 24.2. Andere functies van bestuurder(s) en commissarissen worden ten minste jaarlijks besproken in een vergadering van de raad van commissarissen.
- 24.3. Een commissaris vervult niet meer dan vijf (5) commissariaten bij andere ondernemingen, waarbij het voorzitterschap van een raad van commissarissen dubbel telt.

CULTUUR, GEDRAGSCODE EN VERTROUWELIJKHEID

25. Cultuur

- 25.1. Het bestuur en de raad van commissarissen zijn ieder verantwoordelijk voor het stimuleren van openheid en verantwoording binnen de vennootschap. De raad van commissarissen houdt daarbij toezicht op het bestuur.
- 25.2. Het bestuur bespreekt met de raad van commissarissen de vastgestelde waarden voor de vennootschap en de onderneming die bijdragen aan een cultuur die gericht is op duurzame lange termijn waardecreatie.

26. Gedragscode

- 26.1. Het bestuur informeert de raad van commissarissen over zijn bevindingen en observaties betreffende de effectiviteit en naleving van de Gedragscode.
- 26.2. Het gedrag en de cultuur in de vennootschap en de onderneming worden besproken in het overleg tussen het bestuur en de raad van commissarissen. Daarin wordt het volgende besproken:
 - a. het gedrag en de cultuur in de vennootschap en de onderneming;
 - b. de waarden die het bestuur hanteert op basis van Best Practice bepaling 2.5.1 van de Code; en
 - c. het beleid van de vennootschap inzake diversiteit en inclusie.

27. Vertrouwelijkheid

- 27.1. Iedere commissaris dient alle informatie en documentatie verkregen in verband met zijn of haar positie als commissaris met de nodige discretie, integriteit en vertrouwelijkheid behandelen.

DIVERSEN

28. Diversen

- 28.1. De raad van commissarissen kan incidenteel besluiten dit reglement niet na te leven, in welke gevallen de raad van commissarissen de algemene vergadering daarvan binnen een redelijke termijn op de hoogte stelt.
- 28.2. De raad van commissarissen kan dit reglement wijzigen. Het wijzigen van dit reglement behoeft de voorafgaande goedkeuring van de algemene vergadering.
- 28.3. Dit reglement wordt op de website van de vennootschap geplaatst.
- 28.4. Indien een bepaling van dit reglement ongeldig wordt geacht of ongeldig wordt (in elk geval hetzij in zijn geheel, hetzij gedeeltelijk) dan is die bepaling ongeldig en geacht geen deel uit te maken van dit reglement zonder dat het de geldigheid van dit reglement aantast.
- 28.5. Indien enige bepaling van dit reglement in strijd is met de statuten en/of de Nederlandse wet, prevaleren de statuten en / of de Nederlandse wet.

29. Toepasselijk recht en bevoegde rechter

- 29.1. Op dit reglement is uitsluitend Nederlands recht van toepassing.
- 29.2. Alle geschillen die voortvloeien uit of verband houden met dit reglement, met inbegrip van geschillen over de toepasselijkheid daarvan, worden in eerste aanleg beslecht door de rechter te 's-Gravenhage.

Bijlage 1 Algemene verantwoordelijkheden van de raad van commissarissen

1. Algemeen

- 1.1. De raad van commissarissen houdt toezicht op het beleid, het management en de algemene zaken van de vennootschap en haar groepsvennootschappen (**groep**). De raad van commissarissen staat het bestuur met advies over het algemene beleid met betrekking tot de vennootschap en de onderneming.
- 1.2. De raad van commissarissen houdt toezicht op de wijze waarop het bestuur zijn standpunt bepaalt over de strategie voor duurzame lange termijn waardecreatie en hoe het bestuur die strategie uitvoert. De raad van commissarissen bespreekt regelmatig de strategie, de uitvoering van de strategie en de belangrijkste risico's die hieraan zijn verbonden.
- 1.3. In het verslag van de raad van commissarissen legt de raad van commissarissen verantwoording af over zijn betrokkenheid bij de totstandkoming van de strategie en de wijze waarop hij de uitvoering van de strategie volgt.
- 1.4. Bij het vervullen van zijn verantwoordelijkheden laat de raad van commissarissen zich leiden door het belang van de vennootschap en de onderneming.
- 1.5. Elke commissaris volgt een introductieprogramma. Dit programma omvat (i) algemene financiële, sociale en juridische zaken, (ii) financiële en duurzaamheidsverslaggeving door de vennootschap, (iii) specifieke aspecten die uniek zijn voor de vennootschap en haar bedrijfsactiviteiten, (iv) de cultuur van de vennootschap en (v) de verantwoordelijkheden van een commissaris.
- 1.6. Elke commissaris voert een jaarlijkse evaluatie uit om vast te stellen ten aanzien van welke aspecten elke commissaris training of opleiding nodig heeft.
- 1.7. De verantwoordelijkheden van de raad van commissarissen omvatten het toezicht houden op en het adviseren van het bestuur met betrekking tot de volgende verantwoordelijkheden van het bestuur:
 - a. het bepalen van de bestuursagenda van de vennootschap;
 - b. het verbeteren van de prestaties van de groep;
 - c. het ontwikkelen van een algemene strategie, inclusief de strategie voor het realiseren van duurzame lange termijn waardecreatie, en daarbij rekening houdend met de risico's verbonden aan de bedrijfsactiviteiten van de groep;
 - d. het bepalen en nastreven van operationele en financiële doelstellingen;
 - e. het structureren en beheren van interne bedrijfscontrolesystemen;
 - f. toezicht houden op de financiële en duurzaamheidsrapportageprocessen van de groep;
 - g. het toezicht houden op de identificatie en het beheer door de vennootschap van duurzaamheidskwesties;
 - h. het toezien op de naleving door de groep van toepasselijke wet- en regelgeving;
 - i. het toezien op de naleving en handhaving van de corporate governance structuur van de groep;
 - j. het toezien op de publicatie door de onderneming van alle informatie die vereist wordt door toepasselijke wet- en regelgeving;
 - k. het opstellen van het bestuursverslag van de vennootschap, het jaarlijkse budget en belangrijke investeringen;
 - l. toezicht houden op kwesties van maatschappelijk verantwoord ondernemen;
 - m. ervoor zorgen dat interne procedures worden ingesteld en gehandhaafd die waarborgen dat alle relevante informatie tijdig bij het bestuur en de raad van commissarissen bekend is;
 - n. het ontwikkelen van een procedure voor het melden van feitelijk of vermoedelijk misstanden of onregelmatigheden, en het nemen van passende vervolgmaatregelen op basis van deze meldingen;
 - o. het bespreken van de gemelde onderwerpen op basis van Best Practice bepaling 1.5.3 van de Code;
 - p. ervoor zorgen dat de externe accountant tijdig alle informatie ontvangt die nodig is om zijn werk te doen.

- q. ervoor te zorgen dat het concept auditplan wordt besproken met de externe accountant voordat de externe accountant het voorlegt aan de raad van commissarissen.

1.8. Daarnaast behoren tot de verantwoordelijkheden en taken van de raad van commissarissen:

- a. het opstellen en vaststellen van het diversiteits- en inclusiebeleid van de vennootschap voor de samenstelling van het bestuur en de raad van commissarissen;
- b. het selecteren en voordragen van personen voor benoeming door de algemene vergadering tot bestuurder;
- c. het ter goedkeuring aan de algemene vergadering voorleggen van het bezoldigingsbeleid voor de bestuurder(s) en het vaststellen van de bezoldiging en de arbeidsvoorwaarden van de bestuurder(s) in overeenstemming met het bezoldigingsbeleid.
- d. het selecteren en voordragen van personen voor benoeming door de algemene vergadering als commissarissen;
- e. het ter goedkeuring aan de algemene vergadering voorleggen van de bezoldiging van commissarissen;
- f. het beoordelen van het functioneren van de raad van commissarissen, zijn commissies en individuele commissarissen en het bespreken van de conclusies die hieruit worden getrokken.
- g. het beoordelen van de prestaties van het bestuur (en indien van toepassing de individuele bestuurders) en het bespreken van de conclusies die hieraan ten minste jaarlijks moeten worden verbonden jaarlijkse basis worden besproken;
- h. het selecteren en voordragen voor benoeming door de algemene vergadering van de externe accountant van de vennootschap; en
- i. het beoordelen en goedkeuren van besluiten van het bestuur over zaken die de goedkeuring van de raad van commissarissen behoeven op grond van de wet, de statuten of dit reglement;
- j. het behandelen van belangenverstrengeling met betrekking tot de bestuurder(s), commissarissen en de aandeelhouder; en
- k. het geven van een algemeen beeld aan de externe accountant van de inhoud van de verslagen die betrekking hebben op het functioneren van de externe accountant.

De raad van commissarissen en iedere commissaris heeft zijn eigen verantwoordelijkheid voor het verkrijgen van alle informatie die de raad van commissarissen nodig heeft om naar behoren als raad van commissarissen te kunnen functioneren van het bestuur, de interne audit functie, de externe accountant en de ondernemingsraad.

2. Verslag van de raad van commissarissen

De raad van commissarissen beschrijft in het verslag van de raad van commissarissen zijn activiteiten in het boekjaar. Het verslag van de raad van commissarissen bevat ten minste de volgende informatie:

- a. een bespreking van de ontwikkelingen op het gebied van corporate governance en de overweging van eventueel vereiste wijzigingen in het bestuur van de vennootschap;
- b. het absentisme bij de vergaderingen van de raad van commissarissen - en de commissievergaderingen van elke commissarissen;
- c. een verklaring over de onafhankelijkheid van de commissarissen;
- d. een verslag van de individuele commissies, met vermelding van het aantal gehouden vergaderingen en de belangrijkste besproken onderwerpen;
- e. de volgende informatie over iedere commissaris: geslacht of geslachtsidentiteit, leeftijd, beroep, hoofdfunctie, nationaliteit, nevenfuncties voor zover deze relevant zijn voor de uitoefening van de taken van de raad van commissarissen, datum van eerste benoeming en huidige benoemingstermijn; en
- f. de belangrijkste elementen van het bezoldigingsverslag.

Bijlage 2 Verantwoordelijkheden van de voorzitter en de vicevoorzitter

1. Voorzitter

- 1.1. De voorzitter heeft een representatieve rol. De voorzitter is primair verantwoordelijk voor het waarborgen dat:
- a. de raad van commissarissen goed contact heeft met het bestuur en de algemene vergadering;
 - b. de raad van commissarissen een vicevoorzitter kiest;
 - c. er voldoende tijd is voor beraadslaging en besluitvorming door de raad van commissarissen;
 - d. de commissarissen tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor het naar behoren uitoefenen van hun taken;
 - e. de raad van commissarissen en zijn commissies naar behoren functioneren;
 - f. het functioneren van de bestuurder(s) en commissarissen ten minste jaarlijks wordt beoordeeld;
 - g. de commissarissen en de bestuurder(s) hun introductieprogramma volgen;
 - h. de commissarissen hun opleidings- of trainingsprogramma volgen;
 - i. het bestuur activiteiten verricht op het gebied van cultuur;
 - j. de raad van commissarissen signalen uit de business herkent en ervoor zorgt dat alle werkelijke vermoedelijke materiële misstanden en onregelmatigheden onverwijld aan de raad van commissarissen worden gemeld;
 - k. de algemene vergadering ordelijk en efficiënt verloopt;
 - l. effectieve communicatie met aandeelhouder is gewaarborgd; en
 - m. de raad van commissarissen nauw en in een vroeg stadium wordt betrokken bij fusie- of overnameprocessen.
- 1.2. De voorzitter overlegt regelmatig met de voorzitter van het bestuur.

2. Vicevoorzitter

- 2.1. De vicevoorzitter vervangt de voorzitter wanneer de functie van voorzitter vacant is (ontstentenis) of als de voorzitter verhinderd is (belet).

Bijlage 3 Taken en verantwoordelijkheden met betrekking tot audit

Audit verantwoordelijkheden

1.1 Rol en verantwoordelijkheden

- 1.1.1 De raad van commissarissen is verantwoordelijke voor het toezicht op de integriteit en kwaliteit van de financiële en duurzaamheidsrapportage van de Vennootschap en de effectiviteit van de interne risicobeheersings- en controlesystemen van de Vennootschap zoals vermeld in de Best Practice bepalingen 1.2.1 tot en met 1.2.3 van de Code.
- 1.1.2 De raad van commissarissen richt zich op het monitoren van het bestuur in zaken zoals:
- (a) relaties met de interne auditor en externe auditors/accountant en andere externe partijen die betrokken zijn bij het auditen van de duurzaamheidsrapportage, en naleving van en opvolging van hun aanbevelingen en opmerkingen;
De interne auditfunctie beschikt over voldoende middelen om het interne auditplan uit te voeren en heeft toegang tot informatie die belangrijk is voor de uitvoering van haar werkzaamheden. De interne auditfunctie heeft directe toegang tot de raad van commissarissen en de externe auditor/accountant. Er worden gegevens bijgehouden over hoe raad van commissarissen door de interne audit functie wordt geïnformeerd. De interne audit functie rapporteert de onderzoeksresultaten aan het bestuur en de raad van commissarissen en informeert de externe auditor/accountant.
In de onderzoeksresultaten van de interne audit functie wordt in ieder geval aandacht besteed aan:
 - (i) eventuele gebreken in de effectiviteit van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
 - (ii) bevindingen en observaties die van wezenlijke invloed zijn op het risicoprofiel van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming; en
 - (iii) tekortkomingen in de opvolging van aanbevelingen van de interne auditfunctie.
 - (b) de financiering van de Vennootschap;
 - (c) het belastingbeleid van de Vennootschap.
- 1.1.3 Daarnaast voert de raad van commissarissen de volgende taken uit:
- (a) aanbevelen van personen voor benoeming als interne auditor en, indien de interne auditor ontslagen wordt, aanbevelingen in dat verband geven;
 - (b) jaarlijks een standpunt vormen over hoe de interne auditfunctie haar verantwoordelijkheid vervult;
Het Bestuur bespreekt de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheer- en controlesystemen.
Het bestuur beoordeelt jaarlijks, na overleg met de raad van commissarissen, de wijze waarop de auditfunctie haar verantwoordelijkheden vervult. Een onafhankelijke derde partij beoordeelt de prestaties van de interne auditfunctie ten minste elke vijf jaar.
 - (d) jaarlijks rapporteren aan de raad van commissarissen over de werking van en de ontwikkelingen in de relatie met de externe auditor/accountant;
De raad van commissarissen is verantwoordelijke voor de voordracht voor benoeming, herbenoeming of ontslag van de externe auditor/accountant en bereidt de selectie van de externe auditor/accountant voor. Tijdens dit proces houdt de raad van commissarissen rekening met de opmerkingen van het bestuur. Op basis hiervan, onder andere, bepaalt de raad van commissarissen zijn voordracht voor de benoeming van de externe auditor/accountant aan de algemene vergadering.
 - (e) De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor de opdracht van de externe auditor/accountant om de jaarrekening te auditen;
Het bestuur speelt een faciliterende rol in dit proces. Bij het formuleren van de voorwaarden van de opdracht wordt aandacht besteed aan de omvang van de audit, de toe te passen materialiteit en de vergoeding voor de audit. De raad van commissarissen neemt de beslissing over de opdracht.
Indien een nieuwe externe auditor/accountant door de Vennootschap moet worden aangesteld, motiveert de raad van commissarissen het voorstel zoals vermeld in dit artikel. Het voorstel vermeldt ten minste twee opties voor een mogelijke externe auditor/accountant die door de Vennootschap kan worden aangesteld en legt de

voorkeur van de raad van commissarissen uit. Het voorstel stelt bovendien dat de besluitvorming van de raad van commissarissen in dit verband niet wordt beïnvloed door derden of door enige overeenkomst.

- (f) jaarlijks het concept auditplan bespreken met de externe auditor/accountant, daarbij inbegrepen;
 - (i) de reikwijdte en materialiteit van het auditplan en de belangrijkste risico's van de jaarverslaggeving die de externe auditor/accountant heeft benoemd in het auditplan; en
 - (ii) mede aan de hand van de daaraan ten grondslag liggende documenten, de bevindingen en de uitkomsten van de controlewerkzaamheden bij de jaarrekening en de management letter;
- (g) bepalen of en, zo ja, hoe de externe auditor/accountant betrokken is bij de inhoud en publicatie van financiële berichten anders dan de jaarrekening;
- (h) zo vaak als hij dit nodig acht, doch ten minste eenmaal per jaar, vergaderen met de externe auditor/accountant zonder dat het bestuur aanwezig is.

1.1.4 De raad van commissarissen voert ook de volgende taken uit:

- (a) het in kennis stellen van het bestuur van de rechtspersoon van het resultaat van de wettelijke controle, waarbij wordt toegelicht op welke wijze de wettelijke controle heeft bijgedragen aan de integriteit van de financiële verslaggeving en welke rol de raad van commissarissen in dat proces heeft gespeeld;
- (b) het monitoren van het financiële- verslaggevingsprocessen het doen van voorstellen om de integriteit van dit proces te waarborgen;
- (c) het monitoren van de doeltreffendheid van de interne controlesystemen, de interne audit functie en risicobeheersingssystemen met betrekking tot de financiële verslaggeving van de Vennootschap;
- (d) het monitoren van de wettelijke controle van de jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening en het beantwoorden van vragen over de activiteiten van de raad van commissarissen tijdens de algemene vergadering;
- (e) het geven van voorlopig advies aan de Raad van Commissarissen over de goedkeuring van de jaarrekening en het jaarlijkse budget en grote kapitaaluitgaven;
- (f) het beoordelen en monitoren van de onafhankelijkheid van de externe auditor/accountant of de accountantsorganisatie dan wel het auditkantoor van de Vennootschap, indien van toepassing, waarbij met name wordt gelet op de verlening van nevendiensten aan de Vennootschap; en
- (g) het vaststellen van de procedure voor de selectie van de externe accountant of de accountantsorganisatie dan wel het auditkantoor en de voordracht tot verlening van de opdracht tot het verrichten van de wettelijke controle.

Bijlage 4 Taken en verantwoordelijkheden met betrekking tot nominatie, selectie en bezoldiging

Verantwoordelijkheden met betrekking tot benoeming selectie en remuneratie

1.1 Rol en Verantwoordelijkheden

- 1.1.1 De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor de vaststelling van de beloning van individuele bestuurders.
- 1.1.2 Bij het vaststellen van de beloning houdt de raad van commissarissen rekening met het remuneratiebeleid zoals de algemene vergadering die heeft vastgesteld..
- 1.1.3 De raad van commissarissen doet een voorstel betreffende de beloning van elke bestuurder. Het voorstel wordt opgesteld volgens het vastgestelde beloningsbeleid en omvat in ieder geval:
 - (a) de doelstellingen van de strategie voor de implementatie van duurzame lange termijn waardecreatie in de zin van Best Practice bepaling 1.1.1 van de Code;
 - (b) de beloningsstructuur;
 - (c) de gehanteerde prestatiecriteria;
 - (d) de vooraf uitgevoerde scenarioanalyses;
 - (e) de beloningsverhoudingen binnen de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming;
 - (f) de ontwikkeling van de beurskoers van de aandelen;
 - (g) een passende verhouding van het variabele deel van de beloning ten opzichte van het vaste deel. Het variabele deel van de beloning is gekoppeld aan vooraf vastgestelde en meetbare prestatiecriteria, die overwegend een lange termijn karakter hebben;
 - (h) indien aandelen worden toegekend, de voorwaarden waaronder dit gebeurt. Aandelen moeten ten minste vijf jaar na toekoming worden aangehouden; en
 - (i) indien aandelenopties worden toegekend, de voorwaarden waaronder dit gebeurt en de voorwaarden waaronder de opties vervolgens kunnen worden uitgeoefend. Aandelenopties mogen niet worden uitgeoefend gedurende de eerste drie (3) jaar nadat ze zijn toegekend.
- 1.1.4 De raad van commissarissen neemt kennis van de visie van de individuele bestuurders met betrekking tot de hoogte en structuur van hun eigen beloning. De bestuurders worden verzocht aandacht te besteden aan de aspecten genoemd bedoeld in de best practice bepaling 3.1.2.
- 1.1.5 De raad van commissarissen rapporteert jaarlijks over de toepassing van het beloningsbeleid in het voorgaande jaar en beveelt het beloningsbeleid voor het volgende jaar aan.
- 1.1.6 De raad van commissarissen bereidt de besluitvorming voor met betrekking tot:
 - (a) het opstellen van selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake bestuurders en commissarissen;
 - (b) de periodieke beoordeling van de omvang en samenstelling van de bestuur en de raad van commissarissen en het doen van een voorstel voor een profielschets van de raad van commissarissen;
 - (c) de periodieke beoordeling voor het functioneren van individuele bestuurders en commissarissen en de rapportage hierover;
 - (d) het opstellen van een plan voor de opvolging van bestuurders en commissarissen;
 - (e) het doen van voorstellen voor (her)benoemingen;
 - (f) het toezicht op het beleid van het bestuur inzake de selectiecriteria en benoemingsprocedures voor het hoger management; en
 - (g) het opstellen van het diversiteits- en inclusiebeleid van de vennootschap voor de samenstelling van het bestuur en de raad van commissarissen.

2 Rapportage

- 2.1 De raad van commissarissen rapporteert over haar beraadslagingen en bevindingen. Dit rapport bevat informatie over hoe de taken zoals genoemd in deze bijlage in het boekjaar zijn uitgevoerd, en rapporteert ook over het aantal vergaderingen en de belangrijkste onderwerpen die tijdens die vergaderingen zijn besproken met betrekking tot de taken die zijn genoemd in deze bijlage.
- 2.2 De raad van commissarissen bereidt het beloningsrapport voor. Dit rapport beschrijft op een transparante manier, naast de wettelijk vereiste zaken:
- (a) de wijze waarop het beloningsbeleid in het afgelopen boekjaar in de praktijk is gebracht;
 - (b) de wijze waarop de uitvoering van het beloningsbeleid bijdraagt aan duurzame lange termijn waardecreatie;
 - (c) de wijze waarop de scenarioanalyses in overweging zijn genomen;
 - (d) de beloningsverhoudingen binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en, indien van toepassing, de wijzigingen in deze verhoudingen ten opzichte van ten minste vijf voorgaande boekjaren;
 - (e) in het geval dat een bestuurder variabele beloning ontvangt, van de wijze waarop deze beloning bijdraagt aan duurzame lange termijn waardecreatie, de vooraf vastgestelde en meetbare prestatiecriteria waarop de variabele beloning afhankelijk is, en de relatie tussen de beloning en prestaties; en
 - (f) in het geval dat een huidige of voormalige bestuurder een ontslagvergoeding ontvangt, de reden voor deze vergoeding.
- Het beloningsrapport wordt jaarlijks opgesteld en gepubliceerd op de website van de vennootschap.
- 2.3 De belangrijkste elementen van de overeenkomst van een bestuurder met de vennootschap worden gepubliceerd op de website van de vennootschap in een transparant overzicht nadat de overeenkomst is gesloten, en in ieder geval uiterlijk op de datum van de oproep voor de Algemene Vergadering waarin de benoeming van de bestuurder zal worden voorgesteld.

Bijlage 5 Bestuursbesluiten die onderworpen zijn aan de goedkeuring van de raad van commissarissen

Besluiten van het bestuur omtrent de volgende onderwerpen behoeven de voorafgaande goedkeuring van de raad van commissarissen:

a.