

## **REGLEMENT RAAD VAN COMMISSARISSEN**

### **ALMUNDA PROFESSIONALS N.V.**

Almunda Professionals N.V. (hierna verder te noemen: Almunda) is de houdstermaatschappij van Novisource Holding B.V. en haar dochteronderneming Novisource B.V. Alle uitstaande gewone aandelen B van Almunda zijn genoteerd aan Euronext Amsterdam. Dit reglement, zoals bedoeld in artikellid 21.2 van de statuten van Almunda, regelt de taakverdeling en de werkwijze van de Raad van Commissarissen van Almunda, alsmede de omgang van de Raad van Commissarissen met de Raad van Bestuur, de Algemene Vergadering van Aandeelhouders en de externe accountant van Almunda. Alvorens het reglement in werking treedt, is het op grond van artikellid 21.2 van de statuten aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van Almunda bekendgemaakt.

#### **1. DEFINITIES**

In dit reglement zullen de volgende termen de betekenis hebben als omschreven in dit Artikel 1:

- Algemene Vergadering: de Algemene vergadering van Aandeelhouders van Almunda;
- Bestuur: de Raad van Bestuur van Almunda Professionals N.V.;
- Code: Nederlandse corporate governance code, zoals gepubliceerd door de Monitoring Commissie Corporate Governance Code op 8 december 2016;
- Jaarplan: jaarlijks plan van Almunda waarin worden opgenomen de strategie, de activiteiten, de projecten, het jaarbudget (inclusief investeringsbudget);
- Almunda: Almunda Professionals N.V.
- Onderneming: de door Almunda gedreven onderneming(en);
- RvC: de Raad van Commissarissen van Almunda;
- Statuten: de statuten van Almunda zoals deze luiden op dit moment en zoals deze als gevolg van statutenwijzigingen te eniger tijd zullen luiden.;
- Tegenstrijdig belang: heeft de betekenis zoals omschreven in artikel 11.

#### **2. STATUS EN INHOUD VAN HET REGLEMENT**

- 2.1 Dit reglement dient ter aanvulling op de regels en voorschriften die op de RvC van toepassing zijn op grond van Nederlands recht of de Statuten en is opgesteld met inachtneming van de Code.
- 2.2 Waar dit reglement strijdig is met de Statuten, zullen deze laatsten prevaleren. Waar dit reglement verenigbaar is met de Statuten, maar strijdig met Nederlands recht, zal dit laatste prevaleren. Indien één van de bepalingen uit dit reglement ongeldig, nietig of vernietigbaar zou zijn, tast dit de geldigheid van de overige bepalingen niet aan.

- 2.3 De RvC verklaart dit reglement van toepassing per 1 september 2021.
- 2.4 Aan nieuwe leden van de RvC zal, direct na hun benoeming, worden gevraagd te bevestigen dat zij zich gebonden achten aan dit reglement en de daaruit voortvloeiende verplichtingen.
- 2.5 De RvC zal eenmaal per jaar het reglement agenderen en beoordelen of wijziging van het reglement wenselijk of noodzakelijk is.
- 2.6 De RvC kan dit reglement bij besluit wijzigen.

### 3. TAAK VAN DE RVC

- 3.1 De RvC houdt toezicht op het Bestuur en de algemene gang van zaken in de Onderneming en staat het Bestuur met raad terzijde. De RvC richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van de Onderneming; de RvC weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van de bij de Onderneming betrokkenen (onder wie de aandeelhouders, de medewerkers en klanten) af. De RvC is zelf verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn functioneren.
- 3.2 Tot de taak van de RvC wordt onder meer gerekend:
  - (a) het houden van toezicht en (al dan niet voorafgaande) controle op, en het adviseren van het Bestuur omtrent:
    - (i) de realisatie van de doelstellingen van de Onderneming;
    - (ii) de strategie en de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten;
    - (iii) de opzet en werking van de interne risicobeheersing- en controlesystemen;
    - (iv) het financiële verslaggevingsproces en (v) de naleving van de wet- en regelgeving;
  - (b) aan de Algemene Vergadering uitbrengen van preadvies omtrent de jaarrekening van de Onderneming;
  - (c) het uitbrengen van advies omtrent het Jaarplan;
  - (d) het uitbrengen van advies en voorstellen omtrent de beoordeling, bezoldiging, benoeming, schorsing en ontslag van het Bestuur;
  - (e) het in behandeling nemen van, en beslissen over gemelde potentiële tegenstrijdige belangen als bedoeld in artikel 11 tussen Novisource enerzijds en leden van het Bestuur, de externe accountant en eventuele grootaandeelhouders anderzijds;
  - (f) het samen met het Bestuur ten minste eenmaal in de vier jaar maken van een beoordeling van het functioneren van de externe accountant in de diverse entiteiten en capaciteiten waarin de externe accountant fungeert. De belangrijkste conclusies hiervan worden aan de Algemene Vergadering medegedeeld ten behoeve van de beoordeling van de voordracht tot benoeming van de externe accountant.

- 3.3 Conform artikel 17 van de Statuten dient de RVC vooraf goedkeuring te verlenen voordat de volgende besluiten kunnen worden genomen door het Bestuur:
- a) de in artikel 17 lid 4 sub a tot en met j van de Statuten genoemde besluiten;
  - b) het verpanden van roerende lichamelijke zaken en het vervreemden (onder welke titel ook) of verpanden van roerende onlichamelijke zaken voor zover daarmee een onderliggend belang van meer dan € 500.000,- is gemoeid;
  - c) het stichten en slopen van gebouwen en het uitbreiden en verbouwen van bestaande opstallen voor zover de kosten daarvan meer dan € 200.000,- per project bedragen;
  - d) het al dan niet reflecteren op aanbiedingen op grond van blokkeringsregelingen die zijn opgenomen in statuten van deelnemingen;
  - e) het vestigen, verplaatsen en opheffen van filialen, het sluiten, anders dan tijdelijk, of het opheffen - overdragen in eigendom of genot daaronder begrepen - van het bedrijf of een deel ervan;
  - f) het aangaan van geldleningen en kredietovereenkomsten ten laste van de Onderneming voor zover dit op jaarbasis een bedrag van € 200.000,- te boven gaat, met uitzondering van het opnemen van gelden krachtens een kredietovereenkomst;
  - g) het aangaan van borgtochten en verbintenissen met een soortgelijke strekking voor zover per borgtocht of soortgelijke verbintenis een belang gemoeid is van meer dan € 200.000,-;
  - h) het verlenen, ontnemen en wijzigen van de bevoegdheden van een procuratiehouder of van diens persoonlijke titulatuur met uitzondering van ondernemingen waarin de Onderneming middellijk of onmiddellijk deelneemt;
  - i) het voorbereiden en voeren van processen met uitzondering van het nemen van die rechtsmaatregelen, die geen uitstel gedogen of van louter conservatoire aard zijn, het opdragen van geschillen aan de beslissing van scheidsmannen of andere gerechtelijke instanties en het aangaan van overeenkomsten van bindend advies - een en ander voor zover niet verplicht ingevolge standaardcontracten - alsmede het aangaan van vaststellingsovereenkomsten en akkoorden het voorgaande voor zover per geschil of proces het belang € 100.000,- (of meer) bedraagt en/of van onbepaalde waarde is;
  - j) het aanstellen van personeelsleden met een jaarsalaris van meer dan € 150.000,-;
  - k) het toekennen van tantièmes en/of pensioenrechten voor zover niet verplicht ingevolge collectieve arbeidsovereenkomsten en voor zover dit meer bedraagt dan € 200.000,- op jaarbasis;
  - l) het verrichten van rechtshandelingen, voor zover hier niet reeds onder a tot en met l genoemd, waarmee een totaalbedrag van meer dan € 500.000,- is gemoeid of waardoor de Onderneming wordt gebonden voor een langere periode dan vijf jaar.
- 3.5 De RvC is bij meerderheidsbesluit van de in functie zijnde commissarissen bevoegd een lid van het Bestuur te schorsen, zoals beschreven in artikellid 16.2 van de Statuten.

#### **4. SAMENSTELLING, DESKUNDIGHEID EN ONAFHANKELIJKHEID RvC**

- 4.1 De Algemene Vergadering stelt het aantal leden van de RvC vast, zoals beschreven in artikellid 15.1 van de Statuten.
- 4.2 De samenstelling van de RvC zal zodanig zijn dat de combinatie van ervaring, deskundigheid en onafhankelijkheid van zijn leden de RvC het best in staat stelt zijn diverse verplichtingen jegens de Onderneming en de bij de Onderneming betrokkenen te voldoen, in overeenstemming met toepasselijke wet- en regelgeving en met inbegrip van de verplichtingen uit hoofde van de Code en dit reglement;
- 4.3 Bij de samenstelling van de RvC moeten de volgende vereisten in acht worden genomen:
- (a) elk van zijn leden moet in staat zijn om de hoofdlijnen van het totale beleid van de Onderneming te beoordelen;
  - (b) ten minste één van zijn leden moet relevante kennis en ervaring hebben opgedaan op financieel administratief/accounting terrein;
- 4.4 Elk lid van de RvC is verplicht de voorzitter van de RvC de informatie te verschaffen die nodig is voor de vaststelling, en indien van toepassing, het bijhouden, van de relevante eigen persoonsgegevens en nevenfuncties voor zover relevant voor de vervulling van de taak als commissaris.
- 4.5 De leden van de RvC worden benoemd op persoonlijke titel.
- 4.6 De RvC kan expertisegebieden toewijzen aan een lid van de RvC.

#### **5. VOORZITTER, VICE-VOORZITTER**

- 5.1 De RvC benoemt uit zijn midden een voorzitter. De voorzitter is namens de RvC het voornaamste aanspreekpunt voor het Bestuur.
- 5.2 De voorzitter van de RvC houdt toezicht op het volgende:
- (a) het naar behoren functioneren van de RvC;
  - (b) het opstellen – in overleg met het Bestuur - van de agenda van de RvC-vergadering;
  - (c) het opstellen van een zodanige planning dat voldoende ruimte wordt geboden voor beraadslaging en besluitvorming.
  - (d) de tijdige en adequate informatieverschaffing aan de leden van de RvC, zodanig dat de RvC zijn taak naar behoren kan uitoefenen;
  - (e) het zorg dragen voor de jaarlijkse evaluatie en beoordeling van het functioneren van de leden van de RvB;
  - (f) het zorg dragen voor de jaarlijkse evaluatie en beoordeling van het functioneren van de leden van de RvC;

- (g) het naar behoren verlopen van de contacten met het Bestuur en het tijdig en zorgvuldig informeren van de andere leden van de RvC omtrent de uitkomsten daarvan;
  - (h) het ontvangen van, en het beslissen omtrent meldingen van potentiële tegenstrijdige belangen als bedoeld in artikel 11.
  - (i) het organiseren van een zorgvuldige introductie van een nieuwe commissaris, eventueel het opstellen van een opleidings- of trainingsprogramma.
- 5.3 De voorzitter van de RvC treedt op als 'centrale functionaris' in het kader van de regeling ter voorkoming van misbruik van voorwetenschap bij handel in aandelen Novisource, voor zover het transacties betreft van de leden van het Bestuur en overige leden van de RvC.
- 5.4 De RvC benoemt uit zijn midden een vice-voorzitter. Bij afwezigheid van de voorzitter van de RvC neemt de vice-voorzitter de voorzitterstaken waar.
- 5.5 De RvC kan uit zijn midden één of meerdere commissies benoemen, indien dit nuttig of noodzakelijk wordt geacht. Aan deze commissies kunnen bij benoeming specifieke en voorbereidende taken worden opgedragen. Indien de RvC meer dan vier leden bestaat, zullen in ieder geval een auditcommissie, een bezoldigingscommissie en een selectie- en benoemingscommissie worden ingesteld.
- 5.6 De RvC stelt in voorkomende gevallen voor elke commissie een reglement op dat als bijlage aan dit reglement zal worden gehecht.
- 5.7 Zolang de Rvc geen audit-, bezoldigings- en selectie- en benoemingscommissie heeft ingesteld, gelden voor zover van toepassing en relevant, de aanbevelingen uit de Code die van toepassing zijn op de commissies ten aanzien van de gehele RvC.

## **6. HERBENOEMING, ZITTINGSPROCEDURE EN AFTREDEN**

- 6.1 De leden van de RvC worden benoemd door de Algemene Vergadering. Bij herbenoeming wordt rekening gehouden met de wijze waarop de kandidaat zijn taak als commissaris heeft vervuld. Commissarissen zullen in de RvC zitting nemen voor een periode van vier jaar, en komen daarna eenmalig in aanmerking voor herbenoeming.
- 6.2 De RvC zal een rooster van aftreden opstellen om te voorkomen, voor zover mogelijk, dat herbenoemingen tegelijkertijd plaatsvinden. Onverminderd artikel 6.3 zullen de leden van de RvC aftreden overeenkomstig het rooster van aftreden.
- 6.3 Leden van de RvC zullen tussentijds aftreden bij onvoldoende functioneren of structurele onverenigbaarheid van belangen.
- 6.4 Leden van de RvC die tijdelijk voorzien in het Bestuur bij belet en ontstentenis van leden van het Bestuur zoals bedoeld in artikellid 18.1 van de Statuten treden (tijdelijk) uit de RvC om de bestuurstaak op zich te nemen.

## **7. BEZOLDIGING COMMISSARISSEN**

- 7.1 De bezoldiging van de commissarissen wordt bepaald door de Algemene Vergadering conform artikellid 15.5 van de Statuten. De RvC zal hiertoe voorstellen doen aan de Algemene Vergadering. Wijzigingen of voorstellen tot wijziging van de bezoldiging van de RvC worden ter goedkeuring voorgelegd aan de Algemene Vergadering.
- 7.2 De bezoldiging van commissarissen is niet afhankelijk van de resultaten van Almunda en dient daarvan ook niet afhankelijk te zijn conform artikellid 15.5 van de Statuten
- 7.3 Het eventuele effectenbezit in Novisource van een commissaris dient ter belegging op lange termijn. Het totale aandelenbezit en het totaal aan optierechten in Novisource van de gezamenlijke commissarissen wordt jaarlijks in het jaarverslag opgenomen. Op grond van artikellid 15.5 van de Statuten worden aan een lid van de RvC geen aandelen en/of rechten van aandelen bij wijze van bezoldiging toegekend.

## **8. TRANSACTIES IN EFFECTEN NOVISOURCE**

- 8.1 Op transacties in effecten Novisource zijn de Wet op het financieel toezicht (Wft) en de Europese Verordening Marktmisbruik (MAR) van toepassing. De RvC zal een regeling vaststellen waarin regels worden gesteld ten aanzien van het houden van en transacties in effecten door commissarissen en leden van Bestuur anders dan uitgegeven door Almunda. Deze regeling zal als addendum aan het Reglement inzake voorwetenschap Almunda worden gehecht.
- 8.2 Onverlet het onder 8.1 bepaalde is het een commissaris, die bij zijn aantreden als commissaris bij Almunda effecten Almunda houdt, toegestaan binnen de kaders van het Reglement inzake voorwetenschap Almunda transacties te verrichten met betrekking tot deze Almunda effecten.
- 8.3 Onverminderd het in 8.1 bepaalde, meldt een commissaris terstond schriftelijk bij de voorzitter van de RvC en de voorzitter van het Bestuur iedere directe of indirecte transactie in effecten Almunda waarvan de commissaris op grond van een familiebetrekking of uit hoofde van een andere door de commissaris vervulde functie kennis heeft. Het vorenstaande geldt mutatis mutandis voor al dan niet aan een effectenbeurs genoteerde aandelen of effecten, uitgegeven door andere instellingen dan Almunda, ten aanzien van welke instellingen een commissaris kennis draagt van mogelijke koersgevoelige informatie.
- 8.4 Commissarissen dienen op geen enkele andere wijze dan uit hoofde van het houden van effecten en commissarissenvergoedingen profijt te trekken van de ondernemingsactiviteiten van Almunda

## **9. VERGADERINGEN VAN DE RvC**

- 9.1 De RvC zal ten minste zesmaal per jaar vergaderen en voorts zo vaak als een of meer van zijn leden dat noodzakelijk acht. De vergaderingen zullen in de regel plaatsvinden op de locatie van de Onderneming, maar mogen ook elders plaatsvinden. Vergaderingen kunnen ook telefonisch of via de digitale weg plaatsvinden.
- 9.2 Bij frequente afwezigheid wordt het betreffende lid van de RvC daarop door de voorzitter aangesproken en om uitleg verzocht.
- 9.3 Vergaderingen van de RvC worden in beginsel ook bijgewoond door een of meer leden van het Bestuur. De RvC kan ook vergaderingen houden buiten aanwezigheid van het Bestuur. Bij de volgende onderwerpen zal de RvC vergaderen buiten aanwezigheid van het Bestuur:
- (a) de beoordeling van het functioneren van het Bestuur en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
  - (b) de beoordeling van het functioneren van de RvC en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
  - (c) de situatie van potentiële tegenstrijdige belangen van commissarissen als bedoeld in artikel 11.
- 9.4 Vergaderingen zullen worden bijeengeroepen door de voorzitter van de RvC, in overleg met het Bestuur van de Onderneming. De aankondiging en de agenda van te bespreken onderwerpen zullen zeven dagen voor aanvang van de vergadering aan de leden van de RvC worden verstrekt. Indien deze termijn niet wordt gehaald, kan de vergadering toch rechtsgeldig plaatsvinden als alle leden van de RvC daar expliciet mee instemmen.

## **10. BESLUITEN VAN DE RvC**

- 10.1 Op grond van artikel 19.3 van de Statuten neemt de RvC besluiten met volstrekte meerderheid van de stemmen. Als de stemmen staken, is het voorstel op grond van artikellid 19.3 van de Statuten verworpen.
- 10.2 De RvC kan ook buiten vergadering besluiten, mits het desbetreffende voorstel aan alle commissarissen is voorgelegd en geen van de leden van de RvC zich tegen besluitvorming buiten de vergadering heeft verzet. Leden die een tegenstrijdig belang hebben als bedoeld in artikel 11 nemen niet deel aan de besluitvorming. Van het besluit dat op dergelijke wijze is genomen, wordt onder bijvoeging van de ingekomen antwoorden door de secretaris een notitie opgemaakt, die door de voorzitter en de secretaris wordt ondertekend, dan wel vindt vastlegging plaats door het middels e-mail rondsturen van een verzoek, waarbij ieder van de commissarissen het eigen standpunt kenbaar heeft gemaakt.
- 10.3 De vergaderonderwerpen zijn in ieder geval de strategie, het Jaarplan waaronder de jaarlijkse begroting en eventuele wijzigingen op de eerder vastgestelde begroting, de voortgang van de financiële resultaten (waaronder de jaarrekening), de administratieve organisatie en interne beheersing van de Onderneming en besluiten zoals genoemd in artikel 3.3 van dit reglement. Tenzij de RvC van mening is dat zulks niet nodig is, zal bij minimaal twee van



de vergaderingen (die waarin de jaarrekening en het accountantsverslag wordt behandeld) de accountant aanwezig zijn, teneinde gehoord te kunnen worden en op de accountantsbevindingen een mondelinge toelichting te verschaffen.

10.4 De RvC bespreekt ten minste eenmaal in het jaar:

(a) het functioneren van de RvC en dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;

(b) het functioneren van het Bestuur en dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;

(c) de strategie en de risico's verbonden aan de Onderneming en de uitkomsten van de beoordeling door het Bestuur van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, alsmede eventuele significante wijzigingen hierin.

## **11 TEGENSTRIJDIG BELANG**

11.1 Een commissaris neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij de commissaris een tegenstrijdig belang met de Onderneming heeft, zoals bedoeld in artikellid 11.2. Een dergelijke transactie zal, indien goedgekeurd, uitsluitend mogen worden aangegaan onder ten minste in de branche gebruikelijke condities en behoeft de goedkeuring van alle overige leden van de RvC.

11.2 Een tegenstrijdig belang dat van materiële betekenis is voor de Onderneming en/of het betreffende lid van de RvC bestaat in ieder geval indien:

(a) de Onderneming voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon waarin het lid van de RvC een substantieel persoonlijk financieel belang onderhoudt of waarbij het lid van de RvC een bestuurs- of toezichthoudende functie vervult;

(b) de Onderneming voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon waarvan een lid van de raad van bestuur of de raad van commissarissen een familierechtelijke verhouding heeft met het lid van de RvC;

(c) de Voorzitter, of indien van toepassing de vice-voorzitter, van de RvC heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan.

11.3 Elk lid van de RvC (anders dan de voorzitter van de RvC) meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang terstond aan de voorzitter van de RvC. Elk lid van de RvC dat een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, verschaft hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de RvC, inclusief de informatie inzake personen met wie de commissaris een familierechtelijke verhouding heeft. In alle gevallen anders dan in die genoemd in artikel 11.2 sub c) zal de voorzitter van de RvC bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is op grond waarvan artikel 11.1 geldt. De voorzitter van de RvC meldt een voor zichzelf geldend tegenstrijdig belang aan de vice-voorzitter en verschaft alle relevante informatie ter zake aan de vice-voorzitter.



## **12. RELATIE MET HET BESTUUR**

- 12.1 De RvC en zijn afzonderlijke leden hebben een eigen verantwoordelijkheid om van het Bestuur en de externe accountant alle informatie te verlangen die de RvC behoeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen.
- 12.2 Het Bestuur verschaft de RvC tijdig en (zo mogelijk schriftelijk) informatie over de feiten en ontwikkelingen aangaande de Onderneming die de RvC nodig heeft voor het naar behoren uitoefenen van zijn taak.
- 12.3 Het Bestuur zal de RvC minimaal viermaal in het jaar een verslag doen toekomen, dat is opgesteld in een vorm zoals van tijd tot tijd overeen te komen, en waarin gedetailleerde informatie wordt gegeven over onder meer financiële aangelegenheden, marketing, investeringen en personeel.
- 12.4 Onverminderd het bovenstaande, zal het Bestuur de RvC jaarlijks tijdig voorzien van het Jaarplan, waarin is opgenomen een begroting voor het komende jaar, alsmede een overzicht van de lange termijn plannen, de hoofdlijnen van het strategisch beleid, de algemene en financiële risico's, het beheers- en controlesysteem van de Onderneming en de naleving van alle relevante wet- en regelgeving. De RvC geeft advies over het Jaarplan.
- 12.5 Indien een lid van de RvC de beschikking krijgt over informatie (van een andere bron dan het Bestuur of de RvC) die voor de RvC nuttig is om diens taken naar behoren uit te oefenen, zal het lid van de RvC deze informatie zo spoedig mogelijk ter beschikking stellen aan de voorzitter van de RvC. De voorzitter zal vervolgens de gehele RvC informeren.

## **13. RELATIE MET DE ALGEMENE VERGADERING**

- 13.1 De voorzitter van de RvC (of in geval van verhindering een door de RvC aangewezen ander lid) is bij vergaderingen van de Algemene Vergadering aanwezig.
- 13.2 De RvC verschaft de Algemene Vergadering alle verlangde informatie, tenzij zwaarwichtige belangen van de Onderneming, of een wettelijk voorschrift of rechtsregel zich daartegen verzet. Indien de RvC daarop een beroep doet, zal de RvC de redenen daarvan toelichten.

## **14. RELATIE MET DE EXTERNE ACCOUNTANT**

- 14.1 Tot het verlenen van de opdracht tot onderzoek van de jaarrekening is de Algemene Vergadering bevoegd. De RvC doet een voordracht aan de Algemene Vergadering voor de benoeming van de externe accountant, mede gebaseerd op de jaarlijkse evaluatie van het Bestuur over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant. Het Bestuur informeert de RvC over bezoldiging van de externe accountant. De bezoldiging van de externe accountant wordt goedgekeurd door de RvC. De RvC en het Bestuur stellen richtlijnen vast waarbinnen opdrachten kunnen worden verleend aan de externe accountant ten opzichte van niet-controle werkzaamheden.

14.2 De externe accountant woont de vergadering van de RvC bij waarin het verslag van de externe accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken en wordt besloten over de vaststelling van de jaarrekening alsmede de vergadering waarin het halfjaarbericht wordt besproken. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek van de jaarrekening gelijkelijk aan het Bestuur en de RvC. Mocht er buiten deze momenten behoefte zijn aan overleg met de externe accountant, dan zal de RvC dit na overleg met het Bestuur inplannen.

## **15. GEHEIMHOUDING**

15.1 Elk lid van de RvC is verplicht ten aanzien van alle informatie en documentatie verkregen in het kader van zijn lidmaatschap de nodige discretie en, waar het vertrouwelijke informatie betreft, geheimhouding in acht te nemen. Leden en oud-leden van de RvC zullen vertrouwelijke informatie niet buiten de RvC of het Bestuur brengen of openbaar maken aan het publiek of op andere wijze ter beschikking van derden stellen, tenzij de Onderneming deze informatie openbaar heeft gemaakt of is vastgesteld dat deze informatie al bij het publiek bekend is of de Onderneming daartoe uitdrukkelijk toestemming heeft verleend.

## **16. TOEPASSELIJK RECHT**

16.1 Dit reglement is onderworpen aan, en moet worden uitgelegd door toepassing van, Nederlands recht.

16.2 De rechtbank te Utrecht is bij uitsluiting bevoegd om kennis te nemen van ieder geschil (waaronder mede wordt verstaan geschillen betreffende het bestaan, de geldigheid en beëindigen van dit reglement) met betrekking tot dit reglement.

Aldus vastgesteld door de Raad van Commissarissen in het bijzijn van de Raad van Bestuur op:

Datum, plaats: 9 november 2021, Amsterdam