



Reglement

Raad van Commissarissen Mn Services N.V.

Table of Contents

Definities	3
1. Inleidende bepalingen	3
2. Samenstelling en benoeming Raad van Commissarissen	4
3. Taken en bevoegdheden Raad van Commissarissen.....	5
4. Voorzitter van de Raad van Commissarissen.....	6
5. Vergaderingen Raad van Commissarissen	6
6. Bijzondere vergaderingen.....	7
7. Commissies Raad van Commissarissen	8
8. Secretariaat	9
9. Omgang met Raad van Bestuur en Directie	9
10. Omgang met Algemene Vergadering van Aandeelhouders	9
11. Omgang met Ondernemingsraad	10
12. Externe accountant.....	10
13. Vertrouwelijkheid	10
14. Onafhankelijkheid	10
15. Tegenstrijdig belang.....	11
16. Gedelegeerd commissaris	11
17. Nevenfuncties	11
18. Beloning.....	11
19. Gedragscode	12
20. Toepasselijk recht	12

Definities

In dit reglement wordt verstaan onder:

- **AFM:** Stichting Autoriteit Financiële Markten;
- **Auditcommissie:** de auditcommissie van de raad van commissarissen van de vennootschap;
- **AVA:** de algemene vergadering van aandeelhouders van de vennootschap;
- **BW:** Burgerlijk Wetboek
- **Co-voorzitter(s):** de co-voorzitter of co-voorzitters van de raad van bestuur en van de directie van de vennootschap;
- **Directie:** de directie van de vennootschap, bestaande uit statutaire bestuurders (leden van de raad van bestuur van de vennootschap) en niet-statutaire leden;
- **DNB:** De Nederlandsche Bank N.V.;
- **Gedragscode:** de gedragscode zoals deze voor MN van tijd tot tijd is vastgesteld en geldt, met inbegrip van de regelingen die aan de gedragscode een nadere invulling geven of de regelingen die naar de gedragscode verwijzen;
- **OR:** de ondernemingsraad van de vennootschap;
- **Remuneratie- en Benoemingscommissie:** de remuneratie- en benoemingscommissie van de raad van commissarissen van de vennootschap;
- **RvB:** de raad van bestuur van de vennootschap;
- **RvC:** de raad van commissarissen van de vennootschap;
- **Vennootschap:** Mn Services N.V., gevestigd te 's-Gravenhage en kantoorhoudend aan de Prinses Beatrixlaan 15, 2595 AK, Den Haag;
- **Voorzitter:** de voorzitter van de raad van commissarissen van de vennootschap.

1. Inleidende bepalingen

- 1.1 Dit reglement is opgesteld op grond van artikel 32 lid 4 van de statuten van de Mn Services N.V. Het betreft een aanvulling op de wet en de bepalingen die zijn opgenomen in de statuten van de Vennootschap. Bij onderlinge tegenstrijdigheid prevaleert het bepaalde in de wet en de statuten.
- 1.2 Dit reglement is vastgesteld door middel van een besluit van RvC in zijn vergadering van 25 maart 2025. In deze vergadering hebben alle leden van RvC verklaard, dat zij met de inhoud van het reglement akkoord gaan en de daarin opgenomen regels zullen naleven.
- 1.3 Bij het opstellen van dit reglement is de Nederlandse Corporate Governance Code als leidraad gebruikt.
- 1.4 Dit reglement kan worden aangevuld of gewijzigd bij besluit van de RvC.
- 1.5 In geval van onduidelijkheid of een verschil van mening over de interpretatie van enige bepaling van dit reglement, is de mening van de Voorzitter doorslaggevend
- 1.6 Een nieuw lid van de RvC zal voorafgaande aan zijn benoeming moeten verklaren dat hij/zij met de inhoud van het reglement akkoord gaat en de daarin opgenomen regels zal naleven
- 1.7 De tekst van dit reglement wordt ter kennis gebracht van de RvB, de Directie en de OR. De tekst van het reglement wordt op de website van de Vennootschap geplaatst.

2. Samenstelling en benoeming Raad van Commissarissen

- 2.1 De statuten bevatten de relevante bepalingen over de samenstelling van de RvC, de benoeming, de bezoldiging, de schorsing en het ontslag van commissarissen. In aanvulling op de wettelijke en statutaire bepalingen formuleert de RvC de hiernavolgende uitgangspunten.
- 2.2 De RvC stelt een profielschets op van zijn omvang en samenstelling, rekening houdend met de aard en de activiteiten van de met de Vennootschap verbonden onderneming en de gewenste deskundigheid, achtergrond en onafhankelijkheid van commissarissen. In de profielschets wordt ingegaan op de voor de Vennootschap passende mate van diversiteit op het gebied van deskundigheid, ervaring, competenties, overige persoonlijke kwaliteiten, geslacht of genderidentiteit, leeftijd, nationaliteit en (culturele) achtergrond. Ten aanzien van diversiteit wordt vermeld welke concrete doelstellingen de RvC hanteert. De profielschets wordt op de website van de Vennootschap geplaatst.
- 2.3 Bij de voordracht van de RvC aan de AVA tot benoeming van een lid van de RvC vormt de profielschets een belangrijke leidraad. Het is de verantwoordelijkheid van de RvC en de AVA om het profiel te volgen dan wel hiervan af te wijken.
- 2.4 De RvC is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, de RvB en de Directie en welk deelbelang dan ook, onafhankelijk en kritisch kunnen opereren. De leden van de RvC vervullen hun taak zonder mandaat en onafhankelijk van bij de Vennootschap betrokken deelbelangen.
- 2.5 In het jaarverslag van de Vennootschap worden het geslacht of naar wens van de commissaris genderidentiteit, de leeftijd, de nationaliteit, de hoofdfunctie (indien aanwezig) en de nevenfuncties (voor zover relevant voor de vervulling van de taak als commissaris) van de individuele commissarissen medegedeeld. Tevens wordt vermeld wanneer een commissaris voor het eerst is benoemd en de lopende termijn waarvoor hij is benoemd.
- 2.6 De RvC ziet erop toe dat niet meer dan één voormalig lid van de RvB in de RvC zitting heeft. Daarbij dient te worden overwogen welke invloed het voormalige lidmaatschap van de RvB heeft op het functioneren in en van de RvC en op het functioneren van de RvB.
- 2.7 Een voordracht tot herbenoeming van commissarissen wordt steeds zorgvuldig overwogen en zal geen automatisme zijn. Het beraad over de herbenoeming vindt plaats buiten aanwezigheid van de betrokkene en wordt gevoerd op basis van een door de Voorzitter opgesteld verslag van zijn gesprek met de betreffende commissaris. Er wordt rekening gehouden met de profielschets, de oordeelsvorming over het functioneren van betrokkene, de zittingstermijn en overige van tijd tot tijd te bepalen criteria. Voor het beschikbaar zijn voor herbenoeming van de Voorzitter geldt mutatis mutandis hetzelfde, met dien verstande dat de rol van de Voorzitter in dat specifieke geval wordt vervuld door een andere, door de RvC daartoe aangewezen, commissaris.
- 2.8 De RvC stelt een rooster van aftreden vast om zoveel mogelijk te voorkomen dat commissarissen tegelijk aftreden. Een commissaris kan maximaal tweemaal voor vier jaar zitting hebben in de raad van commissarissen. Het rooster van aftreden wordt op de website van de Vennootschap geplaatst.
- 2.9 Een lid van de RvC treedt tussentijds af bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dat anderszins naar het oordeel van de RvC is geboden.
- 2.10 Alle commissarissen volgen na benoeming een op de functie toegesneden introductieprogramma. Het introductieprogramma besteedt in ieder geval aandacht aan algemene financiële, sociale en juridische zaken, de financiële verslaggeving door de Vennootschap, de specifieke aspecten die eigen zijn aan de Vennootschap en haar ondernemingsactiviteiten en de verantwoordelijkheden van een commissaris.
- 2.11 De RvC beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen de leden van de RvC gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan training of opleiding. De Vennootschap speelt hierin een faciliterende rol en draagt hiervan de kosten.

3. Taken en bevoegdheden Raad van Commissarissen

- 3.1 De taak van de RvC is vastgelegd in artikel 2:140 lid 2 BW en de statuten van de Vennootschap. Daarnaast bevatten de wet, de statuten en het onderhavige reglement diverse andere bevoegdheden van de RvC. De RvC heeft geen andere taken en bevoegdheden dan die voortvloeien uit de wet, de statuten en het onderhavige reglement.
- 3.2 Artikel 29 lid 5 van de statuten van de Vennootschap vermeldt de besluiten van de RvB waarvoor goedkeuring van de RvC is vereist. Het bepaalde in artikel 29 lid 5 onder m van de statuten wordt in dit reglement op de hierna aangegeven wijze uitgewerkt.

Aan goedkeuring van de RvC zijn onderworpen:

- alle besluiten van de RvB tot het doen van investeringen die in het jaarbudget van de onderneming zijn opgenomen met een belang of waarde van meer dan EUR 7.500.000 en minder dan EUR 13.500.000; en
 - alle besluiten van de RvB tot het doen van niet-gebudgetteerde investeringen met een belang of waarde van meer dan EUR 5.000.000 en minder dan EUR 13.500.000.
- 3.3 In aanvulling op het bepaalde in artikel 29 lid 5 van de statuten van de Vennootschap geldt, dat tevens alle besluiten van de RvB tot het aangaan respectievelijk beëindigen van een deelneming in een andere entiteit dan wel het in betekenende mate wijzigen van de voorwaarden van een zodanige deelneming, aan goedkeuring van de RvC zijn onderworpen.
- 3.4 Het toezicht van de RvC betreft in ieder geval:
- a. de realisatie van de doelstellingen van de Vennootschap;
 - b. de uitvoering van de strategie voor de duurzame lange termijn waardecreatie van de Vennootschap;
 - c. de strategie en de risico's die zijn verbonden aan de ondernemingsactiviteiten alsmede aanbevelingen inzake noodzakelijke aanpassingen van de risicostrategie;
 - d. de werking van de meldingsprocedure, (passend en onafhankelijk) onderzoek en eventuele adequate opvolging van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden;
 - e. de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
 - f. het financiële verslaggevingsproces;
 - g. de naleving van wet- en regelgeving;
 - h. de integriteit van de bedrijfsvoering; en
 - i. de verhouding met de aandeelhouders.

Daarnaast richt de RvC zich op het toezicht op de directie van MN Vermogensbeheer en MN Fondsenbeheer ten aanzien van de interne governance, het risicobeheer en de (behandeling van) risico's van MN Fondsenbeheer respectievelijk MN Vermogensbeheer.

- 3.5 De RvC houdt toezicht op de naleving van de interne procedures die zijn opgezet door de RvB voor het opstellen en publiceren van het jaarverslag, de jaarrekening en ad hoc financiële informatie. De RvC houdt verder toezicht op de instelling en de handhaving door de RvB van interne procedures die ervoor zorgen dat alle belangrijke financiële informatie bij de RvB bekend is zodat de tijdigheid, volledigheid en juistheid van de externe financiële verslaggeving wordt gewaarborgd.
- 3.6 De RvB heeft ondersteunende en adviserende taken alsmede de operationele dagelijkse leiding van de Vennootschap opgedragen aan de Directie. De RvC houdt hier toezicht op en heeft daarbij specifiek aandacht voor de dynamiek en de verhouding tussen de RvB en de Directie.
- In geval van staking van stemmen bij besluiten van de RvB ter zake van onderwerpen die van ingrijpende betekenis zijn voor de Vennootschap, beslist de RvC.
- 3.7 De RvC stelt het beleid inzake diversiteit en inclusie vast voor de samenstelling van de RvB en de RvC.
- 3.8 De RvC draagt zorg voor een gedegen plan voor de opvolging van de leden van de RvB en de RvC, dat is gericht op het in balans houden van de benodigde deskundigheid, ervaring en diversiteit, in overeenstemming met het betreffende beleid inzake diversiteit en inclusie.

- 3.9 De RvC is verantwoordelijk voor het stimuleren van openheid en aanspreekbaarheid binnen de RvC alsmede tussen de RvC enerzijds en de RvB en de Directie, de AVA en de OR anderzijds.
- 3.10 De leden van de RvC worden, vóór hun benoeming, door de AFM en/of DNB getoetst op geschiktheid en betrouwbaarheid. Betrouwbaarheid is een doorlopende eis. De leden van de RvC zijn verplicht, om wijzigingen in relevante feiten en omstandigheden die de beoordeling van de betrouwbaarheid betreffen, aan de Vennootschap en de AFM en/of DNB te melden.

4. Voorzitter van de Raad van Commissarissen

- 4.1 De RvC benoemt uit zijn midden een voorzitter en een plaatsvervangend voorzitter. De Voorzitter draagt zorg voor een goed functioneren van de RvC en zijn commissies en is namens de RvC het voornaamste aanspreekpunt voor de leden van de RvB en de RvC en voor de aandeelhouders over het functioneren van de leden van de RvB en de RvC. Hij/zij houdt frequent contact met de beide leden van de RvB. Bij belet of ontstentenis van de Voorzitter neemt de plaatsvervangend voorzitter de taken van de Voorzitter waar.
- 4.2 De Voorzitter bepaalt de agenda en leidt de vergaderingen van de RvC. Hij/zij draagt als voorzitter zorg voor een ordelijk en efficiënt verloop van vergaderingen van de AVA.
- 4.3 De Voorzitter ziet er op toe dat:
- de contacten van de RvC met de RvB, de Directie, de AVA en de OR naar behoren verlopen;
 - er voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de RvC;
 - commissarissen tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
 - individuele leden van de RvB en de RvC ten minste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
 - de RvC en de vaste commissies van de RvC naar behoren functioneren;
 - leden van de RvC en de RvB hun introductieprogramma volgen;
 - leden van de RvC en de RvB hun opleidings- of trainingsprogramma volgen;
 - de RvB de activiteiten ten aanzien van cultuur uitvoert;
 - de RvC signalen uit de onderneming opvangt en zorgt dat (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden onverwijld aan de RvC worden gerapporteerd;
 - de AVA ordelijk en efficiënt verloopt;
 - effectieve communicatie met aandeelhouders plaats kan vinden; en
 - de RvC tijdig en nauw betrokken wordt bij een fusie- of overnameproces.
- 4.4 Indien individuele commissarissen in de uitoefening van hun functie contacten onderhouden met RvB of de Directie, worden de Voorzitter en de Co-voorzitters van de Vennootschap daarvan op de hoogte gehouden.
- 4.5 De Voorzitter is geen voormalig lid van de RvB.
- 4.6 De Voorzitter treedt, voor zover nodig, op als woordvoerder van de RvC.

5. Vergaderingen Raad van Commissarissen

- 5.1 De RvC vergadert periodiek volgens een door de RvC jaarlijks vast te stellen schema. Daarbuiten vergadert de RvC zo dikwijls als één van zijn leden dit verzoekt. De RvC vergadert eveneens indien door één of beide leden van de RvB daarom is verzocht.
- 5.2 De Voorzitter bepaalt in overleg met de Co-voorzitters van de RvB de plaats en het tijdstip van vergaderingen.
- 5.3 Uiterlijk op de zevende werkdag vóór een vergadering ontvangen de commissarissen de agenda en de daarbij behorende stukken voor de desbetreffende vergadering. In spoedeisende gevallen kan de Voorzitter bepalen dat de agenda en/of de daarbij behorende stukken op een kortere termijn worden toegezonden.

- 5.4 De Voorzitter bepaalt de agenda van de vergadering. De agenda bevat voor iedere periodieke vergadering in ieder geval de volgende onderwerpen:
- notulen van de vorige vergadering;
 - financiële kerncijfers van de meest recent afgesloten periode;
 - gang van zaken;
 - acquisities en (des)investeringen;
 - mededelingen; en
 - rondvraag.
- 5.5 Behoudens in geval de RvC overeenkomstig artikel 5 lid 10 buiten vergadering besluiten neemt, kan de RvC geen besluiten nemen wanneer niet de meerderheid van de leden op de vergadering aanwezig is.
- 5.6 Iedere commissaris kan één stem uitbrengen. De RvC besluit bij volstreekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen. Blanco stemmen worden beschouwd als niet te zijn uitgebracht. Bij staking van stemmen beslist de Voorzitter, tenzij er tijdelijk slechts twee commissarissen in functie zijn. In dat geval wordt het voorstel geacht te zijn verworpen.
- 5.7 De RvC nodigt als regel de leden van de RvB uit om zijn vergaderingen bij te wonen, tenzij de RvC anders beslist.
- 5.8 De Voorzitter kan andere personen uitnodigen om een vergadering van de RvC bij te wonen. Indien één of meer commissarissen bezwaar heeft tegen de aanwezigheid van deze personen beslist de RvC.
- 5.9 Bij frequente afwezigheid van een commissaris wordt deze daarop aangesproken door de Voorzitter en indien het om de Voorzitter zelf gaat, door een andere door de RvC aangewezen commissaris.
- 5.10 De RvC kan ook buiten vergadering besluiten nemen, mits dit schriftelijk of door middel van langs elektronische weg toegezonden leesbare en reproduceerbare berichten geschiedt en alle commissarissen zich voor het desbetreffende voorstel uitspreken. Een dergelijk besluit wordt aangetekend in het notulenregister van de RvC dat door de secretaris wordt gehouden.
- 5.11 In de regel zullen de notulen van vergaderingen worden vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering. Indien echter alle leden van de RvC schriftelijk met de inhoud van de notulen instemmen, kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. .
- 5.12 De RvC kan tevens schriftelijk of elektronisch vergaderen. Elektronische vergaderingen kunnen worden gehouden door middel van een conference call, video conference of ander elektronisch communicatiemiddel, onder voorwaarde dat alle deelnemers gelijktijdig met elkaar kunnen communiceren.

6. Bijzondere vergaderingen

- 6.1 De RvC evalueert ten minste éénmaal per jaar - buiten aanwezigheid van de RvB - zijn eigen functioneren, het functioneren van de afzonderlijke commissies, het functioneren van de individuele commissarissen en bespreekt de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden. Hierbij wordt aandacht besteed aan:

- inhoudelijke aspecten, gedrag en cultuur, de onderlinge interactie en samenwerking, en de interactie met de RvB;
- zaken die zich in de praktijk hebben voorgedaan waaruit lessen kunnen worden getrokken; en
- het gewenste profiel, de samenstelling, competenties en deskundigheid van de RvC.

Van het houden van de bespreking en de belangrijkste bevindingen en conclusies van de evaluatie, wordt melding gemaakt in het verslag van de RvC in het jaarverslag. Periodiek zal de evaluatie onder begeleiding van een externe deskundige plaatsvinden.

- 6.2 De RvC bespreekt ten minste éénmaal per jaar buiten aanwezigheid van de RvB zowel het functioneren van de RvB en de Directie als collectief, als het functioneren van de individuele leden van de RvB en de Directie en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden, dit mede in het licht van opvolging van bestuurders.
Van het houden van de bespreking en de belangrijkste bevindingen en conclusies van de evaluatie wordt melding gemaakt in het verslag van de RvC in het jaarverslag.
- 6.3 De RvC bespreekt ten minste éénmaal per jaar de strategie en de voornaamste risico's die zijn verbonden aan de ondernemingsactiviteiten en de uitkomsten van de boordeling door de RvB en de Directie van de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, alsmede significante wijzigingen hierin. Daarbij toetst de RvC de werkelijke uitkomsten van de in de voorgaande periode(n) geformuleerde strategie en doelstellingen. De RvC beoordeelt of kapitaalallocatie en liquiditeitsbeslag in algemene zin in overeenstemming zijn met de goedgekeurde risicobereidheid van de Vennootschap.
Van het houden van de bespreking wordt melding gemaakt in het verslag van de RvC in het jaarverslag. In dit verslag hoeft geen inhoudelijke rapportage te worden opgenomen.
- 6.4 In de vergadering van de RvC waarin de jaarlijkse managementletter van de externe accountant betreffende de administratieve organisatie en interne controle aan de orde is, wordt de externe accountant uitgenodigd.

7. Commissies Raad van Commissarissen

- 7.1 De RvC kan één of meer commissies uit zijn midden samenstellen en aan die commissies voorbereidende taken toekennen zoals nader te bepalen bij het besluit tot instelling van die commissie. De (gehele) RvC blijft verantwoordelijk voor besluiten, ook als deze zijn voorbereid door een commissie van de RvC.
- 7.2 De RvC stelt voor iedere commissie een reglement op en kan dat te allen tijde wijzigen.
- 7.3 De commissies rapporteren hun bevindingen en doen voorstellen aan de voltallige RvC. Van de samenstelling van de commissies, het aantal gehouden vergaderingen en de belangrijkste vergaderonderwerpen, wordt melding gemaakt in het verslag van de RvC in het jaarverslag.
- 7.4 De RvC heeft twee vaste commissies:
- (i) de Auditcommissie; en
 - (ii) de Remuneratie- en Benoemingscommissie.

De RvC besluit welke personen uit zijn midden zitting nemen in de afzonderlijke commissies.

8. Secretariaat

- 8.1 De (commissies van de) RvC worden bijgestaan door de secretaris van de Vennootschap. Deze wordt door de Co-voorzitters benoemd en ontslagen, na verkregen toestemming van de RvC.
- 8.2 Alle leden van de RvC hebben toegang tot advies van -en dienstverlening door de secretaris.
- 8.3 De secretaris:
- a. ziet er op toe dat de juiste procedures worden gevolgd en dat wordt gehandeld in overeenstemming met de wettelijke en statutaire verplichtingen;
 - b. faciliteert de informatievoorziening van de RvC;
 - c. ondersteunt de Voorzitter in de organisatie van de RvC, waaronder de informatievoorziening, agendering van vergaderingen, evaluaties en opleidingsprogramma's;
 - d. houdt de notulen van de vergaderingen van de RvC en de vaste commissies van de RvC bij; en
 - e. bewaart de bescheiden, waaruit de reactie blijkt van de commissarissen op buiten vergadering ter goedkeuring aan de commissarissen voorgelegde vergaderstukken en/of notulen.
- 8.4 Indien de secretaris signaleert dat de belangen van de RvB en de RvC uiteenlopen, waardoor onduidelijk is welke belangen de secretaris moet behartigen, meldt hij dit bij de Voorzitter.

9. Omgang met Raad van Bestuur en Directie

- 9.1 De RvC en zijn individuele leden hebben een eigen verantwoordelijkheid om van de RvB en de Directie, de Directeur Internal Audit en de externe accountant alle informatie te verlangen die de RvC nodig heeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen. Indien de RvC dit wenselijk acht voor een juiste uitoefening van zijn taak kan hij informatie inwinnen bij functionarissen en externe adviseurs van de Vennootschap. De Vennootschap stelt hiertoe de benodigde middelen ter beschikking. De RvC kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.
- 9.2 De RvB verschaft de RvC tijdig en volledig (en zo mogelijk schriftelijk) informatie over de feiten en ontwikkelingen met betrekking tot de Vennootschap die de RvC nodig mocht hebben voor het naar behoren uitoefenen van zijn taak.
- 9.3 De leden van de RvB en de Directie zijn, indien zij daartoe worden uitgenodigd, verplicht de vergadering van de RvC bij te wonen en daar alle verlangde inlichtingen te verstrekken. De RvC overlegt regelmatig met de RvB en de Directie over de onderwerpen genoemd in artikel 3 lid 4.
- 9.4 De hoofdzaken van dit overleg worden in het verslag van de RvC in het jaarverslag vermeld voor zover concurrentieoverwegingen zich daar niet tegen verzetten.

10. Omgang met Algemene Vergadering van Aandeelhouders

- 10.1 De RvC verschaft de AVA alle relevante informatie die zij nodig heeft voor de uitoefening van haar bevoegdheden. Daarnaast verschaft de RvC alle verlangde informatie aan de AVA, tenzij een zwaarwichtig belang van de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming zich daartegen verzet. Indien door de RvC een beroep wordt gedaan op een zwaarwichtig belang, dan wordt dit beroep gemotiveerd toegelicht.
- 10.2 Alle leden van de RvC wonen de AVA bij, behoudens verhindering als gevolg van zwaarwichtige redenen. Onder bijzondere omstandigheden kan een lid van de RvC via een elektronisch communicatiemiddel aan een AVA deelnemen.

11. Omgang met Ondernemingsraad

De RvC bepaalt wie van zijn leden het contact met de OR onderhoudt zoals bedoeld in artikel 24 van de Wet op de Ondernemingsraden. Dit is bij voorkeur een commissaris die met het versterkt recht van aanbeveling van de OR is voorgedragen tot benoeming door de AVA.

12. Externe accountant

- 12.1 Op grond van artikel 2:393 BW verleent de Vennootschap opdracht tot onderzoek van de jaarrekening aan een registeraccountant of een andere deskundige respectievelijk aan een organisatie waarin accountants mogen samenwerken.
- 12.2 De RvC doet een voorstel voor de opdracht voor de controle van de jaarrekening door de externe accountant. Bij het formuleren van de opdracht wordt aandacht besteed aan de reikwijdte van het accountantsonderzoek, de te hanteren materialiteit en het honorarium van het accountantsonderzoek. De Auditcommissie brengt advies uit aan de RvC met betrekking tot het voorstel voor de opdracht aan de externe accountant. De externe accountant wordt benoemd door de AVA.
- 12.3 De RvC deelt de belangrijkste conclusies over de voordracht van de externe accountant en de uitkomsten van het selectieproces mee aan de AVA.
- 12.4 De externe accountant wordt jaarlijks uitgenodigd om in de desbetreffende vergadering van de RvC de management letter en het accountantsverslag toe te lichten en zijn visie op de jaarrekening te geven.
- 12.5 De RvC krijgt inzage in de belangrijkste discussiepunten tussen de externe accountant en de RvB naar aanleiding van de concept management letter of het concept accountantsverslag.
- 12.6 De RvC licht de externe accountant op hoofdlijnen in over de rapportages met betrekking tot zijn functioneren.

13. Vertrouwelijkheid

- 13.1 Onverminderd het overige bepaalde in dit reglement, is het beraad van de RvC vertrouwelijk.
- 13.2 Voor zover mededelingen over het beraad aan derden moeten worden gedaan, geschiedt dat door of in overleg met de Voorzitter.
- 13.3 Na hun aftreden stellen commissarissen de stukken die betrekking hebben op het beraad van de RvC ter beschikking van de Voorzitter. In geval van overlijden van een commissaris of voormalig commissaris treft de Voorzitter of zijn/haar plaatsvervanger zodanige maatregelen dat de stukken die betrekking hebben op het beraad van de RvC tot zijn beschikking komen.

14. Onafhankelijkheid

Een lid van de RvC dient niet door hiërarchische ondergeschiktheid binnen een groep, door kruisverbanden of door andere verhoudingen met de personen op wie hij/zij toezicht houdt, te worden belemmerd in de onafhankelijke uitoefening van zijn/haar toezichthoudende taak bij de Vennootschap.

15. Tegenstrijdig belang

- 15.1 De individuele leden van de RvC melden een (potentieel) direct of indirect persoonlijk tegenstrijdig belang bij een transactie die van materiële betekenis is voor de Vennootschap en/of voor het betreffende lid van de RvC, onmiddellijk aan de Voorzitter. Het betreffende lid van de RvC verschaft daarover alle relevante informatie. De RvC besluit buiten aanwezigheid van de betrokken commissaris of sprake is van een tegenstrijdig belang.
- 15.2 Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van commissarissen spelen, worden tegen op de markt gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van een commissaris spelen die van materiële betekenis zijn voor de Vennootschap of voor de desbetreffende commissaris, behoeven goedkeuring van de RvC.
- Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het bestuursverslag.
- 15.3 Indien het tegenstrijdig belang de Voorzitter betreft, wordt zijn rol voor zover het de toepassing van de voorgaande leden van dit artikel betreft, overgenomen door een andere, door de RvC aangewezen commissaris.

16. Gedelegeerd commissaris

De RvC kan uit haar midden, voor een tijdelijke periode, een gedelegeerd commissaris met een bijzondere taak aanwijzen. De delegatie strekt tot intensiever toezicht en advies en meer geregeld overleg met de RvB. De delegatie kan niet verder gaan dan de taken van de RvC zelf en omvat niet het besturen van de Vennootschap. De gedelegeerd commissaris blijft lid van de RvC; hij/zij doet regelmatig verslag van de uitvoering van zijn/haar bijzondere taak aan de RvC.

17. Nevenfuncties

- 17.1 Commissarissen mogen niet meer commissariaten, niet-uitvoerende en/of uitvoerende bestuursfuncties bekleden dan wettelijk is voorgeschreven.
- 17.2 Commissarissen melden nevenfuncties vooraf aan de RvC. De commissaris stuurt een afschrift hiervan aan de secretaris van de Vennootschap.
- 17.3 Het aanvaarden door commissarissen van een commissariaat of een niet-uitvoerende bestuursfunctie is onderworpen aan de voorafgaande goedkeuring van de RvC. Bij de afweging of de functie kan worden aanvaard, is mede van belang of het verrichten van de nevenfunctie de schijn kan opwekken van een tegenstrijdig belang. De Directeur Risk & Compliance ziet hierop toe. De nevenfuncties dienen geen afbreuk te doen aan het belang van de Vennootschap.

18. Beloning

- 18.1 De beloning van commissarissen wordt vastgesteld door de AVA op voorstel van de Remuneratie- en Benoemingscommissie. De beloning van de commissarissen stimuleert een adequate uitoefening van de functie en zal niet afhankelijk zijn van de bedrijfsresultaten van de Vennootschap.
- 18.2 De beloning van commissarissen reflecteert de tijdsbesteding en de verantwoordelijkheden van de functie. Aan commissarissen zullen geen aandelen en/of rechten op aandelen bij wijze van beloning worden toegekend. Evenmin wordt een commissaris afzonderlijk beloond voor door hem/haar verstrekte adviezen.

19. Gedragscode

19.1 De leden van de RvC verbinden zich tot naleving van de Gedragscode.

19.2 De Gedragscode zijn van toepassing op de RvC. De bepalingen omtrent de pre-clearance zijn niet op de commissarissen van toepassing; in plaats daarvan geldt de verplichting om aan het einde van ieder kalenderkwartaal privé-effectentransacties die over het afgelopen kwartaal zijn verricht, aan de Directeur Risk & Compliance van de Vennootschap te melden. De secretaris draagt er zorg voor dat alle leden van de RvC een opgave formulier wordt verstrekt.

De volgende privé-effectentransacties zijn uitgesloten van deze meldingsplicht:

- belegging in beursgenoteerde (semi-) open end beleggingsinstellingen, tenzij de betreffende commissaris een bestuurs- of beheerfunctie bij de beleggingsinstelling heeft;
- belegging in index-, grondstof- en valuta derivaten en financiële producten waarvan de waardeontwikkeling (nagenoeg) geheel afhankelijk is van een officiële index; en
- er gebruik wordt gemaakt van vrije hand vermogensbeheer, voor zover geen invloed op individuele transacties wordt uitgeoefend.

19.3 In geval van een overtreding door een lid van de RvC van de Gedragscode, met inbegrip van een (vermoeden van een) incident met betrekking tot het melden van privé-effectentransacties, rapporteert de Directeur Risk & Compliance aan de Voorzitter met een kopie aan de Co-voorzitters van de RvB. In geval van een overtreding door de Voorzitter rapporteert de Directeur Risk & Compliance aan de voorzitter van de Auditcommissie van de RvC met een kopie aan de Co-voorzitters van de RvB.

De Voorzitter of de voorzitter van de Auditcommissie informeert de Directeur Risk & Compliance over de voortgang met betrekking tot de gerapporteerde overtreding.

De Directeur Risk & Compliance zal in overleg met de Co-voorzitters van de RvB en de Voorzitter van de RvC en/of de voorzitter van de Auditcommissie bepalen of melding aan de toezichthouder noodzakelijk is.

20. Toepasselijk recht

Op dit reglement is Nederlands recht van toepassing.