



Reglement Raad van Commissarissen
Van Harte & Lingsma Management en Organisatie BV

Versie: 2.1

Datum 5 februari 2010 Rubriek Directie

Dit reglement is vastgesteld door de Raad van Commissarissen in de vergadering van d.d. 12 februari 2010



Van Harte & Lingsma Management en Organisatie BV ('H&L') wordt bestuurd door een statutair bestuur ('de Directie'), onder toezicht van een Raad van Commissarissen, overeenkomstig de statuten van H&L.

Artikel 1 Vaststelling en reikwijdte reglement

- 1.1 Dit reglement kan bij besluit van de Raad van Commissarissen worden gewijzigd.
- 1.2 Dit reglement geeft, in aanvulling op de statutaire bepalingen, regels voor de wijze waarop de Raad invulling geeft aan zijn verantwoordelijkheid. De regels moeten door de Raad van Commissarissen, en door ieder lid van de Raad van Commissarissen afzonderlijk, worden nageleefd. Onverminderd het bepaalde in dit reglement zal ieder lid van de Raad van Commissarissen voor zijn functioneren als uitgangspunt de algemene beginselen van Good Governance hanteren en overigens handelen naar gangbare maatstaven van redelijkheid en billijkheid.
- 1.3 De Directie heeft verklaard in te stemmen met de inhoud van dit reglement en de daarin opgenomen regels, voor zover die hem betreffen, te zullen naleven.
- 1.4 Van het bestaan van dit reglement wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad van Commissarissen in het jaarverslag en het wordt gepubliceerd op de website.

Artikel 2 Samenstelling en benoeming Raad van Commissarissen

Profiel

- 2.1 De Raad van Commissarissen stelt, na overleg met de Directie, een schriftelijk profiel van de Raad van Commissarissen op waarin, omvang, deskundigheden en leeftijdsopbouw zijn opgenomen. In voorkomende gevallen, doch ten minste één keer per 4 jaar, zal door de Raad van Commissarissen worden bezien of het profiel nog voldoet, en past hij het profiel zonedig aan.
- 2.2 De Raad van Commissarissen richt zich, conform de wet bij de vervulling van zijn taak naar het bijdragen aan het realiseren van de doelstellingen van H&L. De leden van de Raad van Commissarissen zijn onafhankelijk en opereren in alle vrijheid, zonder last of ruggespraak. De Raad van Commissarissen stelt ten aanzien van iedere intern toezichthouder vast of deze onafhankelijk is.
- 2.3 De Raad van Commissarissen werkt als een collegiaal opererend toezichthoudend orgaan. Binnen de Raad van Commissarissen worden afspraken gemaakt over aandachtsgebieden.
- 2.4 Teneinde een goede kwaliteit in de Raad van Commissarissen te waarborgen en ter bevordering van de eigen professionaliteit als intern toezichthouder, zorgt de Raad van Commissarissen in ieder geval jaarlijks voor een opleidingsprogramma en een zelfevaluatie. De Raad van Commissarissen verzoekt de Directie om ieder jaar in de begroting een post op te nemen ten behoeve van het bijwonen van bijeenkomsten en het volgen van opleidingen.
- 2.5 Indien een toezichthouder voorziet dat (de schijn van) een tegenstrijdig belang of onverenigbaarheid voor hemzelf of een ander lid van de Raad van Commissarissen zou kunnen optreden, meldt hij dit via de voorzitter aan de Raad van Commissarissen. Indien het de voorzitter zelf betreft, wordt melding gedaan aan de waarnemend voorzitter. Indien er naar het oordeel van de Raad van Commissarissen sprake is van een incidentele tegenstrijdigheid, waarvan de bezwaren kunnen worden opgelost door een tijdelijke voorziening, dan werkt de betrokken toezichthouder aan die voorziening mee. Toezichthouders dienen tussentijds af te treden wanneer dit bij meer dan incidentele onverenigbaarheid van belangen geboden is. De betrokken toezichthouder legt zich neer bij het oordeel van de meerderheid van de Raad.
- 2.6 Bij de benoeming van nieuwe leden van de Raad van Commissarissen wordt rekening gehouden met gangbare principes van Good Governance.

Procedure bij benoeming en herbenoeming

- 2.7 Wanneer er een vacature ontstaat binnen de Raad van Commissarissen, wordt deze zo snel mogelijk ingevuld.



- 2.8 Bij elke vacature werft de Raad van Commissarissen openbaar. De procedure wordt door de Raad van Commissarissen afgestemd met de Directie en relevante partijen, zoals de Ondernemingsraad.
- 2.9 Een commissie van de Raad van Commissarissen voert gesprekken met kandidaat leden. De commissie maakt op grond van de gesprekken een voorstel voor benoeming waarin de motivering voor de benoeming wordt vermeld. Voor wat betreft kandidaat leden wordt advies ingewonnen bij de Directie. De Raad van Commissarissen neemt een besluit tot benoeming en herbenoeming van leden.

Artikel 3 Aftreden en herbenoeming Raad van Commissarissen

- 3.1 Een lid van de Raad van Commissarissen treedt af volgens een door de Raad van Commissarissen schriftelijk vastgesteld rooster van aftreden, doch uiterlijk 4 jaar na zijn benoeming. Bij tussentijds aftreden wordt een nieuwe termijn gestart. Bij het vaststellen van het rooster van aftreden geldt als uitgangspunt dat zo weinig mogelijk leden van de Raad van Commissarissen tegelijkertijd aftreden.
- 3.2 Overeenkomstig het bepaalde in artikel 18 lid 1 van de statuten kan een op grond van het vorige lid afgetreden lid van de Raad van Commissarissen worden herbenoemd. Na aftreden kan aansluitend een herbenoeming slechts twee maal plaatsvinden, waarmee de maximale aaneengesloten periode dat een persoon lid is van de Raad van Commissarissen twaalf jaar bedraagt.
- 3.3 Alvorens tot herbenoeming wordt overgegaan, zal de voorzitter van de Raad van Commissarissen de overige leden van de Raad van Commissarissen elk afzonderlijk consulteren over de wenselijkheid van herbenoeming. Hierbij zijn van belang: het functioneren gedurende de afgelopen zittingsperiode en het alsdan geldende profiel van de Raad van Commissarissen. Als het de voorzitter zelf betreft, dan neemt de waarnemend voorzitter of de langstzittende toezichthouder deze taak over. Voor het overige gelden voor herbenoeming dezelfde regels als voor benoeming.
- 3.4 Indien het lid niet wordt herbenoemd, wordt dit door de voorzitter mondeling en schriftelijk aan het lid toegelicht. Als de voorzitter niet wordt herkozen licht de waarnemend voorzitter dit mondeling en schriftelijk aan de voorzitter toe.

Artikel 4 Schorsing en ontslag Raad van Commissarissen

- 4.1 De Raad van Commissarissen kan besluiten een lid van de Raad van Commissarissen te schorsen of te ontslaan, indien hij niet naar behoren functioneert en in alle gevallen wegens gedragingen waardoor de goede naam of belangen van H&L worden geschaad.
- 4.2 Alvorens een besluit tot ontslag te nemen, zal de voorzitter van de Raad van Commissarissen, buiten aanwezigheid van het lid van de Raad van Commissarissen over wiens ontslag wordt besloten, de overige leden van de Raad van Commissarissen elk afzonderlijk over het voornemen tot ontslag consulteren. Als het een voorgenomen besluit tot ontslag van de voorzitter betreft, dan zal de waarnemend voorzitter van de Raad van Commissarissen, buiten aanwezigheid van de voorzitter, de overige leden van de Raad van Commissarissen, elk afzonderlijk, over het voornemen tot ontslag consulteren.
- 4.3 Vervolgens wordt een besluit tot ontslag niet genomen dan nadat het desbetreffende lid van de Raad van Commissarissen over wiens ontslag wordt besloten vooraf de gelegenheid wordt geboden om te worden gehoord.
- 4.4 Onder verwijzing naar artikel 16 lid 3 van de statuten dient een besluit als bedoeld in lid 1 van dit artikel een besluit te zijn met een meerderheid van tenminste twee/derden van de uitgebrachte geldige stemmen in een vergadering waar tenminste twee/derden van de leden van de Raad van Commissarissen aanwezig zijn. Verkeert een lid van de Raad van Commissarissen in de onmogelijkheid aan deze vergadering deel te nemen, dan kan niettemin een geldig besluit worden genomen door de aanwezige leden van de Raad van Commissarissen, mits de reden van het niet aanwezig zijn van het desbetreffende lid van de Raad van Commissarissen in het besluit wordt genoemd.



- 4.5 Het besluit tot ontslag wordt, met vermelding van de gronden onmiddellijk aan het desbetreffende lid van de Raad van Commissarissen schriftelijk bevestigd.
- 4.6 In verband met het bepaalde in dit artikel dient ieder lid van de Raad van Commissarissen bij zijn aantreden op voorhand aan te geven dat, als het gaat om de eigen positie in de Raad, hij zich zal neerleggen bij het oordeel en het besluit van de Raad van Commissarissen en daarnaar zal handelen.

Artikel 5 Taken Raad van Commissarissen

- 5.1 De Raad van Commissarissen heeft tot taak toezicht te houden op de uitvoering van het beleid door de Directie en op de algemene gang van zaken binnen H&L. De Raad van Commissarissen staat daarnaast de Directie gevraagd en ongevraagd met advies terzijde. De leden van de Raad van Commissarissen zien er op toe dat advisering niet de toezichhoudende en goedkeuringstaak in de weg staat.
- 5.2 Bij zijn toezicht gaat de Raad van Commissarissen uit van de vraag of de geldende wet- en regelgeving wordt gevolgd, of het beleid wordt gevoerd overeenkomstig de elementaire beginselen van verantwoord ondernemerschap, en de doelstelling van H&L.
- 5.3 De Raad van Commissarissen vergewist zich ervan dat het besluitvormingsproces in het algemeen op goede gronden berust en dat besluiten zorgvuldig tot stand zijn gekomen.
- 5.4 De Raad van Commissarissen fungeert als een orgaan met gezamenlijke verantwoordelijkheid. Dat betekent dat alle leden van de Raad van Commissarissen gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor besluiten die worden genomen in de Raad van Commissarissen, ook als zij zich in de vergadering tegen de inhoud van het besluit hebben uitgesproken.
- 5.5 Besluiten van de Directie waarvoor op grond van artikel 16 lid 5 van de statuten goedkeuring door de Raad van Commissarissen is vereist, kunnen pas worden uitgevoerd nadat de Raad van Commissarissen deze goedkeuring heeft verstrekt. Besluiten die – naast het geregelde in de statuten - onderworpen zijn aan de goedkeuring van de Raad van Commissarissen zijn in ieder geval de volgende besluiten over:
- De benoeming van de accountant
 - Missie, visie, meerjarenbeleid en –raming
 - Jaarplan en –begroting
 - Jaarverslag en –rekening
 - Investeringsbegrotingen en –voorstellen
 - Beleid ten aanzien van het omgaan met belanghebbenden: zorgen voor inbreng en verantwoorden
 - Afstoten of beëindigen van belangrijk deel van aanbod of ontwikkelen van belangrijk nieuw aanbod
 - Ingrijpende wijziging van de organisatiestructuur
 - Beëindigen van dienstbetrekking of ingrijpende wijziging in arbeidsomstandigheden van een aanmerkelijk aantal medewerkers tegelijkertijd of binnen een kort tijdbestek
 - Aangaan of verbreken van duurzame samenwerking of deelneming in andere rechtspersoon, indien van ingrijpende betekenis
 - Aangaan van overeenkomsten waarbij vennootschap zich als borg of hoofdelijk medeschuldenaar verbindt, zich voor derde sterk maakt of zich tot zekerheidstelling voor schuld van ander verbindt
 - Aangaan van geldleningen en kredietovereenkomsten welke buiten begroting, investeringsbegroting vallen
 - Aangaan van andere financiële transacties of (rechts)handelingen welke buiten begroting, investeringsbegroting vallen
 - Verlenen van procuratie voor verrichten van (rechts)handelingen met een geldelijk belang welke buiten begroting, investeringsbegroting vallen
 - Opdrachtverlening tot eventuele niet-controle werkzaamheden door de externe accountant
 - Aanvraag van surseance van betaling en faillissement
 - Statutenwijziging (met algemene stemmen en een maand voor de vergadering)
 - Identiteit en naamgeving van de vennootschap en aan haar verbonden onderneming
 - Ontbinding van rechtspersoon



- Wijziging reglement Directie
- 5.6 Voorafgaand aan de goedkeuring van een dergelijk besluit zal de Directie geen actie(s) ondernemen die een onomkeerbaar gevolg tot stand brengen met betrekking tot bovenstaande punten, behalve als hij hierover met de Raad van Commissarissen overleg heeft gepleegd en de Raad van Commissarissen aan betreffende actie goedkeuring verleend heeft.

Artikel 6 Werkgeverschap van de Raad van Commissarissen

- 6.1 Overeenkomstig het bepaalde in artikel 16 lid 2 van de statuten benoemt, schorst en ontslaat de Raad van Commissarissen de Directie. Voorts stelt de Raad van Commissarissen het salaris en de overige arbeidsvoorwaarden van de Directie vast. De Raad van Commissarissen voert minimaal eenmaal per jaar een evaluatiegesprek over het functioneren met de Directie. Wanneer de Raad van Commissarissen in een vacature in de Directie moet voorzien, stelt de Raad van Commissarissen een schriftelijk profiel vast alvorens dienovereenkomstig een kandidaat te zoeken en te benoemen.
- 6.2 Wanneer de Raad van Commissarissen het voornemen heeft te besluiten tot schorsing of ontslag van de Directie, zal de Raad door de voorzitter of een delegatie uit zijn midden de Directie horen. Voorts zal de Raad van Commissarissen overleg plegen met het Managementteam. Indien schorsing of ontslag mocht volgen, wordt zulks met vermelding van de gronden onmiddellijk aan de Directie schriftelijk bevestigd.
- 6.3 De Raad van Commissarissen vormt zich gedurende het jaar een beeld inzake het gevoerde beleid, de bereikte resultaten, de ontwikkelingen en de mate waarin de Directie daarop adequaat reageert.
- 6.4 Bij ontstentenis van de Directie voorziet de Raad van Commissarissen in continuïteit van het bestuur.

Artikel 7 Voorzitter

- 7.1 De Raad van Commissarissen benoemt de voorzitter van de Raad van Commissarissen in functie. Benoeming dient te geschieden aan de hand van het profiel, als bedoeld in artikel 2 van dit reglement. Tevens benoemt de Raad uit zijn midden een waarnemend voorzitter (tevens lid), welke de voorzitter in voorkomende gevallen vervangt.
- 7.2 De voorzitter is in beginsel permanent aanspreekbaar voor de overige leden van de Raad van Commissarissen en de Directie. De voorzitter onderhoudt nauw en frequent contact met de Directie en houdt de Raad van Commissarissen van deze contacten op de hoogte.
- 7.3 De voorzitter treedt namens de Raad van Commissarissen naar buiten op. Hij coördineert alle activiteiten van de Raad van Commissarissen.
- 7.4 De voorzitter van de Raad van Commissarissen is belast met de leiding van de vergadering van de Raad van Commissarissen. Daarnaast heeft de voorzitter de volgende taken:
- a) coördinatie tussen de Raad van Commissarissen en de Directie;
 - b) coördinatie tussen de Raad van Commissarissen en de Aandeelhouder(s);
 - c) het vervullen van een klankbordfunctie voor de Directie. Via deze klankbordfunctie geeft de voorzitter mede inhoud aan de bevoegdheid van de Raad van Commissarissen de Directie gevraagd en ongevraagd van advies te dienen. Periodiek vindt informatie-uitwisseling plaats tussen de voorzitter van de Raad van Commissarissen en de Directie.

Artikel 8 Secretariaat en secretaris

- 8.1 De Raad van Commissarissen wordt voorzien van een secretariaat met archief, waarin notulen en andere vergaderstukken alsmede alle correspondentie en overige documentatie de Raad van Commissarissen betreffende worden bewaard.



Artikel 9 Honorering en vergoeding van kosten

- 9.1 Om adequaat te kunnen functioneren en zijn taken naar behoren te kunnen uitoefenen is de Raad van Commissarissen bevoegd zich op kosten van H&L op enigerlei wijze te laten bijstaan door een of meer (externe) deskundigen. Ook kosten voor deskundigheidsbevordering van de Raad van Commissarissen kunnen in de begroting worden opgenomen.
- 9.2 De honorering van de Raad van Commissarissen wordt vastgesteld door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Artikel 10 Vergaderingen en besluitvorming Raad van Commissarissen

- 10.1 Jaarlijks stelt de voorzitter van de Raad van Commissarissen, met inachtneming van het bepaalde in lid 5 van dit artikel, een vergaderschema op.
- 10.2 Ieder kalenderkwartaal wordt ten minste één vergadering gehouden. Voorts wordt een vergadering gehouden wanneer de voorzitter van de Raad van Commissarissen dit nodig acht.
- 10.3 Wanneer één of meer leden van de Raad van Commissarissen en/of de Directie het nodig achten dat een vergadering wordt gehouden, dan kan/kunnen hij/zij de voorzitter van de Raad van Commissarissen onder opgave van de te behandelen punten verzoeken een vergadering bijeen te roepen.
- 10.4 De vergaderingen van de Raad van Commissarissen worden op uitnodiging bijgewoond door de Directie. In beginsel woont de Directie de vergaderingen van de Raad van Commissarissen bij.
- 10.5 De agenda's van de vergaderingen, als bedoeld in de leden 2 en 3 van dit artikel, worden door de voorzitter in overleg met de Directie vastgesteld. In ieder geval vergadert de Raad van Commissarissen ten minste eenmaal per jaar over de volgende onderwerpen:
- a) de begroting;
 - b) de conceptjaarstukken (jaarrekening, jaarverslag, alsmede het accountantsverslag)
 - c) het strategisch beleid van H&L;
 - d) de invulling van de maatschappelijke taak en positie van H&L en de strategie en risico's verbonden aan de organisatie.
- 10.6 Naast de in de leden 2 en 3 van dit artikel bedoelde vergaderingen, vergadert de Raad van Commissarissen ten minste eenmaal per jaar buiten de aanwezigheid van de Directie. Deze vergadering heeft als doel het eigen functioneren te evalueren en het evaluatiegesprek over het functioneren met het bestuur voor te bereiden.
- 10.7 De oproep voor een vergadering wordt minimaal 7 dagen voor de dag waarop de vergadering wordt gehouden, verstuurd. De oproep voor de vergadering gebeurt schriftelijk, waarbij worden vermeld de plaats en het tijdstip van de vergadering. De oproeping gaat vergezeld van de agenda en eventueel te bespreken stukken.
- 10.8 De vergaderingen worden geleid door de voorzitter. De notulen van de vergadering worden gemaakt door het secretariaat als bedoeld in artikel 8 van deze reglementen en worden, na toezending aan alle leden van de Raad van Commissarissen en de Directie, in de eerstvolgende vergadering door de Raad van Commissarissen vastgesteld en ten blijke daarvan ondertekend door de voorzitter.
- 10.9 De notulen zullen beknopt doch adequaat de ter vergadering behandelde onderwerpen, standpunten, overwegingen en besluiten weergeven op zodanige wijze, dat voor niet ter vergadering aanwezige leden van de Raad van Commissarissen en/of de Directie een duidelijk en volledig beeld wordt gegeven van het, ter vergadering besprokene.
- 10.10 Besluiten worden genomen conform de werkwijze die onder meer is omschreven in artikel 18 lid 7 van de statuten.
- 10.11 Ieder lid van de Raad van Commissarissen wordt geacht iedere vergadering van de Raad van Commissarissen terdege voor te bereiden en bij te wonen. Bij regelmatige afwezigheid zal het desbetreffende lid van de Raad van Commissarissen hierop worden aangesproken. Bij recidive kan de Raad van Commissarissen overgaan tot schorsing en/of ontslag van het desbetreffende lid van de Raad van Commissarissen, op de wijze zoals omschreven in artikel 4 van dit reglement.



Artikel 11 Informatie

- 11.1 De Raad van Commissarissen bevordert dat hij tijdig schriftelijke informatie van de Directie ontvangt over alle feiten en ontwikkelingen met betrekking tot H&L, welke informatie de Raad van Commissarissen nodig heeft om adequaat te kunnen functioneren en zijn taken naar behoren te kunnen uitoefenen. De Raad van Commissarissen is bevoegd met de Directie nader afspraken te maken over de informatievoorziening, onder andere qua omvang, presentatie en frequentie.
- 11.2 Ontvangt een lid van de Raad van Commissarissen uit andere bron dan de Directie of Raad van Commissarissen informatie of signalen die in het kader van het toezicht van belang zijn, dan brengt hij deze informatie zo spoedig mogelijk ter kennis van de voorzitter, die vervolgens de Raad van Commissarissen op de hoogte zal stellen.
- 11.3 Ieder lid van de Raad van Commissarissen zal alle informatie en documentatie, die hij in het kader van zijn toezichthouderschap verkrijgt en die redelijkerwijs als vertrouwelijk zijn te beschouwen, als strikt vertrouwelijk behandelen en niet buiten de Raad van Commissarissen en de Directie openbaar maken, ook niet na zijn aftreden.

Artikel 12 Externe contacten

- 12.1 Ieder lid van de Raad van Commissarissen die op informele of andere indirecte wijze in vertrouwen wordt genomen ten aanzien van kwesties H&L betreffende, zal in deze contacten zorgvuldig handelen en steeds vooropstellen dat de Raad van Commissarissen, althans de voorzitter, in dit vertrouwen kan worden betrokken.
- 12.2 Van elk lid van de Raad van Commissarissen wordt in het jaarverslag van H&L opgave gedaan van:
- geslacht
 - leeftijd
 - hoofdfunctie
 - nevenfuncties voor zover deze relevant zijn voor de vervulling van de taak als lid van de Raad van Commissarissen, waaronder in ieder geval andere toezichthoudende taken, en het gegeven of deze al dan niet bezoldigd zijn
 - tijdstip van eerste benoeming en eventueel herbenoeming
 - de lopende termijn waarvoor hij is benoemd.

Artikel 13 Externe verantwoording

- 13.1 Ten behoeve van het jaarverslag van H&L wordt door de Raad van Commissarissen een verslag opgesteld. In het verslag van de Raad van Commissarissen worden onder meer de volgende onderwerpen behandeld:
- de goedkeuring van de Raad van Commissarissen betreffende de jaarrekening en het jaarverslag;
 - de uiteenzetting van de governance structuur;
 - aantal vergaderingen van de Raad van Commissarissen;
 - opsomming van de meest belangrijke onderwerpen die zijn behandeld tijdens de vergaderingen van de Raad van Commissarissen;
 - melding van aanwezigheid van een reglement voor de werkwijze van de Raad van Commissarissen, waarin onder andere de profielschets en verantwoording van de honorering zijn opgenomen;
 - informatie omtrent de individuele leden van de Raad van Commissarissen en de benoemingsperiodes;
 - informatie omtrent eventuele benoemingen en herbenoemingen binnen de Raad van Commissarissen;
 - melding maken van de bespreking aangaande de evaluatie van het eigen functioneren en de relatie tot de Directie;
 - beloning van de leden van de Raad van Commissarissen.
- 13.2 Over deze zaken legt de Raad van Commissarissen ook en tenminste jaarlijks verantwoording af aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.



Artikel 14 Relatie met de AVA en de externe accountant

- 14.1 De Algemene Vergadering van Aandeelhouders ('AVA') benoemt, schorst en ontslaat de (afzonderlijke) leden van de Raad van Commissarissen. Conform artikel 18 lid 2 van de statuten leidt het ontslag van een commissaris tot onmiddellijk ontslag van alle leden van de Raad van Commissarissen. De Raad van Commissarissen doet voordrachten voor leden en overlegt hierover vooraf met aandeelhouders, Directie en mogelijk belanghebbenden.
- 14.2 De AVA stelt het aantal leden van de Raad van Commissarissen vast.
- 14.3 De AVA stelt de bezoldiging van de leden van de Raad van Commissarissen vast.
- 14.4 De AVA benoemt de voorzitter en een waarnemend voorzitter van de Raad van Commissarissen.
- 14.5 Het in het remuneratierapport weergegeven bezoldigingsbeleid dat in het komende boekjaar en de daaropvolgende jaren wordt voorzien, wordt ter vaststelling aan de AVA voorgelegd. Dit geldt ook voor elke wijziging in het bezoldigingsbeleid.
- 14.6 De RvC stelt de bezoldiging van de individuele leden van de Directie vast, op voorstel van de remuneratiecommissie, een en ander binnen de grenzen van het door de AVA vastgestelde bezoldigingsbeleid.
- 14.7 Overeenkomstig artikel 13.2 van dit reglement legt de Raad van Commissarissen tenminste jaarlijks verantwoording af aan de AVA over de in artikel 13.1 genoemde zaken.
- 14.8 Als apart agendapunt op de AVA wordt behandeld en verantwoord:
- Het reservering- en dividendbeleid van de vennootschap (de hoogte en bestemming van reservering, de hoogte van het dividend en de dividendvorm)
 - Het voorstel tot uitkering van dividend
 - Goedkeuring van het door de Directie gevoerde beleid (décharge van bestuurders) en goedkeuring van het door de Raad van Commissarissen uitgeoefende toezicht (décharge van commissarissen)
 - Materiële wijzigingen in de statuten van de vennootschap alsmede voorstellen tot benoeming van bestuurders en commissarissen.
- 14.9 De Directie en de Raad van Commissarissen verschaffen de AVA tijdig alle relevante informatie die zij behoeft voor de uitoefening van haar bevoegdheden.
- 14.10 Aandeelhouders gedragen zich ten opzichte van de vennootschap, haar organen en hun medeaandeelhouders naar maatstaven van redelijkheid en billijkheid. Hieronder valt de bereidheid om een dialoog met de vennootschap en medeaandeelhouders aan te gaan.
- 14.11 Tot het verlenen van de opdracht is de raad van commissarissen bevoegd, conform artikel 19 lid 3 sub a van de statuten. Gaat deze daartoe niet over, dan komt het bestuur deze bevoegdheid toe. De opdracht kan te allen tijde worden ingetrokken door de algemene vergadering en door degene die haar heeft verleend.
- 14.12 De externe accountant woont in ieder geval de vergadering van de Raad van Commissarissen bij waarin over de vaststelling of goedkeuring van de jaarrekening wordt besloten.
- 14.13 De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek van de jaarrekening gelijkelijk aan de Directie en de Raad van Commissarissen.