

## **Reglement Raad van Commissarissen (RvC) RET N.V.**

### **0. Inleiding**

Dit reglement is opgesteld voortvloeiend uit de artikelen 17 en 18 van de statuten van de RET N.V. en volgt, waar mogelijk en voor zover van toepassing, de best practices van de Nederlandse Corporate Governance Code (de Code).

Dit reglement is een aanvulling op de bepalingen in de toepasselijke wet- en regelgeving, de Statuten van de RET N.V. (hierna te noemen: de vennootschap) en de Aandeelhoudersovereenkomst.

De betekenis van een aantal begrippen die in dit reglement worden gehanteerd, is weergegeven in de begrippenlijst die als bijlage is opgenomen.

## **Hoofdstuk I Samenstelling RvC; Functies en Commissies**

### **1. Profielschets RvC, omvang, deskundigheid en onafhankelijkheid**

- 1.1 De RvC stelt een profielschets vast, rekening houdend met de aard van de onderneming, haar activiteiten en de gewenste deskundigheid en achtergrond van de commissarissen. De RvC bespreekt de profielschets voor het eerst bij vaststelling en vervolgens bij iedere wijziging in de Algemene vergadering van Aandeelhouders (AvA) en met de ondernemingsraad (statuten artikel 17.3). De profielschets wordt algemeen verkrijgbaar gesteld en wordt in ieder geval op de website geplaatst (Code bepaling III.3.1).
- 1.2 Het aantal leden van de RvC is door de AvA (statuten artikel 17.1) vastgesteld. Is het aantal commissarissen minder dan het vastgestelde aantal, dan neemt de RvC onverwijld maatregelen tot aanvulling van zijn ledental.
- 1.3 De RvC zal zich er, binnen de grenzen van zijn bevoegdheden, voor inzetten dat deze te allen tijde zodanig is samengesteld en zodanig functioneert dat:
  - a. de leden ten opzichte van elkaar, directie en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren;
  - b. ieder lid geschikt is om de hoofdlijnen van het totale beleid te beoordelen;
  - c. ieder lid beschikt over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is voor de vervulling van zijn taak, binnen zijn rol in het kader van de profielschets;
  - d. de RvC als geheel overeenkomt met de profielschets en samenstelling van de RvC zodanig is dat de RvC naar behoren kan functioneren.

(Een en ander overeenkomstig de bepalingen III.2 en III.3 van de Code.)

- 1.4 Commissaris kunnen niet zijn:
- a. personen die in dienst zijn van de vennootschap;
  - b. personen die in dienst zijn van een afhankelijke maatschappij;
  - c. bestuurders en personen in dienst van een werknemersorganisatie welke betrokken zijn bij de vaststelling van de arbeidsvoorwaarden van de onder a en b bedoelde personen (statuten artikel 17.10);
  - d. bestuurders en personen in dienst van de aandeelhouder (Nota deelnemingen: bijlage 9 van de gemeente Rotterdam).
- 1.5 Leden van de RvC beperken het aantal en de aard van hun andere functies zodanig dat een goede taakvervulling is gewaarborgd. Het aantal commissariaten bij Nederlandse beursgenoteerde vennootschappen bedraagt niet meer dan vijf, waarbij het voorzitterschap van een RvC dubbel telt (Code: bepaling III.3.4).

## **2. (Her)benoeming, zittingstermijn en aftreden**

- 2.1 De leden van de RvC worden benoemd door de AvA (statuten artikel 21.3). De wijze van voordracht is geregeld in artikelen 17.4 tot 17.9 van de statuten.
- 2.2 Bij een aanbeveling of voordracht tot benoeming van een commissaris worden van de kandidaat medegedeeld zijn leeftijd, zijn beroep, het bedrag aan door hem gehouden aandelen in het kapitaal van de Vennootschap en de betrekkingen die hij bekleedt of die hij heeft bekleed voor zover die van belang zijn in verband met de vervulling van de taak van een commissaris. Tevens wordt vermeld aan welke rechtspersonen hij reeds als commissaris is verbonden; indien zich daaronder rechtspersonen bevinden die tot eenzelfde groep behoren, kan met de aanduiding van die groep worden volstaan. De aanbeveling en de voordracht tot benoeming of herbenoeming worden gemotiveerd. Bij herbenoeming wordt rekening gehouden met de wijze waarop de kandidaat zijn taak als commissaris heeft vervuld (statuten artikel 17.5).
- 2.3 De leden van de RvC treden periodiek af volgens een rooster van aftreden dat is opgesteld door de RvC. Dit kan niet meebrengen dat een zittende commissaris tegen zijn wil aftreedt vóór het verstrijken van de termijn waarvoor hij is benoemd. Een in een vacature nieuw benoemde commissaris neemt op het rooster de plaats in van degene in wiens vacature hij werd benoemd (statuten artikel 17.17).
- 2.4 Een commissaris treedt uiterlijk af op de dag van de eerstvolgende AvA nadat vier jaren sinds zijn benoeming zijn verstreken (statuten artikel 17.16).
- 2.5 Leden van de RvC kunnen voor maximaal 3 termijnen van vier jaar worden benoemd (Code: bepaling III.3.5).

- 2.6 Een herbenoeming van een commissaris vindt slechts plaats na zorgvuldige overweging. Ook bij herbenoeming worden de hiervoor genoemde profieleisen in acht genomen (Code: bepaling III.3).
- 2.7 Een commissaris kan worden geschorst door de RvC (statuten artikel 18).
- 2.8 Een commissaris kan slechts worden ontslagen door de Ondernemingskamer wegens verwaarlozing van zijn taak, andere gewichtige redenen of wegens ingrijpende wijziging van omstandigheden op verzoek van de RvC, de aandeelhouder of de ondernemingsraad (statuten artikel 17.19).

### **3. Taken, bevoegdheden en werkwijze van de RvC**

- 3.1 De RvC heeft tot taak:
  - (a) toezicht te houden op het beleid van de directie en op de algemene gang van zaken in de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen;
  - (b) de directie met raad ter zijde te staan (statuten artikel 18.1).
- 3.2 Bij de vervulling van hun taak richten de commissarissen zich naar het belang van de vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen. Leden van de RvC vervullen hun taak zonder mandaat en onafhankelijk van de bij de vennootschap betrokken deelbelangen. Zij steunen of vertegenwoordigen niet een bepaald belang zonder daarbij oog te hebben voor de andere betrokken belangen (Code: bepaling III.1).
- 3.3 De RvC is verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn eigen functioneren.
- 3.4 De RvC benoemt één van zijn leden tot voorzitter en één van zijn leden als vice-voorzitter.
- 3.5 De RvC kan één of meer van zijn leden aanwijzen aan wie de bevoegdheid toekomt de gebouwen en terreinen van de vennootschap te betreden en inzage te nemen in alle boeken, bescheiden en andere gegevensdragers van de Vennootschap. Deze commissaris(sen) kan/kunnen zich daarbij voor rekening van de Vennootschap door deskundigen laten bijstaan (statuten artikel 18.4).
- 3.6 De RvC kan zich in de uitoefening van zijn taak, voor rekening van de vennootschap, laten bijstaan door deskundigen (statuten artikel 18.5 ).
- 3.7 De RvC kan één van zijn leden tot gedelegeerd commissaris benoemen (statuten

artikel 18.7). Een gedelegeerd commissaris is een commissaris met een bijzondere taak. De delegatie kan niet verder gaan dan de taken die de commissaris zelf heeft en omvat niet het besturen van de vennootschap; zij strekt tot intensiever toezicht en advies en meer geregeld overleg met de directie. Het gedelegeerd commissariaat is slechts van tijdelijke aard. De delegatie kan niet de taak en bevoegdheid van de raad van commissarissen wegnemen.

- 3.8 De functies van voorzitter van de RvC en gedelegeerd commissaris zijn in één persoon verenigbaar (statuten artikel 18.8).
- 3.9 Leden van de raad van commissarissen die tijdelijk voorzien in het bestuur bij belet en ontstentenis van leden van de directie treden uit de raad van commissarissen om de bestuurstaak op zich te nemen.
- 3.10 De leden van de RvC nemen naar buiten toe overeenstemmende standpunten in met betrekking tot belangrijke zaken, principekwesties en zaken van algemeen belang. De voorzitter geeft waar nodig aan welke zaken als zodanig worden aangemerkt.
- 3.11 Indien een lid van de RvC de beschikking krijgt over informatie (van een andere bron dan de raad van bestuur of de RvC) die voor de RvC nuttig is om diens taken naar behoren uit te oefenen, zal hij deze informatie zo spoedig mogelijk ter beschikking stellen aan de voorzitter van de RvC. De voorzitter zal vervolgens de gehele RvC informeren.

#### **4. Voorzitter en vice-voorzitter van de RvC**

- 4.1 De voorzitter is primair verantwoordelijk voor het functioneren van de RvC en zijn commissies en treedt op als woordvoerder van de RvC. De voorzitter is het voornaamste aanspreekpunt voor de directie en voert in dit verband regelmatig overleg met de directie.
- 4.2 De voorzitter van de RvC draagt zorg voor (Code: bepaling III.4):
- vaststelling van de agenda in overleg met de directie;
  - goed functioneren van de raad en zijn commissies;
  - adequate informatievoorziening aan de commissarissen;
  - voldoende tijd voor besluitvorming;
  - ordentelijk verloop van de vergaderingen;
  - het volgen van het introductie- en opleidingsprogramma door de commissarissen;
  - een ten minste jaarlijkse beoordeling van de directie en commissarissen (Besluit 24 januari 2007);
  - het naar behoren verlopen van de contacten van de RvC met de directie en de

- ondernemingsraad;
- het voeren van overleg met door de RvC benoemde externe adviseurs.

## **5. Secretariaat van de RvC**

- 5.1 Manager van de afdeling Regie & Ontwikkeling (R&O) is secretaris van de RvC. Alle leden van de RvC hebben toegang tot advies van en dienstverlening door de afdeling R&O.
- 5.2 De manager R&O ziet erop toe dat juiste procedures worden gevolgd en dat wordt gehandeld in overeenstemming met de wettelijke en statutaire verplichtingen, in het bijzonder die welke van toepassing zijn voor de RvC. Het secretariaat assisteert de voorzitter van de RvC (informatie, agendering, verslaglegging van vergaderingen, evaluatie, opleidingsprogramma, etc).

## **6. Commissies**

- 6.1 De RvC kan uit zijn midden vaste en/of ad hoc commissies benoemen en deze belasten met nader door de RvC omschreven taken. De samenstelling van een commissie wordt bepaald door de RvC. De RvC kent in ieder geval een auditcommissie. Indien de selectie en benoeming van directieleden of commissarissen aan de orde is, kan de RvC besluiten tot instelling van de (tijdelijke) HR-commissie.
- 6.2 De RvC blijft als geheel verantwoordelijk voor besluiten die zijn voorbereid door commissies uit zijn midden. Een commissie kan slechts die bevoegdheden uitoefenen die de RvC uitdrukkelijk aan haar heeft toegekend of gedelegeerd en zij kan nooit bevoegdheden uitoefenen die verder strekken dan de bevoegdheden die de RvC als geheel kan uitoefenen.
- 6.3 Elke commissie dient de RvC duidelijk en tijdig te informeren over de wijze waarop zij van (gedelegeerde) bevoegdheden gebruik heeft gemaakt en over belangrijke ontwikkelingen op het gebied dat valt onder haar verantwoordelijkheid. Alle leden van de RvC hebben toegang tot de gegevens van elke commissies. De RvC ontvangt van elke commissie een verslag van de beraadslagingen en bevindingen, binnen de termijn gesteld in het reglement van de betreffende commissie.
- 6.4 De RvC stelt voor elke commissie een reglement op en kan dit te allen tijde wijzigen. Het reglement geeft aan wat de rol en de verantwoordelijkheid van de betreffende commissie is, haar samenstelling en op welke wijze zij haar taken uitoefent.

## Hoofdstuk II Taken en bevoegdheden

### 7. Toezicht betreffende werkzaamheden van de directie

- 7.1 Het toezicht van de RvC op de directie betreft onder andere: (i) de realisatie van de doelstellingen van de vennootschap; (ii) de strategie en de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten; (iii) de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen; (iv) het financiële verslaggevingsproces en (v) de naleving van de wet- en regelgeving.
- 7.2 De directie verschaft aan de RvC tijdig de voor de uitoefening van diens taak noodzakelijke gegevens en voorts alle door hem verlangde inlichtingen. De directie stelt tenminste een keer per jaar de RvC schriftelijk op de hoogte van de hoofdlijnen van het strategisch beleid, de algemene en financiële risico's en het beheers- en controlesysteem van de Vennootschap (artikel 18.2 van de Statuten).
- 7.3 De RvC bespreekt tenminste eenmaal per jaar de strategie van de onderneming en de daaraan verbonden risico's (Code bepaling III.1.8. en besluit RvC 24 januari 2007) en tenminste eenmaal per jaar een analyse van het risicoprofiel en beheersingsmaatregelen van de onderneming (Code bepaling III.1.8. en besluit 24 januari 2007).
- 7.4 De door de RvC gegeven aanwijzingen met betrekking tot de algemene lijnen van het te voeren financiële, sociale, economische en personeelsbeleid, dienen door de directie te worden opgevolgd. Het zelfde geldt voor aanwijzingen van de AvA aan de directie met betrekking tot de algemene lijnen van het te voeren financiële en economische beleid, waarbij geldt dat ingeval van een onverenigbaarheid tussen enerzijds aanwijzingen van de RvC op deze terreinen en anderzijds die van de AvA, de laatstgenoemde aanwijzingen prevaleren (Statuten artikel 16.6).
- 7.5 De RvC houdt toezicht op de financiële verslaglegging overeenkomstig artikel 9 van dit reglement.
- 7.6 Aan de goedkeuring van de RvC zijn onderworpen de besluiten van de directie omtrent (Statuten: artikel 16):
- (a) uitgifte en verkrijging van Aandelen en schuldbrieven ten laste van de vennootschap of van schuldbrieven ten laste van een commanditaire vennootschap of vennootschap onder firma waarvan de vennootschap volledig aansprakelijke vennoot is;
  - (b) medewerking aan de uitgifte van certificaten op naam van aandelen;

- (c) aanvraag van notering of van intrekking der notering van de onder (a) bedoelde schuldbrieven en de onder (b) bedoelde certificaten in de prijscourant van enige beurs;
- (d) het aangaan of verbreken van duurzame samenwerking van de vennootschap of een afhankelijke maatschappij met een andere rechtspersoon of vennootschap dan wel als volledig aansprakelijke vennoot in een commanditaire vennootschap of vennootschap onder firma, indien deze samenwerking of verbreking van ingrijpende betekenis is voor de vennootschap;
- (e) het nemen van een deelneming ter waarde van ten minste een vierde van het bedrag van het geplaatste kapitaal met de reserves volgens de balans met toelichting van de vennootschap, door haar of een afhankelijke maatschappij in het kapitaal van een andere vennootschap, alsmede het ingrijpend vergroten of verminderen van zulk een deelneming;
- (f) investeringen welke een bedrag gelijk aan ten minste een vierde gedeelte van het geplaatste kapitaal met de reserves van de vennootschap volgens haar balans met toelichting vereisen;
- (g) een voorstel tot wijziging van de statuten;
- (h) een voorstel tot ontbinding van de vennootschap;
- (i) aangifte van faillissement en aanvraag van surseance van betaling;
- (j) beëindiging van de dienstbetrekking van een aanmerkelijk aantal arbeiders van de vennootschap of van een afhankelijke maatschappij tegelijkertijd of binnen een kort tijdsbestek;
- (k) ingrijpende wijziging in de arbeidsomstandigheden van een aanmerkelijk aantal arbeiders van de vennootschap of van een afhankelijke maatschappij;
- (l) een voorstel tot vermindering van het geplaatste kapitaal;
- (m) het verkrijgen, vervreemden, bezwaren, huren, verhuren en op andere wijze in gebruik of genot nemen en geven van registergoederen;
- (n) het aangaan van overeenkomsten, waarbij aan de vennootschap een krediet wordt verleend;
- (o) het ter leen verstrekken van gelden, alsmede het ter leen opnemen van gelden, waaronder niet is begrepen het doen van opnamen ten laste van een aan de vennootschap verleend krediet dat door de RvC is goedgekeurd;
- (p) het vestigen, verplaatsen of opheffen van nevenvestigingen;
- (q) het uitbreiden van de zaken van de Vennootschap met een nieuwe tak van bedrijf;
- (r) het overdragen of, anders dan voor korte tijd, sluiten van het door de vennootschap uitgeoefende bedrijf of een deel daarvan;
- (s) het stellen van persoonlijke of zakelijke zekerheid;
- (t) het toekennen, wijzigen of intrekken van procuratie;
- (u) het aanstellen van personen met een salaris of andere beloning, waarvan het brutobedrag - met inbegrip van de werkgeverslasten en alle emolumenten -

- per jaar meer bedraagt dan een door de RvC vastgesteld en aan de directie medegedeeld bedrag;
- (v) het vaststellen en wijzigen van het beloningsbeleid voor het hogere management van de vennootschap;
  - (w) het treffen van pensioenregelingen die niet uit een bestaande regeling voortvloeien;
  - (x) alle besluiten en rechtshandelingen, voor zover deze besluiten of rechtshandelingen niet zijn voorzien in een door de AvA goedgekeurde begroting inclusief investeringsplan en een door de RvC vast te stellen belang of bedrag te boven gaan;
  - (y) het uitoefenen van stemrecht op aandelen in het kapitaal van RET Materieel B.V. voor wat betreft besluiten zoals bedoeld in artikel 17, lid 1 van de statuten van RET Materieel B.V.
- 7.7 De RvC is bevoegd ook andere directiebesluiten dan die in artikel 7.6. zijn vermeld, aan zijn goedkeuring te onderwerpen, mits de RvC zodanige directiebesluiten nauwkeurig omschrijft en aan de directie mededeelt (Statuten: Artikel 16)
- 7.8 De RvC adviseert de directie over elk aan de AvA voor te leggen besluit (Besluit RvC 24 januari 2007).
- 7.9 De RvC verzorgt de volgende taken inzake remuneratie en selectie van directie, commissarissen en hoger management (zie ook 8.1 en 8.2):
- a. De voorbereiding van voorstellen tot vaststelling van de beloning van de directie door de AvA;
  - b. De voorbereiding van de periodieke beoordeling van de directie;
  - c. Het opmaken van het remuneratierapport ten behoeve van de AvA, zie verder 7.10;
  - d. Het opstellen van selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake commissarissen en leden van de directie;
  - e. Het toezicht houden op de voorbereiding van het persbericht bij benoeming van een nieuwe statutaire directeur, waarbij de kerncomponenten van de afgesproken bezoldiging opgenomen dienen te worden;
  - f. Het toezicht houden op het beleid van de directie inzake selectiecriteria en benoemingsprocedures voor het hoger management.
- 7.10 Het remuneratierapport bevat voor zover van toepassing de volgende elementen:
- a. Een schematisch overzicht van de bezoldiging van de directie met daarin de onderscheid tussen het vaste salaris, de contante jaarbonus, de pensioenrechten en overige emolumenten;
  - b. Een beschrijving van de prestatiecriteria waar de variabele bezoldiging op gebaseerd wordt;



- c. Een samenvatting en verantwoording van de methoden die zullen worden gehanteerd om vast te stellen of aan de prestatiecriteria voldaan is;
  - d. Een verantwoording van de relatie tussen de gekozen prestatiecriteria en de gehanteerde strategiedoelstellingen;
  - e. Een verantwoording van de relatie tussen de bezoldiging en de prestaties ex ante en ex post;
  - f. Omschrijving van de geldende regelingen voor pensioen en de hiermee gepaard gaande financieringskosten;
  - g. Omschrijving van de overeengekomen regelingen voor vervroegd uittreden van bestuurders;
  - h. De maximale hoogte van de ontslagvergoeding;
  - i. Omschrijving van de claw back clause indien deze is opgenomen in de overeenkomst met de directie, anders de redenatie waarom een claw back clause niet is opgenomen.
- 7.11 Indien de RvC ten behoeve van het wijzigen van het bezoldiging van de directeur gebruik maakt van de diensten van een remuneratieadviseur, vergewist zij zich ervan dat de desbetreffende adviseur geen advies verstrekt aan de leden van de directie van de vennootschap.
- 7.12 De directie voorziet de RvC bij elke vergadering van gedetailleerde informatie over onder meer fusies en overnames, substantiële investeringen, concessies, belangrijke organisatorische zaken, ontwikkelingen op het gebied van regelgeving en overige belangrijke aangelegenheden.
- 7.13 De directie voorziet de RvC steeds tijdig van kwartaalrapportages met gedetailleerde informatie omtrent de financiële situatie en ontwikkelingen van de vennootschap en haar dochtermaatschappijen.
- 7.14 De directie legt jaarlijks in oktober een begroting inclusief investeringsplan ter goedkeuring voor aan de RvC (statuten artikel 15.12 + vergadering 24 januari).
- 7.15 De directie legt ten minste eenmaal per vier jaar een bedrijfsplan ter vaststelling voor aan de RvC (statuten artikel 15.13).
- 7.16 De RvC stelt een verslag op, dat deel uitmaakt van de jaarstukken van de vennootschap, waarin de RvC verslag doet van zijn werkzaamheden in het desbetreffende boekjaar (Code bepaling III.1.2).
- 7.17 De RvC is met de directie verantwoordelijk voor de Corporate Governance structuur van de vennootschap (Code principe I).

7.18 De directie draagt er zorg voor dat werknemers zonder gevaar voor hun rechtspositie de mogelijkheid hebben te rapporteren over vermeende onregelmatigheden van algemene, operationele en financiële aard binnen de vennootschap aan de directie of een door hem aangewezen functionaris. Vermeende onregelmatigheden die het functioneren van de directie betreffen, worden gerapporteerd aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen (Klokkenluidersregeling; Code bepaling II.1.6).

## **8. Taken betreffende benoeming, beloning en functioneren van de leden van de directie en de RvC**

8.1 De taken van de RvC betreffende benoeming en functioneren van de directie houden met name in:

- a. het selecteren en voordragen van leden van de directie aan de AvA, het doen van voorstellen voor de vaststelling van de beloning en de overige arbeidsvoorwaarden van de directie;
- b. het behandelen van gevallen waarin sprake is van tegenstrijdige belangen tussen de vennootschap en de directie (Code: bepaling II.3.1);
- c. het behandelen van klachten ten aanzien van vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de directie (Code bepaling II.1.6);
- d. het nemen van maatregelen om de vennootschap tijdelijk te besturen ingeval verhindering en/of of ziekte van de leden van de directie.

8.2 De taken van de RvC betreffende de beloning en functioneren van de leden van de RvC houden onder meer in:

- a. het doen van voorstellen voor beloning van leden van de RvC aan de AvA;
- b. het instellen van commissies en het vaststellen van hun rol, het evalueren van het functioneren van de RvC, zijn commissies en de individuele leden van de RvC (inclusief de evaluatie van de profielschets van de RvC en het introductie- en opleidings – en trainingsprogramma);
- c. goedkeuren van andere functies van leden van de RvC voorzover vereist uit hoofde van artikel 18 van dit reglement;
- d. Het behandelen van gevallen waarin sprake is van tegenstrijdige belangen tussen de vennootschap en leden van de RvC.

8.3 De RvC bespreekt tenminste eenmaal per jaar – buiten aanwezigheid van de directie – zowel het eigen functioneren van de RvC als geheel, dan van de commissies en dat van de individuele leden van de RvC. In dat verband wordt tevens het gewenste profiel, de samenstelling en de competentie van de RvC besproken. De RvC bespreekt voorts tenminste eenmaal per jaar – buiten aanwezigheid van het directie - het functioneren van het directie (Code bepaling III.1.7).

## **9. Toezicht op financiële verslaggeving**

- 9.1 De RvC houdt toezicht op de naleving van de interne procedures die zijn opgezet door de directie voor het opstellen en publiceren van het jaarverslag, de jaarrekening, de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en ad hoc financiële informatie. De RvC houdt verder toezicht op de instelling en handhaving van de interne controlemechanismen voor de financiële verslaggeving.
- 9.2 De auditcommissie voorziet de RvC regelmatig (en telkens zo snel mogelijk) van rapportages inzake jaarrekening en de halfjaar- en kwartaalberichten, waarna deze aan de orde komen in een vergadering van de RvC met de directie. De jaarrekening en het jaarverslag wordt binnen twee maanden na jaareinde besproken en de kwartaal- en – en/of halfjaarcijfers worden binnen twee maanden na het einde van de periode besproken. De betreffende agendapunten worden voorbereid door de auditcommissie.
- 9.3 De externe accountant woont in elk geval het gedeelte van de vergadering van de RvC bij waarin het verslag van de externe accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken en waarin wordt besloten over de goedkeuring van de jaarrekening. De externe accountant ontvangt de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de vaststelling van de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en overige financiële berichten. Hij wordt in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek van de jaarrekening gelijkzeitig aan de directie en de RvC.
- 9.4 De contacten tussen de RvC en de externe accountant verlopen in principe via de voorzitter van de auditcommissie van de RvC. De voorzitter van de auditcommissie is het eerste aanspreekpunt van de externe accountant wanneer deze onregelmatigheden constateert in de inhoud van de financiële berichten.
- 9.5 De RvC ziet erop toe dat door de externe accountant gedane aanbevelingen zorgvuldig door de directie en de RvC worden overwogen en, voorzover aanvaard, feitelijk door de directie worden uitgevoerd, welk toezicht kan worden gedelegeerd aan de auditcommissie.

## **10. Taken bij benoeming en beoordeling externe accountant (Code: bepaling V.2)**

- 10.1 Op voordracht van de directie en op advies van de RvC wordt de externe accountant door de AvA benoemd voor een periode van maximaal vier jaar. Na beoordeling is herbenoeming mogelijk. De RvC kan aanbevelen de externe accountant te vervangen, waarbij zowel de auditcommissie als de directie advies uitbrengen aan de

RvC.

- 10.2 Het verlenen van opdrachten door de directie aan de externe accountant tot het uitvoeren van substantiële niet-controlewerkzaamheden behoeft de goedkeuring van de RvC, op voorstel van de auditcommissie.
- 10.3 De directie en de auditcommissie rapporteren jaarlijks aan de RvC over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid.
- 10.4 Een tegenstrijdig belang ten aanzien van de externe accountant van de vennootschap zal in ieder geval bestaan indien:
- de niet-controle werkzaamheden voor de vennootschap van de externe accountant (waaronder in ieder geval marketing, advies op het gebied van (management-) consultancy of informatietechnologie), de onafhankelijkheid van de externe accountant ten aanzien van (de controle op) de financiële verslaggeving ter discussie stelt;
  - de verantwoordelijke compagnon binnen het kantoor van de externe accountant zonder rotatie meer dan een aaneengesloten periode van 7 jaar belast is geweest met de controle werkzaamheden voor de vennootschap;
  - naar toepasselijk recht, daaronder begrepen de regels van eventuele effectenbeurzen waaraan de (certificaten van) aandelen in de vennootschap zijn genoteerd, een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan;
  - de raad van commissarissen heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan.

De externe accountant, alsmede elk lid van de directie en de raad van commissarissen, meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang aangaande de externe accountant terstond aan de voorzitter van de raad van commissarissen. De externe accountant, alsmede elk lid van de directie en de raad van commissarissen, verschaft hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de raad van commissarissen. In alle gevallen anders dan die genoemd sub c) en d) hierboven zal de raad van commissarissen bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is, als gevolg waarvan de aanstelling van de externe accountant moet worden heroverwogen of andere maatregelen worden getroffen waardoor het tegenstrijdig belang wordt opgeheven.

- 10.4 Tenminste eenmaal in de vier jaar maken zowel de directie als de auditcommissie een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant in de diverse entiteiten en capaciteiten waarin de externe accountant fungeert.

## **11. Omgang met aandeelhouders**

- 11.1 De directie en de RvC verschaffen de AvA alle relevante informatie die zij behoeft voor de uitoefening van haar bevoegdheden.
- 11.2 De directie en de RvC verschaffen de AvA alle door haar verlangde informatie, tenzij een zwaarwichtig belang van de Vennootschap zich daartegen verzet. Indien de directie en de RvC zich op een zwaarwichtig belang beroepen, wordt dit gemotiveerd toegelicht.
- 11.3 De voorzitter of de vice-voorzitter van de RvC woont de aandeelhouderscommissie bij.
- 11.4 De directie en de RvC zorgen voor naleving van de toepasselijk wet- en regelgeving.

## **12. Omgang met de ondernemingsraad**

- 12.1 De RvC onderhoudt contact met de ondernemingsraad overeenkomstig de desbetreffende bepalingen van de Wet op de Ondernemingsraden.
- 12.2 De voorzitter van de RvC is voor de ondernemingsraad het eerste aanspreekpunt.
- 12.3 De halfjaarlijkse overlegvergadering tussen de algemeen directeur en de ondernemingsraad, waarin de algemene gang van zaken in de onderneming besproken wordt, bijgewoond door de voorzitter van de RvC en een ander lid van de RvC (artikel 24 WOR).

## **Hoofdstuk III Vergadering van RvC en besluitvorming**

### **13. Frequentie, oproeping, agenda en plaats van vergadering**

- 13.1 De RvC vergadert zo vaak als nodig is voor een goed functioneren van de RvC. De vergaderingen worden zoveel mogelijk jaarlijks van tevoren vastgelegd. De RvC vergadert voorts tussentijds wanneer een commissaris of directie dat nodig acht.
- 13.2 Iedere commissaris, alsook de directie is bevoegd een vergadering van de RvC bijeen te roepen (statuten artikel 18.12).
- 13.3 In de regel worden vergaderingen van de RvC bijeengeroepen door of namens de

voorzitter van de RvC. Uitgezonderd spoedeisende gevallen, dit ter beoordeling van de voorzitter wordt de agenda voor de vergadering tenminste 14 kalenderdagen voor de vergadering toegezonden aan de leden van de RvC. Ten aanzien van elk agendapunt wordt zoveel mogelijk schriftelijk uitleg verschaft en relevante stukken bijgevoegd. De voorzitter van de RvC overlegt met de voorzitter van de directie over het samenstellen van de agenda voordat de vergadering wordt bijeengeroepen.

13.4 Ieder lid van de directie of de RvC heeft het recht voor te stellen dat een onderwerp op de agenda van de vergadering van de RvC wordt geplaatst.

13.5 Vergaderingen van de RvC worden gehouden binnen het verzorgingsgebied van de Vennootschap of op een door de voorzitter aan te wijzen plaats in Nederland.

#### **14. Aanwezigheid in en toegang tot vergaderingen**

14.1 De directie en de overige leden van het directieteam zijn, indien zij daartoe worden uitgenodigd, verplicht de vergadering van de RvC bij te wonen (statuten artikel 18.3 en besluit RvC d.d. 24 januari 2007).

14.2. Iedere commissaris kan zich ter vergadering door een andere commissaris doen vertegenwoordigen door het verlenen van een schriftelijke volmacht. In de volmacht wordt de omvang van volmacht vermeld, met dien verstande dat de volmacht slechts betrekking kan hebben op één vergadering.

14.3. Omtrent het toelaten tot vergaderingen van andere personen dan leden van de directie en het secretariaat van de RvC beslist de voorzitter.

#### **15. Voorzitter van de vergadering en verslag**

15.1 De vergaderingen van de RvC worden geleid door de voorzitter van de RvC of, bij zijn afwezigheid door een van de vice-voorzitters van de RvC. Bij hun afwezigheid wijzen de aanwezige leden bij meerderheid van stemmen een voorzitter aan.

15.2 Van het verhandelde in een vergadering van de RvC wordt een verslag opgemaakt door het secretariaat van de RvC. Het verslag verschaft inzicht in de besluitvorming ter vergadering. Het verslag wordt vastgesteld door de RvC in dezelfde of de eerst volgende vergadering.

## **16. Besluitvorming binnen de RvC**

- 16.1 De RvC kan slechts besluiten nemen indien een meerderheid van de in functie zijnde leden van de RvC ter vergadering aanwezig is.
- 16.2 Ieder lid van de RvC heeft één stem.
- 16.3 De RvC besluit met volstreekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen. Bij staking van stemmen omtrent een voorstel of besluit waarvoor geen versterkte meerderheid is vereist, is het voorstel verworpen.
- 16.4 Commissarissen kunnen alle besluiten die zij in een vergadering kunnen nemen, ook buiten vergadering nemen, al dan niet met gebruikmaking van de mogelijkheden die de moderne informatie- en communicatietechnologie biedt, mits van alle commissarissen bericht is ontvangen dat zij kennis genomen hebben van het verzoek en het besluit met de statutair vereiste meerderheid van de uitgebrachte stemmen wordt genomen. Een aldus genomen besluit dient door de betrokkenen schriftelijk te worden vastgelegd en ten kantore van de vennootschap te worden bewaard. De bescheiden zijn voor iedere commissaris ter inzage.
- 16.5 In spoedeisende gevallen kan de voorzitter van de RvC met instemming van tenminste twee andere commissarissen een besluit nemen; hij legt omtrent de spoedeisendheid en de inhoud van het besluit verantwoording af aan de volledige RvC .

## **17. Tegenstrijdige belangen leden RvC (Code: bepaling III.6)**

- 17.1 Een lid van de RvC meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang dat van materiele betekenis is voor de Vennootschap terstond aan de voorzitter van de RvC en verschaft daarover alle relevante informatie. De RvC besluit buiten aanwezigheid van het betrokken lid van de RvC of sprake is van een tegenstrijdig belang.
- 17.2. Een tegenstrijdig belang bestaat in elk geval wanneer de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon (i) waarin een lid van de RvC persoonlijk een materieel financieel belang houdt, (ii) waarvan een bestuurder een familierechtelijke verhouding heeft met een lid van de RvC; of (iii) waarbij een lid van de RvC een bestuurs- of toezichthoudende functie vervult.
- 17.3 Een lid van de RvC neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij hij een tegenstrijdig belang heeft met de vennootschap.

- 17.4 Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van de RvC spelen, worden overeengekomen onder voorwaarden die gebruikelijk zijn voor marktconforme transacties in de branche waarin de vennootschap en haar dochtermaatschappijen actief zijn. Beslissingen om transacties aan te gaan waarbij tegenstrijdige belangen bij dergelijke personen spelen die van materiele betekenis zijn voor de vennootschap en/of de betrokken leden van de RvC behoeven de goedkeuring van de RvC.

## **18. Beloning leden RvC**

- 18.1 De beloning van de leden van de RvC wordt vastgesteld door de AvA. Eventueel door een lid van de RvC over zijn inkomsten te betalen belasting komt met uitzondering van de omzetbelasting niet voor rekening van de vennootschap.
- 18.2 In de beloning zijn alle kosten begrepen die leden van de RvC in verband met hun commissariaat redelijkerwijs dienen te maken.
- 18.3 De vennootschap en haar dochtermaatschappijen verstrekken geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke aan leden van de RvC.

## **19. Introductieprogramma, training en opleiding**

- 19.1 Alle leden van de RvC volgen na hun eerste benoeming een introductieprogramma, waarin in elk geval aandacht wordt besteed aan de algemene financiële en juridische aspecten die eigen zijn aan de vennootschap en haar ondernemingsactiviteiten en de verantwoordelijkheden van de RvC (Code: bepaling III.3.1.)
- 19.2 De vennootschap speelt bij deze introductieprogramma's , trainingen en opleidingen een faciliterende rol en draagt daarvan de kosten.

## **20. Andere functies directie**

Leden van de directie dienen de voorzitter van de RvC te informeren omtrent hun andere functies die van belang kunnen zijn voor de vennootschap of de uitvoering van hun taken voordat dergelijke ander functies worden aanvaard. Indien de voorzitter van de RvC van mening is dat er een risico op tegenstrijdige belangen bestaat, wordt de zaak besproken door de RvC.



## **21. Vertrouwelijkheid**

- 21.1 Ieder lid van de RvC verbindt zich – zowel tijdens zijn lidmaatschap als ook daarna – op geen enkele wijze, aan wie dan ook gegevens van vertrouwelijke aard te verstrekken betreffende de onderneming van de vennootschap en/of vennootschappen waarin zij belanghebbende is. Het gaat daarbij om gegevens die het lid van de RvC ter kennis is gekomen in het kader van de uitoefening van zijn werkzaamheden voor de vennootschap. De voorzitter van de vennootschap bepaalt welke informatie als vertrouwelijk dient te worden beschouwd en met welke kring deze informatie mag worden gedeeld.
- 21.2 Een lid van de RvC mag de hierboven omschreven informatie op geen enkele wijze voor eigen doeleinden aanwenden.

## **22. Interpretatie en wijziging reglement**

- 22.1 In geval van onduidelijkheid of verschil van mening over de betekenis van enige bepaling uit dit reglement is het oordeel van de voorzitter van de RvC beslissend.
- 22.2 Indien een of meer bepalingen van dit reglement ongeldig zijn of worden tast dit de geldigheid van de overblijvende bepalingen niet aan. De RvC mag de ongeldige bepalingen vervangen door geldige bepalingen waarvan de gevolgen, gegeven inhoud en doel van dit reglement, zoveel mogelijk overkomen met de ongeldige bepalingen.
- 22.3 Dit reglement kan na overleg met de directie door de RvC worden gewijzigd

## **23. Overige bepalingen**

Waar dit reglement niet in overeenstemming is met de statuten van de vennootschap prevaleren de statuten. Ingeval van tegenstrijdigheid tussen de statuten en de Aandeelhoudersovereenkomst, prevaleert de laatste. Waar dit reglement niet in overeenstemming is met dwingend Nederlands of EU recht, prevaleert het laatste.

## **24. Toepasselijk recht en jurisdictie**

Dit reglement wordt beheerst door Nederlands recht. De Nederlandse rechter is exclusief bevoegd om geschillen als gevolg van of in verband met dit reglement te beslechten.

Reglement Raad van Commissarissen RET N.V.

Eventuele geschillen zullen aan de rechtbank te Rotterdam ter beslechting worden voorgelegd.

## **25. Aanvaarding**

Ieder die tot lid van de RvC wordt benoemd verklaart bij de aanvaarding van de functie schriftelijk aan de vennootschap dat hij de inhoud van dit reglement aanvaardt en verbindt zich jegens de vennootschap de bepalingen van dit reglement te zullen naleven.

Aldus vastgesteld op 13 december te Rotterdam door de Raad van Commissarissen.