



**LAAT WATER VOOR JE WERKEN**

Reglement 'Directie'  
versie oktober 2014

## Inhoudsopgave

0.	Inleiding.....	3
1.	Benoeming, schorsing, ontslag.....	3
2.	Bezoldiging leden Directie.....	3
3.	Omvang, competentie, taakverdeling.....	3
4.	Nevenfuncties.....	4
5.	Tegenstrijdige belangen leden Directie.....	4
6.	Vertrouwelijkheid.....	5
7.	Voorzitter van de Directie.....	6
8.	Secretaris van de vennootschap.....	6
9.	Directiestructuur Managementcomité.....	6
10.	Vergaderingen van Managementcomités.....	7
11.	Besluitvorming binnen Managementcomités.....	7
12.	Vergaderingen van de Directie.....	7
13.	Besluitvorming binnen de Directie.....	8
14.	Algemene taken en bevoegdheden.....	8
15.	Strategie en risico's.....	9
16.	Financiële verslaggeving; jaarrekening en jaarverslag.....	10
17.	Omgang met de Raad van Commissarissen.....	11
18.	Omgang met de Aandeelhouders en Commissie van Aandeelhouders.....	11
21.	Diversen.....	13
	Bijlage 1 bij Reglement Directie Vitens.....	14

## **0. Inleiding**

- 0.1 Dit reglement is opgesteld ingevolge artikel 17.3 van de statuten van de vennootschap.
- 02. Dit reglement is een aanvulling op de bepalingen omtrent de Directie en zijn leden zoals vervat in toepasselijke wet- en regelgeving, de statuten van de vennootschap en de regels met betrekking tot de relatie tussen de Raad van Commissarissen en de Directie die zijn neergelegd in het Reglement Raad van Commissarissen.
- 0.3 Daar waar in dit reglement wordt gesproken over "hij" dient ook "zij" te worden gelezen.

## **1. Benoeming, schorsing, ontslag**

- 1.1 De directeuren worden op voordracht van de Raad van Commissarissen benoemd door de Algemene vergadering van Aandeelhouders met inachtneming van het terzake bepaalde in artikel 16 van de statuten.
- 1.2 De Algemene vergadering van Aandeelhouders kan - op voorstel van de Raad van Commissarissen- te allen tijde iedere directeur schorsen en ontslaan.

## **2. Bezoldiging leden Directie**

- 2.1 De bezoldiging en contractuele arbeidsvoorwaarden van de leden van de Directie worden vastgesteld door de Raad van Commissarissen overeenkomstig de statuten en het Reglement Raad van Commissarissen, een en ander binnen het door de Algemene vergadering van Aandeelhouders vastgestelde bezoldigingsbeleid.
- 2.2 Leden van de Directie genieten geen voordeel uit activiteiten van de vennootschap behoudens door middel van bezoldiging als lid van de Directie.
- 2.3 De vennootschap en haar dochtermaatschappijen verstrekken geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke aan leden van de Directie, tenzij in de normale uitoefening van het bedrijf en tegen de daarvoor voor het gehele personeel geldende voorwaarden en na goedkeuring van de Raad van Commissarissen. Leningen worden niet kwijtgescholden.<sup>1</sup>

## **3. Omvang, competentie, taakverdeling**

- 3.1 De Directie bestaat uit twee directeuren, te weten de voorzitter van de Directie en een lid van de Directie. De Raad van Commissarissen stelt voor elke directeur een competentieprofiel vast. De Directie treft, al dan niet ad hoc, een regeling voor vervanging van de voorzitter bij diens afwezigheid. Bij de samenstelling dient te worden gestreefd naar een evenwichtige verdeling van de zetels waarbij ten minste 30% van de Directie wordt bezet door vrouwen en ten minste 30% door mannen.
- 3.2 Individuele leden van de Directie kunnen met inachtneming van dit reglement in het bijzonder worden belast met bepaalde onderdelen van de bestuurstaak, onverminderd de collectieve verantwoordelijkheid van de Directie als geheel. Een individueel lid kan nimmer bevoegdheden uitoefenen die verder strekken dan de bevoegdheden die de Directie als geheel kan uitoefenen.

---

<sup>1</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling II.2.9.

- 3.3 De taakverdeling binnen de Directie wordt vastgesteld (en zonodig gewijzigd) door de Directie op voorstel van de voorzitter. Vervolgens behoeft deze taakverdeling de goedkeuring van de Raad van Commissarissen. De taakverdeling wordt jaarlijks in de Directie aan de orde gesteld.
- 3.4 De voorzitter van de Directie dient duidelijk en tijdig te worden geïnformeerd omtrent de wijze waarop het Directielid van zijn gedelegeerde bevoegdheden gebruik heeft gemaakt en belangrijke ontwikkelingen op het gebied dat valt onder zijn verantwoordelijkheid.

#### **4. Nevenfuncties**

- 4.1 Een lid van de Directie mag niet in de Raad van Commissarissen van meer dan twee grote ondernemingen zitting hebben<sup>2</sup>. Een lid van de Directie mag niet tevens voorzitter zijn van de Raad van Commissarissen van een onderneming. Lidmaatschap van zowel een Raad van Commissarissen van groepsmaatschappijen van de vennootschap als van een lidmaatschap vanuit een functie wordt hierbij niet meegeteld. De aanvaarding door een lid van de Directie van het lidmaatschap van de Raad van Commissarissen van een vennootschap behoeft de goedkeuring van de Raad van Commissarissen.<sup>3</sup>
- 4.2 Bij het aanvaarden van nevenfuncties, zowel gehonoreerd als niet gehonoreerd en al dan niet verbandhoudende met de functievervulling bij de vennootschap, gelden de volgende regels:
- A. het aantal functies blijft beperkt, zodat de normale functievervulling binnen en buiten werktijd niet geschaad wordt, zulks ter beoordeling door de Remuneratie- en Benoemingscommissie;
  - B. de nevenfuncties mogen geen potentiële conflicten opleveren met het belang van de vennootschap of in welk opzicht dan ook omstrede zijn;
  - C. het aanvaarden van nevenfuncties is onderworpen aan de goedkeuring van de Remuneratie- en Benoemingscommissie, met uitzondering van kerkelijke functies en functies bij lokale amateursport- en gezelligheidsverenigingen, liefdadigheidsinstellingen en scholen.
- 4.3 Alle inkomsten uit nevenwerkzaamheden die uit hoofde van het lidmaatschap van de Directie worden verricht, komen ten goede aan Vitens N.V.. Alle inkomsten uit nevenwerkzaamheden die niet uit hoofde van het lidmaatschap van de Directie worden verricht, vallen eveneens toe aan Vitens N.V., tenzij de Raad van Commissarissen ten aanzien van die inkomsten besluit dat deze ten goede komen aan het desbetreffende lid van de Directie.

#### **5. Tegenstrijdige belangen leden Directie**

- 5.1 Een lid van de Directie zal:
- A. niet in concurrentie met de vennootschap treden;
  - B. geen (substantiële) schenkingen van de vennootschap voor zichzelf, voor zijn echtgenote, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad vorderen of aannemen;
  - C. ten laste van de vennootschap derden geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen;

---

<sup>2</sup> BW 2:153

<sup>3</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling II.1.8.

- D. geen zakelijke kansen die aan de vennootschap toekomen benutten voor zichzelf of voor zijn echtgenote, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad.<sup>4</sup>
- 5.2 Een lid van de Directie meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang dat van materiële betekenis is voor de vennootschap en/of voor het betrokken lid terstond aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen en de overige leden van de Directie en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de relevante informatie inzake zijn echtgenote, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. De Raad van Commissarissen besluit buiten aanwezigheid van het betrokken lid van de Directie, of sprake is van een tegenstrijdig belang.<sup>5</sup>
- 5.3 Een tegenstrijdig belang bestaat in elk geval wanneer de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon:
- A. waarin een lid van de Directie persoonlijk een materieel financieel belang houdt;
  - B. waarvan een bestuurslid een familierechtelijke verhouding heeft met een lid van de Directie;<sup>6</sup>
  - C. waarbij een lid van de Directie een bestuurs- of toezichthoudende functie vervult.<sup>7</sup>
- 5.4 Een lid van de Directie neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij hij een tegenstrijdig belang heeft met de vennootschap.<sup>8</sup>
- 5.5 Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de Directie 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 van dergelijke personen spelen die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap en/of de betrokken leden van de Directie behoeven de goedkeuring van de Raad van Commissarissen.<sup>9</sup>
- 5.6 In de gevallen waarin de vennootschap een tegenstrijdig belang heeft met één of meer leden van de Directie wordt de vennootschap vertegenwoordigd zoals in artikel 18 lid 3 van de statuten is vastgelegd.

## **6. Vertrouwelijkheid**

Ieder lid van de Directie verbindt zich zowel tijdens zijn lidmaatschap van de Directie als ook daarna op geen enkele wijze aan wie dan ook enige mededeling te doen van gegevens van vertrouwelijke aard betreffende de onderneming van de vennootschap en/of vennootschappen waarin zij belanghebbende is, die het lid van de Directie ter kennis is gekomen in het kader van de uitoefening van zijn werkzaamheden voor de vennootschap en waarvan hij weet of dient te weten dat deze vertrouwelijk is, tenzij hij zulks bij wet verplicht is. Het is een lid van de Directie wel toegestaan mededeling te doen van gegevens als hierboven bedoeld aan leden van de Directie, de Raad van Commissarissen, alsmede het management van de vennootschap en vennootschappen waarin de vennootschap belanghebbende is, die gezien hun werkzaamheden voor de vennootschap en vennootschappen waarin de vennootschap belanghebbende is, van de betreffende

---

<sup>4</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling II.3.1.

<sup>5</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling II.3.2.

<sup>6</sup> Een familierechtelijke betrekking bestaat tussen een kind, diens ouders en hun bloedverwanten (1:197 BW).

<sup>7</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling II.3.2 (vervolg).

<sup>8</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling II.3.3.

<sup>9</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling II.3.4.

informatie op de hoogte dienen te worden gebracht. Een lid van de Directie mag de hierboven omschreven informatie op geen enkele wijze voor eigen nut aanwenden.

## **7. Voorzitter van de Directie**

- 7.1 De voorzitter van de Directie leidt de vergaderingen van de Directie. Hij bereidt samen met de Secretaris van de vennootschap de agenda van de vergaderingen voor. Onder voorbereiden wordt mede verstaan het erop toezien dat ten aanzien van te nemen besluiten toereikende informatie aanwezig is.
- 7.2 De voorzitter bevordert zoveel mogelijk dat de Directie opereert als een team, waarbij collegiale besluitvorming voorop staat. De voorzitter zal er in alle gevallen naar streven dat ten aanzien van te nemen besluiten eenstemmigheid in de Directie wordt bereikt. De voorzitter bepaalt of over een onderwerp in enige vergadering een besluit zal worden genomen of dat het besluit zal worden aangehouden tot een volgende vergadering.
- 7.3 Binnen de Directie draagt de voorzitter primair de zorg voor:
- A. de bewaking dat (te nemen) besluiten passen binnen het ondernemingsplan en prioriteiten;
  - B. het toezicht op de uitvoering van genomen besluiten en zo nodig het overleg over uitvoeringsaspecten;
  - C. ad hoc overleg met het andere Directielid over zijn takenpakket;
  - D. de naleving van de bepalingen van dit Reglement;
  - E. de naleving van afspraken tussen Raad van Commissarissen en Directie;
  - F. het initiëren van besluitvorming omtrent de algemene lijnen van de te voeren strategie;
  - G. contacten met de stake- en shareholders (de aandeelhouders en overige belanghebbende).

## **8. Secretaris van de vennootschap<sup>10</sup>**

- 8.1 De Directie wordt ondersteund door de Secretaris van de vennootschap.
- 8.2 Alle leden van de Directie hebben toegang tot advies van en dienstverlening door de Secretaris van de vennootschap.
- 8.4 De Secretaris van de vennootschap kan zijn taken uit hoofde van dit reglement, of onderdelen daarvan, delegeren aan een door hem in overleg met de voorzitter van de Directie benoemde plaatsvervanger.

## **9. Vergaderstructuur management Vitens**

- 9.1 De Directie heeft een Directiestructuur in overleg met de Raad van Commissarissen vastgesteld. De structuur is vastgelegd in een notitie "Vergaderstructuur management Vitens". In deze notitie is vastgelegd welke overlegorganen er zijn. De vergaderstructuur wordt eens per jaar geëvalueerd en kan zo nodig worden gewijzigd. Het aantal, de omvang en de samenstelling van de overlegstructuren is een bevoegdheid van de Directie.

---

<sup>10</sup> Zie ook artikel 11 van het Reglement Raad van Commissarissen en Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling III.4.3.

## **10. Vergaderingen Vergaderstructuur Management**

- 10.1 De overlegorganen, als beschreven in artikel 9 lid 1 werken volgens een vergaderorganisatieschema dat is vastgelegd in een dynamisch document (bijlage 2) dat jaarlijks wordt bijgesteld en is toegevoegd aan dit Reglement.
- 10.2 De Secretaris van de vennootschap is als procesverantwoordelijk (ten aanzien van de vergaderorganisatie) verbonden aan alle ingestelde overlegorganen.

## **11. Besluitvorming binnen Vergaderstructuur management Vitens**

- 11.1 In de notitie "Vergaderstructuur management Vitens" is opgenomen welke overlegorganen al dan niet besluiten kunnen nemen.
- 11.2 Indien de overlegorganen besluiten mogen nemen, worden de besluiten genomen op basis van consensus. Het standpunt van de Directie is doorslaggevend indien er inzake de besluitvorming geen consensus wordt bereikt.
- 11.2 Besluiten met directe personele consequenties worden niet genomen. Externe onderwerpen, zoals de Algemene vergadering van Aandeelhouders, de Raad van Commissarissen, de Ondernemingsraad, de Werkgeversvereniging Waterbedrijven (WBB) en de Vereniging van waterbedrijven in Nederland (Vewin) en alle onderwerpen met personele consequenties die advies- en/of instemmingsplichtig zijn conform de Wet op de ondernemingsraden zijn ter besluitvorming voorbehouden aan de Directie.
- 11.3 Voor zover relevant gelden de wet, de statuten en de Reglementen van de Raad van Commissarissen en Directie voor de ingestelde overlegorganen.

## **12. Vergaderingen van de Directie**

- 12.1 De Directie vergadert in beginsel eenmaal per twee weken, of zoveel vaker als door één of meer directeuren wenselijk wordt geacht. Vergaderingen van de Directie worden bijeengeroepen door de Secretaris van de vennootschap, in overleg met de voorzitter. Behoudens spoedeisende gevallen, zulks ter beoordeling van de voorzitter, wordt de agenda van een vergadering ten minste drie werkdagen voorafgaand aan de vergadering toegezonden aan alle directeuren. Ten aanzien van elk agendapunt wordt zoveel mogelijk een schriftelijke toelichting en/of andere stukken bijgevoegd.
- 12.2 De vergaderingen van de Directie worden geleid door de voorzitter van de Directie. Bij afwezigheid van de voorzitter van de Directie wordt de vergadering geleid door een ander lid van de Directie.
- 12.3 De Directie houdt ten minste jaarlijks een beleidsvergadering, waarin de jaarlijkse actualisering van het ondernemingsplan en het budget voor het komende boekjaar aan de orde komen.
- 12.4 Omtrent toelating tot een vergadering van de Directie van andere personen dan de leden en de Secretaris van de vennootschap beslist de voorzitter.
- 12.5 Van het verhandelde in een vergadering van de Directie wordt een verslag opgemaakt door de Secretaris van de vennootschap. Het verslag verschaft inzicht in de besluitvorming ter

vergadering. Het verslag wordt vastgesteld door de Directie in dezelfde of de eerstvolgende vergadering.

### **13. Besluitvorming binnen de Directie**

- 13.1 De voorzitter en het lid hebben ieder een stem. Bij het staken van de stemmen geeft de stem van de voorzitter de doorslag. Indien het andere lid van de Directie zich niet kan vereenzelvigen met het besluit van de voorzitter van de Directie, kan dit lid van de Directie dit kenbaar maken aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen.
- 13.2 Voor zover de wet, de statuten of dit reglement geen grotere meerderheid voorschrijven, worden alle besluiten van de Directie genomen met volstreekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen.
- 13.3 Besluiten van de Directie worden in beginsel genomen in een vergadering.
- 13.4 Een besluit van de Directie kan voorts te allen tijde schriftelijk worden genomen, mits het desbetreffende voorstel door de Secretaris van de vennootschap aan alle in functie zijnde directeuren is voorgelegd en geen van hen zich tegen deze wijze van besluitvorming verzet. Schriftelijke besluitvorming geschiedt door middel van schriftelijke verklaringen van alle in functie zijnde directeuren. De verklaring van een directeur die zich terzake van een schriftelijk te nemen besluit wil onthouden van stemming, dient in te houden dat hij zich niet tegen deze wijze van besluitvorming verzet.
- 13.5 Van het bepaalde in de artikelen 13.3 en 13.4 hiervoor kan worden afgeweken, indien de voorzitter dat geboden acht, gelet op het spoedeisende karakter en de andere omstandigheden van het geval. In dat geval beslist de voorzitter omtrent de te volgen procedure, met dien verstande dat alle directeuren in de gelegenheid moeten worden gesteld aan de besluitvorming deel te nemen. Van een aldus genomen besluit wordt door de Secretaris van de vennootschap een verslag opgemaakt dat bij de stukken van de eerstvolgende vergadering van de Directie wordt gevoegd.
- 13.6 Van een door de Directie genomen besluit kan extern worden blijk gegeven door een verklaring van de voorzitter van de Directie of de Secretaris van de vennootschap.

### **14. Algemene taken en bevoegdheden**

- 14.1 De Directie is belast met het besturen van de vennootschap, hetgeen onder meer betekent dat de Directie verantwoordelijk is voor het (opstellen en) realiseren van de doelstellingen van de vennootschap, de strategie met het bijbehorende risicoprofiel, de resultatenontwikkeling en de voor de onderneming relevante maatschappelijke aspecten van ondernemen. De Directie legt hierover verantwoording af aan de Raad van Commissarissen en de Algemene vergadering van Aandeelhouders.<sup>11</sup> De verantwoordelijkheid voor het besturen van de vennootschap berust bij de Directie als collectief.
- 14.2 De Directie is verantwoordelijk voor de naleving van alle relevante wet- en regelgeving, het beheersen van de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten en voor de financiering van de vennootschap. De Directie rapporteert hierover aan en bespreekt de

---

<sup>11</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, Principe II.1.



interne risicobeheersings- en controlesystemen met de Raad van Commissarissen en de Auditcommissie.<sup>12</sup>

- 14.3 Bij de uitvoering van zijn taken dient de Directie te handelen in overeenstemming met de belangen van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van bij de vennootschap betrokkenen af.<sup>13</sup>
- 14.4 De Directie is zelf verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn functioneren.
- 14.5 De leden van de Directie nemen naar buiten toe overeenstemmende standpunten in met betrekking tot belangrijke zaken, principekwesties en zaken van algemeen belang, met inachtneming van de verantwoordelijkheid van de individuele leden van de Directie.
- 14.6 De Directie is samen met de Raad van Commissarissen verantwoordelijk voor de corporate governance structuur van de vennootschap en de naleving van de Nederlandse Corporate Governance Code. Zij leggen hierover verantwoording af aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders en voorzien eventuele afwijkingen van de bepalingen van een deugdelijke motivering.<sup>14</sup>
- 14.7 De Directie draagt er zorg voor dat werknemers zonder gevaar voor hun rechtspositie de mogelijkheid hebben aan de voorzitter van de Directie of een door deze daartoe aangewezen functionaris te rapporteren over vermeende onregelmatigheden binnen de vennootschap van algemene, operationele en financiële aard. Vermeende onregelmatigheden betreffende het functioneren van leden van de Directie worden gerapporteerd aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. Hiertoe wordt een "Regeling inzake het omgaan met een vermoeden van een misstand" opgesteld. Deze klokkenluidersregeling wordt op de website van de vennootschap geplaatst.<sup>15</sup>
- 14.8 De Directie voert zijn werkzaamheden uit onder toezicht van de Raad van Commissarissen.

## **15. Strategie en risico's**

- 15.1 De Directie stelt op, legt vast en legt ter goedkeuring aan de Raad van Commissarissen voor:
- Ten aanzien van strategie en risico's:
- A. De operationele en financiële doelstellingen van de vennootschap;
  - B. De strategie die moet leiden tot het realiseren van de doelstellingen;
  - C. De randvoorwaarden die bij de strategie worden gehanteerd, bijvoorbeeld ten aanzien van de financiële ratio's;
  - D. De voor de onderneming relevante maatschappelijke aspecten van ondernemen;<sup>16</sup>
  - E. Beleid inzake strategisch personeelsmanagement en beleid inzake de korte, middellange en lange termijn investeringen;
  - F. De toewijzing van de taken van de Directie aan de individuele leden van de Directie;
  - G. Benoeming en ontslag van de Secretaris van de vennootschap.

---

<sup>12</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, Principe II.1.

<sup>13</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, Principe II.1

<sup>14</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, Principe I.

<sup>15</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling II.1.7.

<sup>16</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling II.1.2.

Ten aanzien van deelnemingen/projecten:

- H. Het nemen van een deelneming door de Vennootschap of een onafhankelijke maatschappij ter waarde van een bedrag groter dan EURO €1.000.000 in het kapitaal van een andere vennootschap, alsmede het ingrijpend vergroten of verminderen van zulk een deelneming, tenzij deze deelneming (of de vergroting of de vermindering daarvan) wordt geacht te behoren tot de normale bedrijfsvoering van de Vennootschap. In dat laatste geval wordt er door de Directie in de eerst volgende vergadering van de Raad van Commissarissen melding van gemaakt. Het nemen van een deelneming ter waarde van een bedrag gelijk aan of kleiner dan EURO 1.000.000 in het kapitaal van een andere vennootschap wordt door de Directie in de eerst volgende vergadering van de Raad van Commissarissen gemeld.
  - I. Alle transacties tussen de vennootschap en natuurlijke of rechtspersonen die ten minste 10% van de aandelen in de vennootschap houden die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap en/of dergelijke personen;
  - J. Het doen van een investering van een bedrag groter dan EURO 5.000.000, die niet in de door de Raad van Commissarissen goedgekeurde exploitatie- of investeringsbegroting zijn voorzien.
  - K. Het aangaan van verplichtingen, die een bedrag van EURO 10.000.000 te boven gaan en die niet in de door de Raad van Commissarissen goedgekeurde exploitatie- of investeringsbegroting zijn voorzien.
  - L. Het vaststellen en herzien van de jaarlijkse begroting van de Vennootschap, waarin begrepen het investerings- en exploitatieplan.
  - M. Projecten met een omvang van meer dan EURO 5.000.000.
  - N. Het treasurystatuut en de eventuele wijzigingen daarin;
  - O. Het treasury jaarverslag;
  - P. Transactievoorstellen die een bedrag van EURO 50.000.000 te boven gaan en die afwijken van de goedgekeurde meerjarenbegroting;
- 15.2 De Directie legt de strategie en het jaarplan van Vitens Evides International (VEI)- na behandeling hiervan in de Directie vergadering - ter goedkeuring voor aan de Raad van Commissarissen.
- 15.3 De Directie is er verantwoordelijk voor dat de vennootschap interne risicobeheersings- en controlesystemen heeft die zijn toegesneden op de vennootschap. De Directie hanteert in elk geval de volgende instrumenten bij deze interne risicobeheersings- en controlesystemen:
- A. risicoanalyses van de operationele en financiële doelstellingen van de vennootschap;
  - B. een gedragscode, die op de website van de vennootschap wordt geplaatst;
  - C. handleidingen voor de inrichting van de financiële verslaggeving en de voor de opstelling daarvan te volgen procedures;
  - D. een systeem van monitoring en rapportering.

## **16. Financiële verslaggeving; jaarrekening en jaarverslag**

- 16.1 De Directie is verantwoordelijk voor de kwaliteit en volledigheid van de openbaar gemaakte financiële berichten.<sup>17</sup> Het opstellen en de publicatie van het jaarverslag, de jaarrekening, de kwartaal- en halfjaarcijfers en ad hoc financiële informatie vergen zorgvuldige interne procedures.<sup>18</sup> De Directie is verantwoordelijk voor het instellen en handhaven van interne procedures, die ervoor zorgen dat alle belangrijke financiële informatie bij de Directie bekend is, zodat de tijdigheid, volledigheid en juistheid van de

<sup>17</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, Principe V.1.

<sup>18</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling V.1.1.

externe financiële verslaggeving wordt gewaarborgd. Vanuit dit oogpunt zorgt de Directie ervoor dat de financiële informatie uit ondernemingsdivisies en/of dochtermaatschappijen rechtstreeks aan hem wordt gerapporteerd, en dat de integriteit van de informatie niet wordt aangetast.<sup>19</sup>

- 16.2 De Directie maakt het jaarverslag en de jaarrekening binnen vijf maanden na afloop van het boekjaar op.
- 16.3 De Directie zorgt ervoor dat de in bijlage 1 omschreven informatie wordt opgenomen in het jaarverslag.<sup>20</sup>

## **17. Omgang met de Raad van Commissarissen**

- 17.1 De voorzitter van de Directie is het eerste aanspreekpunt voor de voorzitter van de Raad van Commissarissen.
- 17.2 Met betrekking tot het verschaffen van informatie aan en het uitoefenen van taken en bevoegdheden door de Raad van Commissarissen en zijn leden en commissies handelen de Directie en zijn leden overeenkomstig hetgeen daaromtrent ten aanzien van de Directie en zijn leden is bepaald bij of krachtens dit reglement, het Reglement Raad van Commissarissen, de statuten van de vennootschap en toepasselijke wet- en regelgeving.

## **18. Omgang met de Aandeelhouders en Commissie van Aandeelhouders**

- 18.1 De Directie en de Raad van Commissarissen verschaffen de Algemene vergadering van Aandeelhouders en de Commissie van Aandeelhouders tijdig alle relevante informatie die zij behoeft voor de uitoefening van haar bevoegdheden, tenzij een zwaarwichtig belang van de vennootschap zich daartegen verzet. Indien op een zwaarwichtig belang een beroep wordt gedaan, wordt dit beroep gemotiveerd toegelicht.<sup>21 22</sup>
- 18.2 Op de agenda van de Algemene vergadering van Aandeelhouders wordt vermeld welke punten ter bespreking en welke punten ter stemming zijn.<sup>23</sup>
- 18.3 Een voorstel tot goedkeuring of machtiging door de Algemene vergadering van Aandeelhouders wordt schriftelijk toegelicht. De Directie gaat in de toelichting in op alle feiten en omstandigheden die relevant zijn voor de te verlenen goedkeuring of machtiging. De toelichting bij de agenda wordt op de website van de vennootschap geplaatst.<sup>24</sup>
- 18.4 De leden van de Directie en de Secretaris van de vennootschap wonen de Algemene vergadering van Aandeelhouders bij, behoudens verhindering op grond van bijzondere omstandigheden.
- 18.5 De Directie en de voorzitter van de Raad van Commissarissen zijn aanwezig op de overlegvergadering van de Commissie van Aandeelhouders.

---

<sup>19</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling V.1.3.

<sup>20</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling II.1.4.

<sup>21</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling IV.3.5.

<sup>22</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, Principe IV.3.

<sup>23</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling IV.3.7.

<sup>24</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling IV.3.8.

- 18.6 De Directie en de Raad van Commissarissen dragen er zorg voor dat elke substantiële wijziging in de corporate governance structuur van de vennootschap of in de naleving door de vennootschap van de Nederlandse Corporate Governance Code onder een apart agendapunt ter bespreking aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders wordt voorgelegd.<sup>25</sup>
- 18.7 Het reservering- en dividendbeleid van de vennootschap en eventuele wijzigingen daarin worden als apart agendapunt op de Algemene vergadering van Aandeelhouders behandeld en verantwoord.<sup>26</sup> Dit geldt eveneens voor een voorstel tot uitkering van dividend.
- 18.8 De Directie en de Raad van Commissarissen zorgen voor naleving van de toepasselijke wet- en regelgeving met betrekking tot de rechten van de Algemene vergadering van Aandeelhouders en de daarmee verband houdende rechten van individuele aandeelhouders.
- 18.9 Materiële wijzigingen in de statuten van de vennootschap alsmede voorstellen tot benoeming van directeuren worden afzonderlijk aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders voorgelegd.<sup>27</sup>

## **19. Omgang met de externe accountant**

- 19.1 De Directie zorgt ervoor dat de externe accountant zijn controlewerkzaamheden naar behoren kan uitoefenen en bevordert dat zowel tijdens de externe accountant als tijdens de vennootschap adequate uitvoering wordt gegeven aan de rol en het beleid van de vennootschap betreffende de externe accountant zoals voorzien bij of krachtens de overeenkomst met de externe accountant, dit Reglement en het Reglement Raad van Commissarissen.
- 19.2 De Directie en de Auditcommissie rapporteren jaarlijks, en waar nodig tussentijds, aan de Raad van Commissarissen over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid (met inbegrip van de wenselijkheid van rolatie van verantwoordelijke partners binnen het kantoor van de externe accountant en de wenselijkheid of de externe accountant, die met de controle is belast, ook niet-controlewerkzaamheden verricht voor de vennootschap).<sup>28</sup>
- 19.3 De Directie en de Auditcommissie maken ten minste éénmaal in de vier jaar een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant in de diverse entiteiten en capaciteiten waarin de externe accountant fungeert. De belangrijkste conclusies hiervan worden aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders medegedeeld ten behoeve van de beoordeling van de voordracht tot benoeming van de externe accountant.<sup>29</sup>

## **20. Website van de vennootschap**

- 20.1 De vennootschap plaatst een actuele versie van de statuten en de goedgekeurde jaarstukken op een afzonderlijk – dat wil zeggen: gescheiden van de andere informatie van de vennootschap – en als zodanig herkenbaar gedeelte van de website van de vennootschap.

---

<sup>25</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling I.2.

<sup>26</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling IV.1.4.

<sup>27</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling IV.3.9.

<sup>28</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling V.2.2.

<sup>29</sup> Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling V.2.3.

## 21. Diversen

- 21.1 **Aanvaarding door leden van de Directie.** Ieder die tot lid van de Directie wordt benoemd verklaart bij aanvaarding van de functie schriftelijk aan de vennootschap dat hij de inhoud van dit reglement aanvaardt en daarmee instemt, en verbindt zich jegens de vennootschap de bepalingen van dit reglement te zullen naleven.
- 21.2 **Incidentele niet-naleving.** De Directie kan incidenteel besluiten dit reglement niet na te leven, met inachtneming van toepasselijke wet- en regelgeving, maar alleen met goedkeuring van de Raad van Commissarissen.
- 21.3 **Wijziging.** Dit reglement kan van tijd tot tijd en zonder voorafgaande kennisgeving door de Directie worden gewijzigd, maar alleen met de voorafgaande goedkeuring van de Raad van Commissarissen.
- 21.4 **Interpretatie.** 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 Raad van Commissarissen daaromtrent beslissend.
- 21.5 **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 (inclusief geschillen omtrent het bestaan, de geldigheid of de beëindiging van dit reglement) te beslechten.
- 21.6 **Complementariteit met Nederlands recht en de statuten.** Dit Reglement is een aanvulling op de bepalingen ter zake van de Directie zoals neergelegd in het Nederlands recht, overige toepasselijke Nederlandse of EU regelgeving en de statuten van de vennootschap. Waar dit reglement niet in overeenstemming is met Nederlands recht, overige toepasselijke Nederlandse of EU regelgeving of de statuten van de vennootschap, prevaleren die laatste. Waar dit Reglement in overeenstemming is met de statuten van de vennootschap maar niet in overeenstemming met Nederlands recht of overige toepasselijke Nederlandse of EU regelgeving, prevaleren die laatste.
- 21.7 **Partiële nietigheid.** Indien een of meer bepalingen van dit Reglement ongeldig zijn of worden, tast dit de geldigheid van de overblijvende bepalingen niet aan. De Directie mag, onder voorafgaande goedkeuring door de Raad van Commissarissen, de ongeldige bepalingen vervangen door geldige bepalingen waarvan de gevolgen, gegeven inhoud en doel van dit Reglement, zoveel mogelijk overeenkomen met de ongeldige bepalingen.

Vastgesteld door de Raad van Commissarissen op 27 oktober 2014



Mr. B. Staal

voorzitter Raad van Commissarissen



ing. G. van Beek

Secretaris

## BIJLAGE 1 BIJ REGLEMENT DIRECTIE VITENS

### LIJST VAN INFORMATIE OP TE NEMEN IN HET JAARVERSLAG

Naast de gegevens die dienen te worden opgenomen op grond van de bepalingen van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, zie onder meer artikel 391 en artikel 392, dient de volgende informatie in het jaarverslag te worden opgenomen:

- II.1.2 CG Code De hoofdzaken van: (i) de operationele en financiële doelstellingen van de vennootschap; (ii) de strategie die moet leiden tot het realiseren van de doelstellingen; (iii) de randvoorwaarden die bij de strategie worden gehanteerd; en (iv) de voor de onderneming relevante maatschappelijke aspecten van ondernemen.<sup>30</sup>
- II.1.4 CG Code (i) een beschrijving van de voornaamste risico's gerelateerd aan de strategie van de vennootschap; (ii) een beschrijving van de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen met betrekking tot de voornaamste risico's in het boekjaar; en (iii) een beschrijving van eventuele belangrijke tekortkomingen in de interne risicobeheersings- en controlesystemen die in het boekjaar zijn geconstateerd, welke eventuele significante wijzigingen in die systemen zijn aangebracht, welke eventuele belangrijke verbeteringen van die systemen zijn gepland en dat één en ander met de Auditcommissie en de Raad van Commissarissen is besproken.<sup>31</sup>
- II.1.5 CG Code Ten aanzien van financiële verslaggevingsrisico's verklaart het bestuur in het jaarverslag dat de interne risicobeheersings- en controlesystemen een redelijke mate van zekerheid geven dat de financiële verslaggeving geen onjuistheden van materieel belang bevat en dat de risicobeheersings- en controlesystemen in het verslagjaar naar behoren hebben gewerkt. De Directie geeft hiervan een duidelijke onderbouwing.
- II.2.9 CG Code Wettelijk voorgeschreven informatie over hoogte en structuur van de bezoldiging van de individuele directeuren.
- II.3.4 CG Code Publicatie van alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen bij leden van de Directie spelen die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap en/of de betrokken leden van de Directie.<sup>32</sup>
- III.6.3 CG Code Publicatie van alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen bij leden van de Raad van Commissarissen spelen, die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap en/of de betrokken leden van de Raad van Commissarissen.<sup>33</sup>
- III.6.4 CG Code Publicatie van alle transacties tussen de vennootschap en een natuurlijke of rechtspersoon die ten minste 10% van de aandelen in de vennootschap houdt.
- IV.3.9 CG Code Een overzicht van alle uitstaande of potentieel inzetbare beschermingsmaatregelen en een indicatie van de omstandigheden waaronder deze naar verwachting kunnen worden ingezet.

---

<sup>30</sup> Reglement Directie, artikel 15.1 en artikel 16.1.

<sup>31</sup> Reglement Directie, artikel 16.3.

<sup>32</sup> Reglement Directie, artikel 5.5.

<sup>33</sup> Reglement Raad van Commissarissen, artikel 8.4.

I.1 CG Code In een apart hoofdstuk: de hoofdlijnen van de corporate governance structuur van de vennootschap, mede aan de hand van de principes die in de Nederlandse Corporate Governance Code zijn genoemd, waarbij uitdrukkelijk dient te worden aangegeven in hoeverre de best practice bepalingen in de Nederlandse Corporate Governance Code worden opgevolgd en, zo niet, waarom en in hoeverre de vennootschap daarvan afwijkt.

