

Directiestatuut N.V. Waterbedrijf Groningen

Dit Directiestatuut is op 14 december 2006 ter kennis gebracht aan de algemene vergadering van aandeelhouders en na goedkeuring door de raad van commissarissen op 8 maart 2007 op diezelfde dag vastgesteld door het bestuur.

Uitgangspunt voor de inhoud van dit directiestatuut is de corporate governance code. Een aantal best practice bepalingen uit de code is slechts ten dele of in het geheel niet overgenomen. Een overzicht van deze bepalingen is opgenomen in bijlage 1. Daarin is tevens uitgelegd waarom besloten is tot afwijking van de betreffende bepaling.

ARTIKEL 1 DEFINITIES

In dit Directiestatuut wordt verstaan onder:

- *de algemene vergadering*: de algemene vergadering van aandeelhouders van de vennootschap.
- *het jaarverslag*: het jaarverslag van de vennootschap opgesteld door de directeur.
- *de ondernemingsraad*: de ondernemingsraad van de vennootschap.
- *de directeur*: het bestuur van de vennootschap.
- *de raad*: de raad van commissarissen van de vennootschap.
- *het directiestatuut*: het directiestatuut voor de directeur van de vennootschap
- *de statuten*: de geldende statuten van de vennootschap.
- *de vennootschap*: NV Waterbedrijf Groningen, gevestigd te Groningen.

ARTIKEL 2 TAKEN

1. De directeur is belast met het besturen van de vennootschap, hetgeen onder meer inhoudt dat hij verantwoordelijk is voor de realisatie van de doelstellingen van de vennootschap, de strategie en het beleid en de daaruit voortvloeiende resultatenontwikkeling. De directeur legt hierover verantwoording af aan de raad en de algemene vergadering.¹
2. De directeur richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van bij de vennootschap betrokkenen af.²
3. De directeur is samen met de raad verantwoordelijk voor de corporate governance structuur van de vennootschap en de naleving van de corporate governance code. Zij leggen hierover verantwoording af aan de algemene vergadering.³
4. De directeur legt ter goedkeuring voor aan de raad:
 - 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.

¹ Nederlandse corporate governance code, Principe II.1. (eerste deel)

² Nederlandse corporate governance code, Principe II.1. (tweede deel)

³ Nederlandse corporate governance code, Principe I.

De hoofdzaken hiervan worden vermeld in het jaarverslag.⁴

5. De directeur 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 directeur rapporteert hierover aan en bespreekt de interne risicobeheersings- en controlesystemen met de raad.⁵

Als instrumenten van het interne risicobeheersings- en controlesysteem hanteert de vennootschap in ieder geval:

- a. risicoanalyses van de operationele en financiële doelstellingen van de vennootschap;
 - b. een gedragscode die op de website van de vennootschap is 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.⁶
6. In het jaarverslag verklaart de directeur dat de interne risicobeheersings- en controlesystemen adequaat en effectief zijn en geeft hij een duidelijke onderbouwing hiervan. De directeur rapporteert in het jaarverslag over de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen in het boekjaar. De directeur geeft daarbij tevens aan welke eventuele significante wijzigingen zijn aangebracht, welke eventuele belangrijke verbeteringen zijn gepland en dat één en ander met de raad is besproken.⁷
 7. De directeur rapporteert in het jaarverslag over de gevoeligheid van de resultaten van de vennootschap ten aanzien van externe omstandigheden en variabelen.⁸
 8. De directeur 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 hem of aan een door hem aangewezen functionaris. Vermeende onregelmatigheden die het functioneren van bestuurders betreffen worden gerapporteerd aan de voorzitter van de raad. De klokkenluiderregeling wordt in ieder geval op de website van de vennootschap geplaatst.⁹
 9. De directeur is verantwoordelijk voor de kwaliteit en de volledigheid van de openbaar gemaakte financiële berichten. Het opstellen en de publicatie van het jaarverslag, de jaarrekening, de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en ad hoc financiële informatie vergen zorgvuldige interne procedures.¹⁰
 10. De directeur is verantwoordelijk voor het instellen en handhaven van interne procedures die ervoor zorgen dat alle belangrijke financiële informatie bij de directeur bekend is, zodat de tijdigheid, volledigheid en juistheid van de externe financiële verslaggeving worden 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.¹¹

⁴ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.1.2.

⁵ Nederlandse corporate governance code, Principe II.1. (vierde deel)

⁶ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.1.3.

⁷ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.1.4.

⁸ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.1.5.

⁹ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.1.6.

¹⁰ Nederlandse corporate governance code, Principe V.1.

¹¹ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling V.1.3.

ARTIKEL 3 ARBEIDSVOORWAARDEN EN BEZOLDIGING

1. De vennootschap verstrekt aan haar directeur geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke, tenzij in de normale uitoefening van het bedrijf en tegen de daarvoor voor het gehele personeel geldende voorwaarden en na goedkeuring van de raad. Leningen worden niet kwijtgescholden.¹²
2. De directeur houdt niet meer dan twee commissariaten bij beursgenoteerde vennootschappen. De directeur is geen voorzitter van de raad van commissarissen van een beursgenoteerde vennootschap. Commissariaten bij groepsmaatschappijen van de “eigen” vennootschap worden niet meegeteld. De aanvaarding door de directeur van een commissariaat bij een beursgenoteerde vennootschap behoeft de goedkeuring van de raad. Andere belangrijke nevenfuncties worden aan de raad gemeld.¹³

ARTIKEL 4 TEGENSTRIJDIGE BELANGEN

1. De directeur zal elke vorm en schijn van belangenverstrengeling tussen de vennootschap en de directeur vermijden. De directeur zal:
 - a. niet in concurrentie treden met de vennootschap;
 - b. geen (substantiële) schenkingen van de vennootschap voor zichzelf, voor zijn echtgenoot, 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;
 - d. geen zakelijke kansen die aan de vennootschap toekomen voor zichzelf of voor zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad benutten.¹⁴
2. De directeur meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang dat van materiële betekenis is voor de vennootschap, haar dochterondernemingen en/of voor hem terstond aan de voorzitter van de raad en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. De raad besluit buiten aanwezigheid van de betrokken bestuurder of sprake is van een tegenstrijdig belang. Een tegenstrijdig belang bestaat in ieder geval wanneer de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon:
 - a. waarin de directeur persoonlijk een materieel financieel belang houdt,
 - b. waarvan een bestuurslid een familierechtelijke verhouding heeft met de directeur van de vennootschap of
 - c. waarbij de directeur een bestuurs- of toezichthoudende functie vervult.¹⁵
3. De directeur neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of een transactie waarbij de directeur een tegenstrijdig belang heeft.¹⁶

¹² Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.2.8.

¹³ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.1.7

¹⁴ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.3.1.

¹⁵ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.3.2.

¹⁶ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.3.3.

4. Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van de directeur spelen, worden onder in de branche gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van de directeur spelen die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap, haar dochteronderneming(en) en/of voor de directeur behoeven de goedkeuring van de raad. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag met vermelding van het tegenstrijdige belang en de verklaring dat best practice bepalingen II.3.2 tot en met II.3.4 (artikelen 4.2 tot en met 4.4 directiestatuut) zijn nageleefd .¹⁷

ARTIKEL 5 INFORMATIEVERSCHAFFING

1. De directeur verschaft de algemene vergadering alle verlangde informatie, tenzij een zwaarwichtig belang van de vennootschap zich daartegen verzet. Indien door de directeur op een zwaarwichtig belang een beroep wordt gedaan, wordt dit beroep gemotiveerd toegelicht.¹⁸
2. De directeur verschaft de raad tijdig alle informatie die de raad behoeft in de uitoefening van diens taak.¹⁹
3. De directeur rapporteert jaarlijks aan de raad over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid (met inbegrip van de wenselijkheid van rotatie van verantwoordelijke partners binnen een kantoor van externe accountants dat met de controle is belast en van het verrichten van niet-controlewerkzaamheden voor de vennootschap verricht door hetzelfde kantoor).²⁰
4. De directeur maakt ten minste eenmaal 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.²¹
5. Indien de wet of de statuten van de vennootschap een goedkeuringsrecht aan de algemene vergadering verleent (bijvoorbeeld optieregelingen, ingrijpende besluiten bedoeld in ontwerpartikel 2:107a BW) of de directeur dan wel de raad een delegatie van bevoegdheden vraagt (bijvoorbeeld uitgifte van aandelen, machtiging tot inkoop van aandelen), lichten de directeur en de raad de algemene vergadering door middel van een “aandeelhouderscirculaire” in over alle feiten en omstandigheden die relevant zijn voor de te verlenen goedkeuring/delegatie/machtiging.²²

ARTIKEL 6 VERTROUWELIJKHEID

Tenzij het directiestatuut, de statuten of toepasselijke wet of regelgeving anders voorschrijft, verbindt de directeur zich ertoe alle informatie en documenten die hij in de uitoefening van zijn functie van directeur verkrijgt, als strikt vertrouwelijk te behandelen. De inhoud van deze bepaling blijft van toepassing ook indien de directeur niet meer in functie is.

¹⁷ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling II.3.4.

¹⁸ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling IV.3.5.

¹⁹ Nederlandse corporate governance code, Principe II.1. (derde deel)

²⁰ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling V.2.2.

²¹ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling V.2.3.

²² Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling IV.3.7.

ARTIKEL 7 STATUS DIRECTIESTATUUT

1. Dit directiestatuut geldt als aanvulling op de statuten en het Nederlands Recht.
2. Voor zover dit directiestatuut in strijd is met de statuten prevaleren de statuten. Voor zover dit directiestatuut in overeenstemming is met de statuten, maar in strijd is met het Nederlands Recht prevaleert het Nederlands Recht.
3. Ongeldigheid van één of meer bepalingen van dit directiestatuut tast de geldigheid van de overige bepalingen niet aan.

ARTIKEL 8 WIJZIGINGEN

1. Dit directiestatuut kan slechts worden gewijzigd met goedkeuring van de raad.
2. Voor zover sprake is van een substantiële verandering in de corporate governance structuur van de vennootschap en in de naleving van de code wordt deze onder een apart agendapunt ter bespreking aan de algemene vergadering voorgelegd.²³

²³ Nederlandse corporate governance code, best practice bepaling I.2