

Reglementen van de corporate governance code

Situatie als per september 2022 in relatie tot de code versie december 2016

www.covra.nl

Reglement van de Raad van Commissarissen

1 Inleidende bepalingen

- 1.1 Dit reglement is opgesteld op basis van artikel 15 van de statuten van COVRA N.V. en is een aanvulling op de bepalingen van toepasselijke wet- en regelgeving, de statuten en de regels met betrekking tot de relatie tussen de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur.
- 1.2 Het reglement is vastgesteld door de Raad van Commissarissen van COVRA N.V. en in werking getreden op 1 juni 2005.
- 1.3 Dit reglement kan worden gewijzigd bij besluit van de Raad van Commissarissen.
- 1.4 Het reglement is formeel gewijzigd door de Raad van Commissarissen op 31 maart 2021. Door het besluit van de Raad van Commissarissen tot wijziging van het reglement heeft (hebben de leden van) de Raad van Commissarissen tevens verklaard met de inhoud daarvan akkoord te gaan en de regels uit dit reglement te zullen naleven. De ingangsdatum van dit Reglement is 1 april 2021.
- 1.5 De tekst van dit reglement is ter kennis gebracht van de Raad van Bestuur en de personeelsvertegenwoordiging. In het verslag van de Raad van Commissarissen over 2004 wordt de vaststelling vermeld. In het verslag van de Raad van Commissarissen over maart 2021 wordt de wijziging en vaststelling van de wijziging vermeld.

2 Samenstelling van de Raad van Commissarissen en benoeming

- 2.1 Het aantal leden van de Raad van Commissarissen wordt vastgesteld door de Raad van Commissarissen, met dien verstande dat het aantal tenminste drie en ten hoogste zeven bedraagt.
- 2.2 De Raad van Commissarissen adviseert de Algemene Vergadering met betrekking tot de (her)benoeming van commissarissen met een bindende voordracht. De Raad van Commissarissen stelt een profielschets op, rekening houdend met de aard en activiteiten van COVRA N.V.
- 2.3 Onverlet de collegiale verantwoordelijkheid van de Raad van Commissarissen is deze zodanig samengesteld dat de benodigde deskundigheid, achtergrond en competenties aanwezig zijn om de taak naar behoren te kunnen vervullen, waarbij de leden ten opzichte van elkaar en ten opzichte van de Raad van Bestuur onafhankelijk en kritisch kunnen opereren. Tenminste één lid is financieel deskundig.
- 2.4 In het jaarrapport wordt omtrent de individuele commissarissen mededeling gedaan inzake de leeftijd, (vroeger) beroep, nationaliteit en onafhankelijkheid. Tevens wordt vermeld wanneer een commissaris voor het eerst is benoemd en de lopende termijn waarvoor hij is benoemd.
- 2.5 Bij de samenstelling van de Raad van Commissarissen wordt het diversiteitsbeleid zoals bedoeld in artikel 3.2 van dit reglement toegepast.
- 2.6 De leden van de Raad van Commissarissen worden conform artikel 16 van de statuten benoemd door de Algemene Vergadering op voordracht van de Raad van Commissarissen. Herbenoeming wordt steeds zorgvuldig overwogen.
- 2.7 De Raad van Commissarissen stelt een rooster van aftreden op. Het rooster wordt in het jaarrapport van COVRA N.V. vermeld.
- 2.8 Leden van de Raad van Commissarissen worden benoemd voor een periode van maximaal vier jaren. Herbenoeming wordt tijdig voorbereid en kan éénmalig voor een periode van vier jaar plaatsvinden. Een lid van de Raad van Commissarissen kan nadien wederom worden herbenoemd voor een periode van twee jaren die daarna met maximaal twee jaren kan worden verlengd. Herbenoeming na een periode van acht jaren wordt gemotiveerd in het verslag van de Raad van Commissarissen.
- 2.9 Commissarissen worden geacht tussentijds te zullen aftreden wanneer dit geboden is bij onvoldoende functioneren, structurele verschillen van inzicht, onverenigbaarheid van belangen of anderszins.
- 2.10 Ter zake van aangelegenheden waarin zich een tegenstrijdig belang voordoet dat de Raad van Bestuur betreft, wijst de Raad van Commissarissen overeenkomstig artikel 12 lid 2 van de statuten een commissaris aan die de vennootschap vertegenwoordigt.

- 2.11 Bij ontstentenis of belet van de Raad van Bestuur wijst de Raad van Commissarissen overeenkomstig artikel 13 lid 2 van de statuten een commissaris aan die de vennootschap bestuurt. Deze commissaris treedt (tijdelijk) uit de Raad van Commissarissen. Terugkeer in de Raad van Commissarissen kan tot 6 maanden na uittreding zonder herbenoeming.

3 Taken van de Raad van Commissarissen

- 3.1 De taak van de Raad van Commissarissen is vastgelegd in artikel 2:140 lid 2 BW en artikel 15 lid 2 van de statuten. Daarnaast bevatten de wet en de statuten diverse andere bevoegdheden van de Raad van Commissarissen. De Raad van Commissarissen heeft geen andere taken en bevoegdheden dan voortvloeien uit de wet en de statuten.
- 3.2 De Raad van Commissarissen is verantwoordelijk voor de corporate governance structuur van COVRA N.V. en de naleving van de Code. De Raad van Commissarissen is tevens verantwoordelijke voor het diversiteitsbeleid voor de samenstelling van de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen. In dit beleid formuleert de Raad van Commissarissen de concrete doelstellingen van COVRA N.V. ten aanzien van diversiteit en de voor COVRA N.V. relevante aspecten van diversiteit.
- 3.3 In het Jaarverslag van de werkzaamheden van de Raad van Commissarissen wordt o.a. het remuneratierapport van de Raad van Bestuur opgenomen en wordt melding gemaakt van de uitkomst van de evaluatie van de strategie en risico's van de onderneming door de Raad van Bestuur. Tevens wordt daarin een verklaring omtrent de onafhankelijkheid van de leden van de Raad van Commissarissen gegeven. Het remuneratierapport geeft aan hoe het bezoldigingsbeleid in het afgelopen boekjaar in praktijk is gebracht en welk bezoldigingsbeleid wordt voorzien voor de komende jaren. Het remuneratierapport geeft informatie over niet-variabel/variabel deel van de bezoldiging; verantwoording van wijziging van het niet-variabele deel van de bezoldiging; informatie over de pensioenregeling en eventuele bijzondere vergoedingen. De bezoldiging van de bestuurder(s) en de vergoeding aan de leden van de RvC over het afgelopen jaar worden in het jaarrapport openbaar gemaakt.
- 3.4 De Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen verschaffen de Algemene Vergadering alle relevante informatie die zij behoeft voor de uitoefening van haar bevoegdheden.
- 3.5 Frequent afwezige commissarissen worden daarop aangesproken.
- 3.6 De Raad van Commissarissen kan eigen adviseurs inschakelen op kosten van de vennootschap.
- 3.7 De Raad van Commissarissen bevordert een introductieprogramma voor nieuwe leden van de Raad en opleiding naar behoefte.
- 3.8 De Raad van Commissarissen is bij constatering van onregelmatigheden in financiële berichten het eerste aanspreekpunt voor de externe accountant.
- 3.9 Delegatie aan een gedelegeerd commissaris neemt taken en bevoegdheden van de Raad van Commissarissen niet weg.
- 3.10 Eventuele leningen, garanties e.d. van COVRA N.V. aan een commissaris - alleen in normale bedrijfsuitoefening - behoeven goedkeuring van de Raad van Commissarissen.
- 3.11 Décharge van de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen wordt op de Algemene Vergadering van Aandeelhouders afzonderlijk in stemming gebracht.
- 3.12 De Raad van Commissarissen stelt het bezoldigingenbeleid, voor zowel de Raad van Commissarissen als de Raad van Bestuur, voor aan de Algemene Vergadering.
- 3.13 De Raad van Commissarissen ziet toe op de handelwijze van de Raad van Bestuur omtrent openbaar gemaakte financiële berichten.

4 Voorzitter van de Raad van Commissarissen

- 4.1 Overeenkomstig artikel 15 lid 4 van de statuten kiest de Raad van Commissarissen uit zijn midden een voorzitter. Hij is niet een voormalig bestuurder van COVRA N.V. en derhalve onafhankelijk in de zin van best practice bepaling 2.1.8 van de Corporate Governance Code.
- 4.2 De voorzitter leidt de vergadering van de Raad van Commissarissen en zorgt voor het goed functioneren van de Raad.

- 4.3 De voorzitter ziet er in ieder geval op toe dat:
- contacten van de Raad van Commissarissen met de Raad van Bestuur en de Algemene Vergadering van Aandeelhouders naar behoren verlopen;
 - er regelmatig overleg met de Raad van Bestuur plaatsvindt;
 - voldoende tijd bestaat voor beraadslaging en besluitvorming door de Raad van Commissarissen;
 - de individuele leden van de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren, een introductieprogramma volgen bij aantreden en opleidings- of trainingsprogramma's volgen;
 - de Raad van Bestuur de activiteiten ten aanzien van bedrijfscultuur uitvoert;
 - de vergaderingen van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders ordelijk en efficiënt verlopen.
- 4.4 Daarnaast is de voorzitter van de Raad van Commissarissen verantwoordelijk voor (a) het vaststellen van de agenda voor de Raad van Commissarissen vergaderingen, (b) het voeren van overleg met eventuele door de Raad van Commissarissen benoemde externe adviseurs, (c) het oplossen van problemen betreffende het functioneren van individuele leden van de Raad van Commissarissen en (d) het afhandelen van interne geschillen waarbij sprake is van tegenstrijdige belangen met betrekking tot individuele leden van de Raad van Commissarissen.

5 Vergaderingen van de Raad van Commissarissen

- 5.1 De Raad van Commissarissen vergadert in beginsel 4 tot 6 keer per jaar volgens een door de Raad vast te stellen jaarschema. Daarbuiten vergadert de Raad zo dikwijls als de voorzitter of een ander lid van de Raad of de Raad van Bestuur zulks verlangt.
- 5.2 Vergaderingen van de Raad van Commissarissen vinden in beginsel plaats ten kantore van COVRA N.V. maar kunnen ook, in overleg met de Raad van Bestuur, elders plaatsvinden. Ieder lid van de Raad van Commissarissen is bevoegd om door middel van een elektronisch communicatiemiddel deel te nemen aan de vergadering, daarin het woord te voeren en het stemrecht uit te oefenen. Hiervoor is vereist dat het lid via het elektronisch communicatiemiddel kan worden geïdentificeerd, rechtstreeks kan kennismaken van de verhandelingen ter vergadering en het stemrecht kan uitoefenen.
- 5.3 Uiterlijk op de vijfde werkdag voor een vergadering van de Raad ontvangen commissarissen de agenda en de daarbij behorende stukken. In spoedeisende gevallen kan de voorzitter van de Raad deze termijn verkorten.
- 5.4 Overeenkomstig artikel 15 lid 5 van de statuten neemt de Raad van Commissarissen zijn besluiten met volstrekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen. Bij de vergaderingen dienen minimaal drie leden aanwezig te zijn. Indien de stemmen staken is de stem van de voorzitter doorslaggevend, tenzij er tijdelijk maar twee stemgerechtigde leden van de Raad van Commissarissen in functie zijn, in welk geval het voorstel bij staking is verworpen.
- 5.5 De Raad van Bestuur en door deze aangewezen medewerkers wonen de vergaderingen van de Raad van Commissarissen bij, indien de Raad van Commissarissen daarmee instemt. De Raad van Commissarissen kan andere personen uitnodigen een vergadering van de Raad van Commissarissen bij te wonen.
- 5.6 Van het verhandelde in de Raad van Commissarissen worden notulen opgemaakt, die worden vastgesteld door de Raad.
- 5.7 De Raad van Commissarissen kan ook buiten de vergadering besluiten nemen overeenkomstig het bepaalde in de artikelen 15 lid 6 en 18 van de statuten mits alle commissarissen zich ten gunste van het voorstel uitspreken; de bescheiden waaruit van op zodanige wijze genomen besluiten blijkt, worden met de notulen in chronologische volgorde bewaard.

6 Bijzondere vergaderingen

- 6.1 Tenminste éénmaal per jaar bespreekt de Raad van Commissarissen buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur zijn eigen functioneren, de relatie tot de Raad van Bestuur, de samenstelling en de beoordeling van de Raad van Bestuur, het advies omtrent aanstelling en gelet op artikel 11 van de statuten de vaststelling van de bezoldiging van de Raad van Bestuur.

Van deze vergadering wordt in het jaarverslag van de Raad van Commissarissen melding gemaakt.

- 6.2 In de vergadering van de Raad van Commissarissen waarin de jaarrekening wordt vastgesteld en goedgekeurd en de jaarlijkse brief van de externe accountant inzake de administratieve organisatie en interne controle aan de orde is, wordt de externe accountant door de Raad gehoord. De externe accountant kan de voorzitter verzoeken andere vergaderingen van de Raad van Commissarissen te mogen bijwonen.

7 Aandachtsgebieden op de agenda

- 7.1 De agenda voor de periodieke vergaderingen van de Raad van Commissarissen bevat in elke geval de onderwerpen als verwoord in de memo vastgesteld in de vergadering van 9 december 2020, aangehecht als bijlage 1. Deze memo zal periodiek worden herzien en opnieuw vastgesteld.
- 7.2 De Raad van Commissarissen bespreekt tenminste éénmaal per jaar het budget voor het komende jaar. Van deze bespreking wordt melding gemaakt in het jaarverslag van de Raad van Commissarissen.

8 Tegenstrijdige belangen

- 8.1 Wanneer een commissaris wordt geconfronteerd of dreigt te worden - en ook bij twijfels zijnerzijds daaromtrent - met een tegenstrijdig belang dat de onbelemmerde en onafhankelijke uitoefening van zijn taak als commissaris kan raken, pleegt hij vertrouwelijk overleg met de voorzitter; deze verplichting tot overleg met de voorzitter geldt tevens indien de schijn van een dergelijk tegenstrijdig belang zou kunnen worden gewekt.
- 8.2 In de hiervoor bedoelde gevallen bepaalt de voorzitter in overleg met de betrokken commissaris in welke mate de betrokken commissaris zich zal onthouden van deelneming aan de beraadslaging en besluitvorming van de Raad van Commissarissen onverminderd het bepaalde in artikel 2.9 van dit reglement.
- 8.3 Indien het tegenstrijdig belang de voorzitter betreft, wordt zijn rol, voor zover het de toepassing van dit artikel betreft, waargenomen door de langstzittende commissaris.

9 Vertrouwelijkheid

- 9.1 Het beraad van de Raad van Commissarissen is vertrouwelijk.
- 9.2 Wanneer mededelingen over het beraad aan derden moeten worden gedaan, geschiedt zulks door of in overleg met de voorzitter van de Raad van Commissarissen.
- 9.3 Commissarissen zullen alle informatie en documentatie die zij in het kader van hun commissariaat verkrijgen, als strikt vertrouwelijk behandelen, ook na hun aftreden.

10 Externe accountant

- 10.1 Ingevolge artikel 2:393 BW verleent de Raad van Commissarissen op voordracht van de Raad van Bestuur jaarlijks opdracht tot onderzoek van de jaarrekening aan een registeraccountant. Tot het verlenen van eventuele niet-controle werkzaamheden is de Raad van Bestuur bevoegd na goedkeuring van de voorzitter van de Raad van Commissarissen.
- 10.2 De Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur kunnen speciale onderwerpen voor het verslag van de externe accountant aangeven.
- 10.3 De externe accountant woont, indien daartoe uitgenodigd door de Raad van Commissarissen, de Algemene Vergadering bij.

11 Afbakening

- 11.1 Waar in de Nederlandse Corporate Governance Code gesproken wordt over Bestuur c.q., Raad van Bestuur, wordt in de statuten gesproken over Directie. De begrippen zijn in dit kader equivalent. Dit reglement volgt de terminologie van de Code.
- 11.2 Het Bestuur van COVRA N.V. wordt gevormd door een éénhoofdige Directie.

Reglement van de Raad van Bestuur

1 Inleidende bepalingen

- 1.1 Dit reglement is opgesteld op basis van artikel 12 tot en met 14 van de statuten van COVRA N.V. en is een aanvulling op de bepalingen van toepasselijke wet- en regelgeving, de statuten en regels met betrekking tot de relatie tussen de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur die zijn neergelegd in reglementen van de Raad van Commissarissen.
- 1.2 Dit reglement is vastgesteld door de Raad van Bestuur van COVRA N.V. en is in werking getreden op 1 juni 2005.
- 1.3 Dit reglement kan - na overleg met de Raad van Commissarissen - worden aangevuld en gewijzigd bij besluit van de Raad van Bestuur.
- 1.4 Het reglement is formeel gewijzigd door de Raad van Bestuur op 31 maart 2021. Het reglement is goedgekeurd door de Raad van Commissarissen op 31 maart 2021. Door het besluit van de Raad van Bestuur tot wijziging van het reglement heeft de Raad van Bestuur verklaard met de inhoud daarvan akkoord te gaan en de regels uit dit reglement te zullen naleven. De ingangsdatum van dit Reglement is 1 april 2021.

2 Taken van de Raad van Bestuur

- 2.1 Behoudens beperkingen op grond van de wet of de statuten is de Raad van Bestuur (de directie in terminologie van de Statuten) belast met het besturen van de vennootschap overeenkomstig artikel 10 lid 1 van de statuten. Daarnaast bevatten de wet en de statuten diverse andere bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de Raad van Bestuur. De Raad van Bestuur heeft geen andere taken en bevoegdheden dan voortvloeien uit de wet en de statuten.
- 2.2 De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor het formuleren van een strategie, het naleven van de corporate governance structuur van COVRA N.V. en de Code, het opstellen van de doelstellingen en de continuïteit van COVRA N.V.. In het jaarrapport wordt hier omtrent gerapporteerd.
- 2.3 De Raad van Bestuur legt de strategie en doelstellingen ter raadpleging voor aan de Algemene Vergadering.
- 2.4 De Raad van Bestuur legt de doelstellingen, strategie en randvoorwaarden vervolgens ter goedkeuring voor aan de Raad van Commissarissen. Hoofdzaken worden opgenomen in het jaarrapport.
- 2.5 De Raad van Bestuur verklaart en onderbouwt in het jaarrapport, dat het interne risicobeheersings- en controlesysteem adequaat en effectief is en rapporteert over werking en ontwikkeling ervan.
- 2.6 De Raad van Bestuur legt aan de Raad van Commissarissen en de Algemene Vergadering verantwoording af over de uitoefening van zijn taken.
- 2.7 De Raad van Bestuur rapporteert in het jaarverslag over de gevoeligheid van de resultaten voor externe omstandigheden en variabelen.

3 Verplichtingen

- 3.1 Aanvaarding door de Raad van Bestuur van een commissariaat bij een andere onderneming behoeft goedkeuring van de Raad van Commissarissen. De Raad van Bestuur meldt nevenfuncties aan de Raad van Commissarissen.
- 3.2 Eventuele leningen, garanties e.d. van COVRA N.V. aan de Raad van Bestuur - alleen in normale bedrijfsuitoefening - behoeven goedkeuring van de Raad van Commissarissen.
- 3.3 De Raad van Bestuur zal niet concurreren met de vennootschap, geen substantiële geschenken aannemen, ten laste van de vennootschap geen onrechtvaardigde voordelen verschaffen aan derden, en kansen die aan de vennootschap toebehoren, niet zelf benutten.
- 3.4 De Raad van Bestuur meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen, met inachtneming van artikel 12 lid 2 van de statuten. De Raad van Bestuur neemt in voorkomend geval geen deel aan de discussie of besluit over betrokken

- onderwerp of transactie. Transacties met tegenstrijdige belangen van de Raad van Bestuur behoeven de goedkeuring van de Raad van Commissarissen.
- 3.5 De Raad van Bestuur stelt het verslag van de Algemene Vergadering uiterlijk drie maanden na deze vergadering ter beschikking, waarna deze in de daaropvolgende vergadering wordt vastgesteld.
 - 3.6 De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor kwaliteit en volledigheid van openbaar gemaakte financiële berichten, alsmede voor de interne procedures ter tijdige voorbereiding hiervan.
 - 3.7 De Raad van Bestuur overlegt jaarlijks met de registeraccountant om tot een voordracht van de controleopdracht aan de Raad van Commissarissen te komen.

4 Informatieverschaffing

- 4.1 Overeenkomstig artikel 2:141 BW en artikel 15 lid 2 van de statuten verschaft de Raad van Bestuur de Raad van Commissarissen tijdig de voor de uitoefening van diens taak noodzakelijke gegevens.
- 4.2 De Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen verschaffen de Algemene Vergadering alle relevante informatie die zij behoeft voor de uitoefening van haar bevoegdheden.
- 4.3 Onverminderd het bepaalde in lid 1 overlegt de Raad van Bestuur regelmatig met de Raad van Commissarissen over de implementatie van de ondernemingsdoelstellingen en de strategie, de daaraan verbonden risico's, de mechanismen tot beheersing van risico's van financiële en technische aard alsmede de realisatie van het budget. De hoofdzaken van dit overleg worden in het jaarverslag vermeld.
- 4.4 De Raad van Bestuur rapporteert aan de Raad van Commissarissen de uitkomsten van de beoordeling van de opzet en het functioneren van de systemen die gericht zijn op het verschaffen van redelijke zekerheid, dat de financiële informatie betrouwbaar is.

5 Afbakening

- 5.1 Waarin de Nederlandse Corporate Governance Code gesproken wordt over Bestuur c.q. Raad van Bestuur, wordt in de statuten gesproken over Directie. De begrippen zijn in dit kader equivalent. Dit reglement volgt de terminologie van de Code.
- 5.2 Het Bestuur van COVRA N.V. wordt gevormd door een éénhoofdige Directie.



Bezoekadres
Spanjeweg 1
4455 TW Nieuwdorp
Vlissingen-Oost

Postadres
Postbus 202
4380 AE Vlissingen

T 0113-616 666
F 0113-616 650
E info@covra.nl