

Corporate Governance

Algemene Vergadering van Aandeelhouders

22 april 2004



Code Tabaksblat

- Definitieve rapport 9 december 2003
- Code treedt in werking voor boekjaar 2004
- Code houdt in :
 - 20 principes
 - Best practice bepalingen (113)
- 21 BP-bepalingen zijn niet van toepassing op Accell Group
- Accell Group voldoet numeriek aan 71 bepalingen en zal in de loop van 2004 invulling geven aan de rest, voor zover mogelijk en zinvol gezien de omvang van de onderneming



Code Tabaksblat (vervolg)

- Hoofdonderwerpen
 - I. Naleving Code
 - II. Het bestuur
 - III. Raad van Commissarissen
 - IV. Algemene Vergadering van Aandeelhouders
 - V. Accountant



Naleving van de Code Tabaksblat

- Bestuur en RvC verantwoordelijk voor de structuur van corporate governance
- Aandeelhouders beoordelen structuur en afwijkingen
- Accell Group neemt apart hoofdstuk in jaarverslag 2004 op waarin op de toepassing van de Code wordt ingegaan
- Substantiële verandering in de corporate governance structuur is apart agendapunt op AVA



Het bestuur van de vennootschap

T.a.v. Taak en werkwijze

- Bestuurders van Accell Group zijn benoemd voor onbepaalde tijd
- Strategie, doelstellingen en randvoorwaarden worden besproken met RvC en de hoofdzaken worden vermeld in het jaarverslag
- Het interne risicobeheersings- en controlesysteem zal besproken worden met de RvC en explicieter gemaakt worden, zodat de audit-commissie (RvC) en de accountant wijzigingen kunnen beoordelen en/of voorstellen
- Externe omstandigheden/variabelen die gevoeligheid van resultaat opleveren worden besproken in het jaarverslag
- Een klokkenluidersregeling zal worden ingesteld en op de website van de vennootschap worden geplaatst
- Bestuurders Accell Group hebben niet meer dan 2 commissariaten bij beursgenoteerde vennootschappen



Het bestuur van de vennootschap

T.a.v. Bezoldiging

- Uitgangspunt voor de beloning van bestuurders van Accell Group zijn marktconformiteit en het bereiken van benoemde doelstellingen
- Huidige beloning bestaat uit vast en variabel deel en er worden opties toegekend als aan doelstellingen wordt voldaan
- Er zijn met bestuurders geen ontslagvergoedingen overeengekomen
- De structuur en hoogte van de bezoldiging zal in het licht van de Code in de loop van 2004 worden herijkt en worden weergegeven in het remuneratierapport



Het bestuur van de vennootschap

T.a.v. vaststelling en openbaarmaking van de bezoldiging

- Het verslag van de RvC over 2004 zal een toelichting bevatten omtrent de toepassing van het huidige beloningsbeleid en de voorgenomen wijzigingen daarop
- De toelichting zal worden ingericht conform de aanwijzingen van de Code (voor zover van toepassing)
- Het beloningsbeleid en materiële wijzigingen daarop zullen de AVA ter vaststelling worden voorgelegd



Het bestuur van de vennootschap

T.a.v. Tegenstrijdige belangen

- De Code-bepalingen omtrent (potentieel) tegenstrijdige belangen worden in de huidige situatie nageleefd zowel voor het bestuur als voor de raad van commissarissen



Raad van Commissarissen

T.a.v. Taak en werkwijze

- De taakverdeling van de RvC zal worden vastgelegd in het reglement
- Verslag van werkzaamheden RvC is opgenomen in het jaarverslag evenals relevante gegevens van de RVC-leden
- Gedragsregel tussentijds aftreden bestaat en leden spreken elkaar aan indien sprake is van veelvuldige afwezigheid
- De RvC vergadert minimaal eenmaal per jaar buiten de aanwezigheid van het bestuur
- Minimaal eenmaal per jaar wordt de strategie en de daaraan verbonden risico's besproken
- Indien gewenst beschikt de RvC over middelen om externe adviseurs in te schakelen



Raad van Commissarissen

T.a.v. Onafhankelijkheid, deskundigheid en samenstelling

- Één lid van de RvC ex-bestuursvoorzitter, die geen voorzitter van RvC is; de overige commissarissen van Accell Group zijn onafhankelijk in de definitie van de Code; de onafhankelijkheidsverklaring wordt opgenomen in het jaarverslag
- De profielschets zal op de website worden geplaatst
- Het aantal commissariaten bij beursgenoteerde vennootschappen bedraagt bij geen van de leden meer dan vijf
- De zittingsduur van RvC-leden bedraagt maximaal 3 maal vier jaar
- Er is een rooster van aftreden



Raad van Commissarissen

T.a.v. de voorzitter, secretaris en de drie kerncommissies

- De voorzitter van de RvC van Accell Group is geen voormalig bestuurder en ziet toe op het adequaat functioneren van de Raad en faciliteert een effectieve besluitvorming
- Ondersteuning van de RvC door een secretaris zal worden onderzocht
- Gezien de omvang van de onderneming zullen de taken van de voorgestelde kerncommissies (audit-, remuneratie- en selectie/benoemingscommissie) worden verricht door de gehele RvC
- Aan de door de Code voorgestelde activiteiten zal in de loop van 2004 invulling worden gegeven



Raad van Commissarissen

T.a.v. Bezoldiging

- De bezoldiging van de leden van de RvC wordt vastgesteld door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders, is onafhankelijk van het resultaat en vindt niet plaats in aandelen
- Omtrent de melding aan de compliance officer van beleggingstransacties van leden in Nederlandse beursvennootschappen zal een reglement worden opgesteld



Algemene Vergadering van Aandeelhouders

T.a.v. bevoegdheden

- Het dividendbeleid en de dividend uitkering vormen een apart agendapunt bij de AVA
- Decharge bestuurders en decharge commissarissen worden bij de AVA apart in stemming gebracht
- De technische mogelijkheid van stemmen op afstand zal worden onderzocht



Algemene Vergadering van Aandeelhouders

T.a.v. Informatieverschaffing

- Zorgvuldigheid kenmerkt het informatiebeleid van de vennootschap; contacten met pers en analisten worden zorgvuldig behandeld en gestructureerd en presentaties staan op de website
- Te verschaffen informatie aan aandeelhouders wordt afgezet tegen het (zwaarwichtige) belang van de vennootschap
- Effecten- en vennootschapsrechtelijke informatie wordt als zodanig herkenbaar op de website van de vennootschap geplaatst
- Indien van toepassing zal een ‘aandeelhouderscirculaire’ op de website worden geplaatst
- Het verslag van de AVA wordt binnen drie maanden na afloop van de AVA op verzoek ter beschikking gesteld
- In het jaarverslag wordt een overzicht opgenomen van beschermingsmaatregelen



Accountant

- Het bestuur zorgt ervoor dat tijdigheid, juistheid en volledigheid van de externe verslaggeving wordt gewaarborgd
- De accountant ziet toe op de naleving van de interne procedures en geeft een verklaring af over de getrouwheid van de jaarrekening, waarover hij bij de AVA kan worden bevraagd
- Jaarlijks wordt gerapporteerd over relatie met accountant en wordt toegezien op de onafhankelijkheid en de omvang van de niet-controlewerkzaamheden
- De vennootschap heeft vanwege de omvang van de onderneming geen interne accountantsdienst
- Het jaarrekeningonderzoek van de accountant wordt met bestuur en RvC besproken in een gezamenlijke vergadering
- De accountant wordt benoemd door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op voordracht van de Raad van Commissarissen
- Accountant en RVC bespreken tenminste eenmaal per jaar de ontwikkelingen van de vennootschap buiten aanwezigheid van het bestuur

