



Beleid Vebeego
Versie 1.4
25 -6 - 2016

De toepassing van corporate governance

Vebeego en goed bestuur



INHOUD

Goed bestuur	3
1. Naleving en handhaving van de code	4
2. Raad van Bestuur	5
2.1 Taak en werkwijze	5
2.2 Risicobeheersing	5
2.3 Jaarverslag	5
2.4 Omgaan met onregelmatigheden	5
2.5 Delegeren van bevoegdheden	5
2.6 Nevenfuncties	6
2.7 Bezoldiging RvB	6
2.8 Tegenstrijdige belangen	6
3. Raad van Commissarissen	7
3.1 Taak en werkwijze	7
3.2 Onafhankelijkheid	7
3.3 Deskundigheid en samenstelling	7
3.4 De voorzitter, vice-voorzitter en secretaris van de RvC	7
3.5 Bezoldiging RvC	7
3.6 Tegenstrijdige belangen	7
4. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders	8
4.1 Bevoegdheden	8
4.2 Verantwoordelijkheden	8
5. Familie	9
5.1 Bevoegdheden	9
5.2 Betrokkenheid van de familie buiten de AVA	9
5.3 Opvolging	9
6. Maatschappij	10
6.1 Invulling van het MVO-beleid	10
6.2 Medezeggenschap	10
7. Financiële verslaggeving en de externe accountant	11
7.1 Financiële verslaggeving	11
7.2 Externe accountant	11

Goed bestuur

Vebege is een familiebedrijf. Maar Vebege is ook een rechtspersoon. Als rechtspersoon dient zij zich te conformeren aan de geldende wetten en regels. Vebege kijkt naar het recht als de codificatie van de normen en waarden die heersen in de maatschappij. Door te voldoen aan deze wetgeving (compliance) geeft zij deels invulling aan haar maatschappelijke taak. Deels, omdat die taak verder gaat dan alleen wetgeving. Vebege neemt niet alleen deel aan het economische verkeer, maar heeft ook een belangrijke rol in de maatschappij.

Vebege is geen beursgenoteerde onderneming. Daarom is de Nederlandse corporate governance code niet van toepassing op Vebege. Maar Vebege neemt haar corporate governance beleid serieus. Vebege erkent dat corporate governance een kwestie van maatwerk is. Het enkel afvinken van een code leidt niet tot betere governance. Vebege geeft hieraan invulling met een eigen code, waarin de visie van Vebege op corporate governance wordt weergegeven. De code is door Vebege zelf opgesteld en gebaseerd op de bepalingen van de Nederlandse Corporate Governance Code. Vanwege de eigendomsstructuur van Vebege en het feit dat Vebege geen beursgenoteerde onderneming is, zijn sommige bepalingen evenwel niet van toepassing. Daarnaast zijn er bepalingen toegevoegd welke verband houden met het familiale en internationale karakter van het bedrijf.

Ook Vebege is op zoek naar de juiste balans tussen de bestuurlijke organen. De rollen van de Raad van Bestuur (RvB), Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA), de Raad van Commissarissen (RvC) en de familie worden beschreven.

Het uitgangspunt is steeds het opbouwen van duurzame relaties. Hierbij wordt niet alleen gekeken naar de interne verhoudingen, maar ook naar de rol die Vebege in de maatschappij inneemt.

Het is niet de bedoeling dat de uitgangspunten van de code de ondernemingsdynamiek verstikken. De uitgangspunten moeten bijdragen aan een goed, maar ook flexibel bestuur van Vebege. Daarom is deze code een dynamisch document. Door de ondernemingsdynamiek doen er zich ook op corporate governance gebied steeds nieuwe ontwikkelingen en problematieken voor. De visie die Vebege hierop heeft, zal steeds worden bijgewerkt in deze code.

1

Naleving en handhaving van de code

Zowel de RvB, de AVA en de RvC erkennen het belang van corporate governance. Zij onderschrijven deze code en gaan regelmatig de dialoog aan over de inhoud van de code. Bij het bespreken van de toepasbaarheid van deze code zal de omvang en groeifase van de onderneming in aanmerking worden genomen.

Vebeego wijdt in haar jaarverslag een hoofdstuk aan corporate governance. Hierin vermeldt zij in grote lijnen de belangrijkste gebeurtenissen op het gebied van corporate governance in dat jaar.

In de aandeelhoudersvergaderingen en in de RvC worden substantiële wijzigingen in het corporate governance beleid besproken. Daarnaast worden de wijzigingen verwerkt in deze code. De code wordt opgemaakt door de RvB en wordt vastgesteld door zowel de AVA als de RvC.

2

Raad van Bestuur

De RvB bestaat sinds januari 2011 uit twee personen. Op dit moment is de voorzitter van de RvB lid van de familie Goedmakers, het andere lid niet. Als familiebedrijf hecht Vebeego veel waarde aan de continuïteit in de staf en de leiding van het bedrijf. Vebeego streeft ernaar dat leden van de familie Goedmakers, bij bewezen geschiktheid, deel uit maken van de RvB. Vebeego benoemt haar bestuurders voor onbepaalde tijd zodat zij voldoende vertrouwen en tijd krijgen om hun beleid uit te voeren. Wanneer er een nieuwe generatie bestuurders aantreedt doen de huidige bestuurders een stap terug.

2.1 Taak en werkwijze

De belangrijkste taak van de RvB is het besturen van Vebeego. Dit houdt onder meer in dat de RvB verantwoordelijk is voor de realisatie van de doelstellingen die zijn vastgelegd in de visie en missie van Vebeego, de strategie met het bijbehorende risicoprofiel, de resultatenontwikkeling en de voor de onderneming relevante maatschappelijke aspecten van ondernemen. Hij legt hierover verantwoording af aan de AVA en de RvC. De RvB richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van Vebeego en de met haar verbonden onderneming en weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van bij Vebeego betrokkenen af. De RvB verschaft de AVA en de RvC tijdig alle informatie die nodig is voor de uitvoering van de taak van de AVA en de RvC.

De RvB 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 Vebeego. De RvB overlegt hierover met de RvC. De RvB verschaft de RvC tijdig alle informatie die nodig is voor de uitoefening van de taak van de RvC. Er is veelvuldig overleg tussen de RvB en de RvC over de waarderingsgrondslagen en de verwerking in de jaarrekening en de uitgangspunten van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving. Een gedetailleerde beschrijving van de punten die de RvB voorlegt en meldt aan de RvC wordt beschreven in het RvC-reglement.

2.2 Risicobeheersing

Vebeego hanteert diverse systemen voor interne risicobeheersing en controle. De operationele en financiële voortgang wordt geanalyseerd. De inrichting van deze analyses en de verslaggeving is vastgelegd in handleidingen en procedures. Volgens de geldende corporate governance principes draagt een gedragscode bij aan het beheersen van risico's. Vebeego heeft haar gedragscode weergegeven in een family statement,

welke de normen en waarden van Vebeego en haar medewerkers beschrijft. Dit family statement is geplaatst op de website en wordt tevens in boekvorm beschikbaar gesteld. Door continu te analyseren, te rapporteren en te toetsen aan de gedragscode kunnen de risico's op adequate wijze worden beheerst.

2.3 Jaarverslag

Vebeego publiceert een jaarverslag om de stakeholders te informeren. Daarin komen de volgende onderwerpen aan bod:

- een terug- en vooruitblik door de RvB
- omzetontwikkeling
- de voortgang van de diverse activiteiten
- de ontwikkeling van maatschappelijk verantwoord ondernemen
- corporate governance
- bericht van de RvC
- jaarrekening

2.4 Omgaan met onregelmatigheden

De RvB vindt dat vermeende onregelmatigheden te allen tijde moeten kunnen worden gerapporteerd. Hiervoor wordt echter geen gebruik gemaakt van een klokkenluidersregeling. Vebeego vindt dat dergelijke principes in haar cultuur verankerd zijn en ook uit haar family statement blijken. Daarnaast is er een vertrouwenspersoon ingesteld waar medewerkers terecht kunnen.

2.5 Delegeren van bevoegdheden

De RvB is belast met de dagelijkse gang van zaken van de onderneming. Door de grootte en de complexiteit van de onderneming, laat hij zich ondersteunen door de directeuren van de Resultaat Verantwoordelijke Eenheden (RVE-directeuren).



3

Raad van Commissarissen

3.1 Taak en werkwijze

De aandeelhouders van Vebego hebben vrijwillig een RvC ingesteld. De RvC heeft naast zijn wettelijke en statutaire toezichthoudende verantwoordelijkheid een adviesfunctie waarbij hij fungeert als kritisch klankbord. Voor het bepalen van de kaders waarin de RvC zich beweegt is er een RvC-reglement opgesteld. Hierin zijn de taken en bevoegdheden van de RvC nader uitgewerkt. Ook wordt hierin de verhouding tussen de RvC en de andere organen beschreven. Dit reglement wordt echter niet openbaar gemaakt. Het jaarverslag bevat een verslag van en informatie over de commissarissen.

3.2 Onafhankelijkheid

De RvC is zorgvuldig samengesteld. Hij mag afhankelijke commissarissen bevatten, mits deze geen meerderheid vormen. Onder afhankelijke commissaris wordt ook verstaan een familiecommissaris. In de structuur van een duurzaam opererend familiebedrijf is het uitgangspunt dat ownership en control (bij gebleken geschiktheid) bij de familie blijft. Bij deze structuur past ook dat een familielid, bijvoorbeeld iemand die deel heeft uitgemaakt van de RvB, na beëindiging van deze positie toetreedt tot de RvC. De voorzitter van de RvC mag echter geen voormalige bestuurder van Vebego of familiecommissaris zijn.

3.3 Deskundigheid en samenstelling

Elke commissaris dient geschikt te zijn om de hoofdlijnen van het totale beleid te beoordelen. Elke commissaris beschikt over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is voor de vervulling van zijn taak, binnen zijn rol in het kader van de profielschets van de raad. De behoefte voor een training, opleiding of introductieprogramma zal ad hoc worden beoordeeld. De RvC streeft naar een gemengde samenstelling, onder meer met betrekking tot geslacht en leeftijd.

Het aantal commissariaten van de commissarissen is zodanig beperkt dat een goede taakvervulling is gewaarborgd. Commissarissen melden eventuele andere commissariaten aan de RvC en de AVA. De RvC en de AVA beoordelen of de andere commissariaten een goede taakvervulling als commissaris van Vebego in de weg kunnen staan. De AVA beslist uiteindelijk of dit het geval is.

Vebego is een bedrijf dat streeft naar continuïteit, ook in de inbreng van haar commissarissen. Haar visie op het benoemen en ontslaan van commissarissen is vooral gericht op de kennis en kwaliteit van personen. De duur van de benoeming is hieraan ondergeschikt. Vebego benoemt haar commissarissen daarom voor onbepaalde tijd. Wel zijn commissarissen bij het bereiken van de leeftijd van 72 jaar gehouden uit te treden. Afhankelijk van wanneer het bedrijf andere kennis en kunde van de commissarissen verlangt zal hier actie op worden ondernomen.

3.4 De voorzitter, vice-voorzitter en secretaris van de RvC

De voorzitter van de RvC draagt zorg voor het goed functioneren van de raad. De voorzitter van de RvC wordt in zijn rol ondersteund door een secretaris. De vice-voorzitter wordt door de voorzitter aangewezen. Er zijn geen kerncommissies ingericht. De RvC wijst zelf een medewerker aan die zal optreden als secretaris van de RvC.

3.5 Bezoldiging RvC

De AVA stelt de bezoldiging van de commissarissen vast. De bezoldiging van een commissaris is niet afhankelijk van de resultaten van Vebego. Aan een commissaris worden bij wijze van bezoldiging geen aandelen en/of rechten op aandelen toegekend. Vebego verstrekt aan haar commissarissen geen persoonlijke leningen, garanties, en dergelijke.

3.6 Tegenstrijdige belangen

Indien een commissaris weet of behoort te begrijpen dat er een tegenstrijdig belang is tussen Vebego en de commissaris, dan zal de commissaris de RvC en RvB hiervan tijdig op de hoogte stellen. Een commissaris die een tegenstrijdig belang heeft met Vebego, zal zich afzijdig houden van de beraadslaging en besluitvorming over de voorgenomen handeling.

De RvB van Vebego verdeelt zijn taken naar regio en/of activiteit. Hij vergadert regelmatig over de dagelijkse gang van zaken binnen Vebego. Hierin wordt de RvB ondersteund door de RvE-directeuren. Iedere RVE-directeur heeft een eigen aandachtsgebied. Het aantal RVE-directeuren is passend voor de grootte van Vebego. Daarnaast zijn alle relevante aandachtsgebieden van Vebego vertegenwoordigd in de RVE-structuur.

De bevoegdheden van de RvB zijn deels gedelegeerd. Het systeem dat hiervoor wordt gehanteerd is helder van opzet. Ten aanzien van de aandachtsgebieden zijn RVE-directeuren bevoegd Vebego namens de RvB te vertegenwoordigen. Ten aanzien van joint ventures zijn er vertegenwoordigers benoemd die namens de RvB handelen. Tenslotte hebben ook bestuurders van groepsmaatschappijen vertegenwoordigingsbevoegdheid. Groepsmaatschappijen bepalen zelf hun bevoegdhedenstructuur, binnen de kaders van de structuur van Vebego.

Bestuurders van groepsvennootschappen zijn zelfstandig bevoegd hun vennootschap te vertegenwoordigen. Om Vebego beleid effectief te kunnen uitstippelen zijn er directie-instructies in het leven geroepen. Deze instructies geven aan in welke situaties er goedkeuring van de RvB vereist is.

2.6 Nevenfuncties

De RvB kan toezichthoudende functies bij andere (beursgenoteerde) vennootschappen of organisaties vervullen, na overleg met de RvC. Het aantal nevenfuncties zal beperkt blijven tot maximaal twee.

2.7 Bezoldiging RvB

De bestuurders die tevens aandeelhouder zijn ontvangen een vast salaris zonder variabele beloning. Een bestuurder die geen lid is van de familie ontvangt een variabele beloning conform de volgende principes:

De bestuurders ontvangen voor hun werkzaamheden een bezoldiging, die wat betreft hoogte en structuur zodanig is dat gekwalificeerde en deskundige bestuurders van buitenaf kunnen worden aangetrokken en behouden. Bij de vaststelling

van de totale bezoldiging wordt de invloed ervan op de beloningsverhoudingen binnen de onderneming meegewogen. Voor het geval de bezoldiging bestaat uit een vast deel en een variabel deel, is het variabele deel gekoppeld aan vooraf bepaalde, beoordeelbare en beïnvloedbare doelen, die gebaseerd zijn op een lange termijn visie. Het variabele deel van de bezoldiging moet passend zijn ten opzichte van het vaste deel van de bezoldiging.

De bezoldigingsstructuur, met inbegrip van ontslagvergoeding, is eenvoudig en inzichtelijk. Zij bevordert de belangen van Vebego op middellange en lange termijn, zet niet aan tot gedrag van bestuurders in hun eigen belang noch tot het nemen van risico's die niet passen binnen de vastgestelde strategie en 'beloont' falende bestuurders niet bij ontslag. Bij de vaststelling van de hoogte en de structuur van de bezoldiging worden onder meer in overweging genomen de resultatenontwikkeling en niet-financiële indicatoren die relevant zijn voor de lange termijn waarde creatie van Vebego.

De AVA stelt de bezoldiging van de RvB vast, na ingewonnen advies van de RvC. Hierbij houdt zij rekening met wat hierboven is beschreven. De hoogte van de ontslagvergoeding is niet overeengekomen en zal in dit bijzondere geval incidenteel worden vastgesteld, rekening houdende met de heersende wettelijke en maatschappelijke opvattingen.

Vebego geeft in haar jaarverslag de totale bezoldiging van de RvB weer.

2.8 Tegenstrijdige belangen

Indien een bestuurder weet of behoort te begrijpen dat er een tegenstrijdig belang is tussen Vebego en de bestuurder, dan zal de bestuurder de RvC en RvB hiervan tijdig op de hoogte stellen. Een bestuurder die een tegenstrijdig belang heeft met Vebego, zal zich afzijdig houden van de beraadslaging en besluitvorming over de voorgenomen handeling.

4

De Algemene Vergadering van Aandeelhouders

De aandelen van Vebego zijn geheel in handen van de familie. Het streven is om dit in de toekomst zo te houden. De aandeelhouders zijn zeer betrokken bij governance vraagstukken. Daarbij geldt als uitgangspunt dat Vebego een duurzaam familiebedrijf blijft waar lange termijn rendementen en maatschappelijk ondernemen kernwaarden zijn. Deze uitgangspunten zijn door de aandeelhouders gecodificeerd in een familie-statuut.

De familie wordt in beginsel vertegenwoordigd in de AVA. Zij heeft de uiteindelijke zeggenschap over het bedrijf. Voor conflicten binnen de AVA is een escalatieladder ontwikkeld. De aandelen in Vebego zijn gecertificeerd. Dat wil zeggen dat het stemrecht en het winstrecht dat de aandeelhouders hebben, van elkaar losgekoppeld zijn. De aandelen zijn ondergebracht in een stichting. Het recht op winst komt aan de aandeelhouders toe, het stemrecht komt aan het bestuur van de stichting toe. Het bestuur van deze stichting bestaat uit de aandeelhouders en enkele externe personen. Deze externe personen handelen in het belang van de vennootschap. Binnen het bestuur van de stichting zijn richtlijnen opgesteld voor het nemen van besluiten wanneer er sprake is van tegenstrijdig belang of wanneer alle aandeelhouders afwezig zijn. In geval van conflicten zullen de externe bestuurders een beslissing nemen. De aandeelhouders hebben zich gecommitteerd deze beslissing te respecteren.

4.1 Bevoegdheden

Goede corporate governance veronderstelt een volwaardige deelname van aandeelhouders aan de besluitvorming in de AVA. Het is in het belang van Vebego dat zoveel mogelijk aandeelhouders deelnemen aan de besluitvorming. Vebego stelt, voor zover het in haar mogelijkheid ligt, aandeelhouders in de gelegenheid op afstand te stemmen en met alle (andere) aandeelhouders te communiceren.

De AVA dient zodanig invloed te kunnen uitoefenen op het beleid van de RvB en de RvC, dat zij een volwaardige rol speelt in het

systeem van "checks and balances" bij Vebego. Besluiten van de RvB over een belangrijke verandering van de identiteit of het karakter van Vebego of de onderneming zijn aan de goedkeuring van de AVA onderworpen.

Benoeming van leden van de RvC en de RvB geschiedt door de AVA. De jaarrekening wordt akkoord bevonden door de RvC doch vastgesteld door de AVA. De jaarlijkse winstbestemming wordt bepaald door de AVA in overleg met de RvB en de RvC. Het voorstel tot uitkering van dividend wordt als apart agendapunt op de AVA behandeld.

Goedkeuring van het door de RvB gevoerde beleid (décharge van bestuurders) en goedkeuring van het door de RvC uitgeoefende toezicht (décharge van commissarissen) worden afzonderlijk in de AVA in stemming gebracht. De naleving van de Code wordt behandeld en verantwoord in overleg met de RvB en de RvC als onderdeel van de verantwoording over het jaarverslag.

4.2 Verantwoordelijkheden

De aandelen van Vebego zijn in bezit van de familie Goedmakers. Zij hanteren een lange termijn visie en streven naar continuïteit. Vebego streeft ernaar de aandeelhouders te stimuleren tot actieve deelname en betrokkenheid bij het bedrijf. Aandeelhouders gedragen zich ten opzichte van Vebego en haar stakeholders naar maatstaven van redelijkheid en billijkheid. Hieronder valt de bereidheid om een dialoog met Vebego en stakeholders aan te gaan.

5

Familie

5.1 Bevoegdheden

Er zijn formele en informele afspraken over de verhouding tussen de familie en het bedrijf. Die afspraken zijn vastgelegd in de juridische en organisatorische structuur van Vebego. Dit blijkt onder meer uit afspraken over de vermogensverhoudingen binnen het bedrijf, die weer bepalend zijn voor het dividend beleid. De zeggenschap van de aandeelhouders is ingekaderd in het concept van een duurzaam opererend familiebedrijf.

De familie en de onderneming vormen een onlosmakelijk geheel. De aandelen zijn geheel in handen van de familie. Meerdere generaties zijn op uiteenlopende wijzen werkzaam binnen de onderneming. Niet alle familieleden zijn rechtstreeks betrokken bij de onderneming.

De familie wordt in beginsel vertegenwoordigd in de AVA. Zij heeft de uiteindelijke zeggenschap over het bedrijf. Voor conflicten binnen de AVA is een escalatieladder ontwikkeld. In geval van conflicten zal een speciaal daartoe samengestelde commissie een beslissing nemen. Deze commissie bestaat uit niet-familieleden. De aandeelhouders hebben zich gecommitteerd deze beslissing te respecteren.

Vebego houdt het aandeelhouderschap en bestuursschap gescheiden in die zin dat aan bestuurders die niet tot de familie behoren geen aandelen worden toegekend.

Vebego streeft ernaar de familieleden een optimale kans te bieden om zich te ontwikkelen tot bestuurder. Dit doet zij door de familieleden te stimuleren in het bedrijf te komen werken en door ze te begeleiden in hun rol als werknemer, door middel van interne opleidingsprogramma's, én in hun rol als aandeelhouder, door ze vanaf een jonge leeftijd aandeelhoudersvergaderingen te laten bijwonen.

In de structuur van een duurzaam opererend familiebedrijf, waar het uitgangspunt is dat de aandelen in het bedrijf in bezit van de familie blijven en bestuur bij gebleken geschiktheid bij voorkeur (mede) wordt gevoerd door familieleden, past ook dat leden van de familie deel uit (gaan) maken van de RvC.

5.2 Betrokkenheid van de familie buiten de AVA

Het bovenstaande neemt echter niet weg dat familieleden, eventueel naast hun aandeelhouderschap, ook werknemer van Vebego kunnen zijn. De ontwikkeling en coaching van familieleden binnen de organisatie wordt actief gevolgd door de RvB. Hierbij proberen zij te voorkomen dat ouders rechtstreeks leidinggeven aan hun kinderen. Aangetrouwde familieleden of partners van familieleden worden geen werknemer in het familiebedrijf.

5.3 Opvolging

Toetreding van familieleden tot de RvB wordt tijdig aan de orde gesteld, goed voorbereid en zorgvuldig begeleid. Veel zorg wordt besteed aan het verzekeren van een stevig draagvlak voor de opvolger in de brede familiekring.



6

Maatschappij

Maatschappelijk verantwoord of duurzaam ondernemen (MVO) is ondernemen met oog voor de maatschappij waarin de onderneming actief is. Dit is een continu proces waarbij de onderneming moet openstaan voor en in moet spelen op maatschappelijke tendensen en drijfveren in het verlengde van zijn of haar kernactiviteiten. Overleg met de stakeholders of belanghebbenden is een belangrijk onderdeel in dit proces.

Vebege onderschrijft dat een onderneming die op lange termijn succesvol wil zijn, de behoeften en verwachtingen van haar stakeholders moet begrijpen en erkennen. Daarom besteed Vebege aandacht aan:

- Wie haar stakeholders zijn;
- Wat hun belangen, behoeften en verwachtingen zijn;
- Welke kansen en uitdagingen de stakeholders bieden;
- Wat de impact is van de bedrijfsactiviteiten op elke stakeholder;
- Welke strategieën en acties Vebege kan ontwikkelen om hieraan tegemoet te komen.

De belangen van de stakeholders in brede zin komen tot uitdrukking in het Family Statement van Vebege. Alle stakeholders zijn het best gediend bij sociaal en maatschappelijk verantwoord ondernemerschap.

6.1 Invulling van het MVO-beleid

Concreet impliceert de maatschappelijke verantwoordelijkheid van Vebege dat zij de sociale, economische en ecologische impact van het dienstverleningsproces kent. Vebege treedt in overleg met stakeholders om de prestaties te verbeteren op sociaal, ecologisch en bedrijfseconomisch vlak. Hierbij worden werknemers zoveel mogelijk betrokken en wordt actieve participatie aangemoedigd. MVO wordt gedragen indien iedere werknemer zijn eigen verantwoordelijkheid neemt conform de

normen en waarden van het bedrijf. Deze normen en waarden zijn vastgelegd in het Vebege Family Statement.

MVO bij Vebege is ook in het voordeel van de stakeholders.

Vebege houdt rekening met de behoeften en verwachtingen van de klant. Hierdoor kan zij antwoord bieden en oplossingen aanreiken aan stakeholders die duurzaamheidscriteria invoeren in hun beleid. Ook biedt dit de mogelijkheid om in te spelen op maatschappelijke tendensen en drijfveren en deze te vertalen naar kansen.

Vebege gelooft in het voortdurend ontwikkelen van haar medewerkers. Zo ontstaan duurzame relaties met medewerkers én met stakeholders, gebaseerd op continuïteit en wederzijds respect. Daarnaast heeft Vebege oog voor energie & mobiliteit en duurzame inkoop. Hierdoor realiseert Vebege duurzame profit die zij deels besteedt aan maatschappelijke projecten.

6.2 Medezeggenschap

De belangen van de werknemers worden behartigd door verschillende ondernemingsraden die overleg plegen met de bestuurders van de Vebege bedrijven. De medezeggenschap wordt zoveel mogelijk geregeld naar lokale behoeften en regels. Dit om de invloed van werknemers zo passend mogelijk te waarborgen.

7

Financiële verslaggeving en de externe accountant

7.1 Financiële verslaggeving

De RvB is verantwoordelijk voor de kwaliteit en de volledigheid van de openbaar gemaakte financiële berichten. De RvC ziet er op toe dat de RvB deze verantwoordelijkheid vervult.

Het opstellen en de publicatie van het jaarverslag, de jaarrekening, de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en ad hoc financiële informatie vergen zorgvuldige interne procedures. De RvC houdt toezicht op het volgen van deze procedures. De kwartaal- en/of halfjaarcijfers en ad hoc financiële informatie worden niet gepubliceerd.

De RvB is verantwoordelijk voor het instellen en handhaven van interne procedures die ervoor zorgen dat alle belangrijke financiële informatie bij de RvB bekend is, zodat de tijdigheid, volledigheid en juistheid van de externe financiële verslaggeving worden gewaarborgd. Vanuit dit oogpunt zorgt de RvB 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. De RvC houdt toezicht op de instelling en handhaving van deze interne procedures.

7.2 Externe accountant

De bezoldiging en de opdrachtverlening tot het uitvoeren van (niet-) controlewerkzaamheden, zijnde advieswerk, door de externe accountant geschiedt door de AVA. Bij materiële opdrachten zal de RvC worden ingelicht. De externe accountant betreft in voorkomende gevallen zowel de RvB als de RvC bij de onderwerpen.

De externe accountant woont in ieder geval 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 tussentijdse financiële berichten en wordt in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren.

Het verslag van de externe accountant als gevolg van artikel 2:393 lid 4 BW bevat datgene wat de externe accountant met betrekking tot de controle van de jaarrekening en de daaraan gerelateerde controles onder de aandacht van de RvB en de RvC wil brengen.

De RvB rapporteert jaarlijks aan de RvC over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, in het bijzonder over 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, zijnde advieswerk, voor Vebege verricht door hetzelfde kantoor. Dit is een ad-hoc rapportage van de RvB aan de RvC.

De RvB 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. De belangrijkste conclusies hiervan worden aan de RvC meegedeeld ten behoeve van de beoordeling van de voordracht tot benoeming van de externe accountant.

Vebege is een internationaal opererend familiebedrijf actief in facility services, personeelsdiensten en de gezondheidszorg. Ruim honderd bedrijven maken onderdeel uit van Vebege: zoals Hago, Tence Inzetbureau, Vebege Services, Alpheios, Carrard, Assist en Care. Daarnaast heeft Vebege een groot aantal samenwerkingsverbanden en joint ventures. Met bijna 50.000 medewerkers is Vebege actief in Nederland, Duitsland, België, Frankrijk en Zwitserland. De totale gemanagede omzet is 1.136 miljoen euro.

Vebege International

Cortenbach 1
Postbus 23092
NL-6367 ZH Voerendaal
T +31 (0) 45 5628 333
E info@vebege.com

www.vebege.com

