

Enkel gepubliceerd op de website van ACCENTIS N.V.

ACCENTIS

Naamloze Vennootschap

Ter Waarde 21, 8900 Ieper

CORPORATE GOVERNANCE CHARTER

Inhoud

Voorwoord	4
Inleiding	5
I. Bestuursstructuur van de vennootschap	6
I.1 Bevoegdheden, Verantwoordelijkheden en Gezag	6
Bevoegdheden	6
Verantwoordelijkheden	6
Gezag	6
I.2 Samenstelling	7
I.2.1 Aantal Bestuurders	7
I.2.2 Verkiesbaarheidscriteria	7
I.2.3 Benoemingen	7
I.2.4 Beoordeling van de prestaties	7
I.2.5 Benoemingstermijn	7
I.2.6 Bezoldiging	8
I.3 Voorzitterschap van de Raad van Bestuur	8
I.4 Structuur en Organisatie	9
I.4.1 Vergaderingen van de Raad van Bestuur	9
I.4.2 Raadpleging van de Bestuurders	9
I.4.3 Comités opgericht door de Raad van Bestuur	9
II. Beleid betreffende transacties tussen de vennootschap en haar bestuurders	10
II.1 Gedragsregels	10
II.1.1 Dienstverleningscontracten	10
II.1.2 Belangenconflicten	10
II.1.3 Vertrouwelijkheidsplicht	10
III. Maatregelen betreffende handel met voorwetenschap en marktmanipulatie	11
Beroepsgeheim – inside information	11
IV. De verschillende comités	12
IV.1 Gemeenschappelijk intern reglement voor alle Comités opgericht door de RvB	12
IV.1.1 Rol, Verantwoordelijkheden en Gezag	12
IV.1.2 Samenstelling	12
IV.1.3 Voorzitterschap	12

IV.2 Intern reglement van het Auditcomité	13
Opdrachten	13
Samenstelling van het Auditcomité	13
Vergaderingen	13
Verslag	14
IV.3 Reglement van het Bezoldigings- en Remunératiecomité	14
Opdrachten	14
Samenstelling van het Bezoldigings- en Benoemingscomité	14
Vergaderingen	14
V. Het Uitvoerend Management	15
A. De Gedelegeerd Bestuurder	15
Verantwoordelijkheden	15
Gezag	16
Benoeming	16
Bezoldiging en beoordeling van de prestatie	16
B. Het Uitvoerend Management	16
Verantwoordelijkheden	16
C. Bezoldigingsbeleid	17
VI. Aandeelhouders- en controlestructuur van de vennootschap	18
VI.1 Structuur van het aandeelhouderschap en van de controle van de vennootschap	18
VI.2 Dialoog met de Aandeelhouders	18
VI.3 De Algemene Vergaderingen	18

Voorwoord

Mission Statement

Accentis

- Groep met als kernactiviteit het technisch, commercieel en portfolio beheer van industrieel vastgoed in België, Slowakije, Duitsland, Frankrijk en Nederland.
- Wordt geleid door de CEO in nauw contact met de raad van bestuur

Visie

- Onder de merknaam Accentis de referentie te worden in Vlaanderen voor industrieel vastgoed op basis van 'sale and rent back'-transacties met industriële partijen.
- Dit alles gesteund op een zeer gezonde financiële basis.

Activiteiten van de Raad van Bestuur

- Bepaalt de strategie voor de groep
- Beslist over investeringen en desinvesteringen in bijkomende participaties
- Periodieke opvolging van alle participaties
- Verzorgt en ondersteunt in overkoepelende diensten als boekhouding, projectmanagement, ...

Inleiding

Accentis N.V. en al haar dochtermaatschappijen vormen samen een Groep die voornamelijk in België werkzaam is. De vennootschap is bijgevolg onderworpen aan het recht van de Belgische vennootschappen en desgevallend verplicht om de corporate governance Code « Lippens » na te leven.

De Raad van Bestuur stelde dit Corporate Governance Charter op, dat het naslagdocument ter zake moet zijn. Het behandelt volgende thema's :

- Deel I : Bestuursstructuur van de vennootschap
- Deel II : Beleid betreffende transacties tussen de vennootschap en haar bestuurders
- Deel III: Maatregelen betreffende handel met voorwetenschap en marktmanipulatie
- Deel IV: de verschillende Comités
- Deel V: Uitvoerend management
- Deel VI: Aandeelhouders- en controlestructuur van de vennootschap

De Raad van Bestuur van ACCENTIS N.V. keurde op 7 juli 2010 dit Corporate Governance Charter goed. De Raad zal instaan voor de regelmatige bijwerking en zal alle aanpassingen van betekenis toelichten op de Algemene Vergaderingen van Aandeelhouders.

I. Bestuursstructuur van de vennootschap

Dit Charter beschrijft de bevoegdheden, de verantwoordelijkheden en het gezag van de Raad van Bestuur, de regels in verband met de samenstelling, de rol van de Voorzitter van de Raad van Bestuur, de structuur en de organisatie van de Raad van Bestuur en de werkingwijze van de Raad van Bestuur.

Iedere Bestuurder onderschrijft dit Charter door het aanvaarden van zijn mandaat. Een Bestuurder die zich niet meer aansluit bij de beginselen of bij het gedrag die in dit Charter worden beschreven, moet daar de conclusies uit trekken en zijn mandaat ter beschikking stellen van de Aandeelhouders.

I.1 Bevoegdheden, Verantwoordelijkheden en Gezag

Bevoegdheden

De Raad van Bestuur is het ultieme beslissingsorgaan, behalve in die aangelegenheden die het vennootschappenrecht of de Statuten aan de Aandeelhouders voorbehouden. In zijn beslissingsproces beoogt de Raad van Bestuur de duurzaamheid en het succes van de activiteit van de vennootschap. Hij acht het dus noodzakelijk om voorrang te geven aan het financieel rendement op lange termijn, en blijft tegelijk waakzaam voor de belangen van de stakeholders die essentieel zijn voor het succes van haar activiteit, de klanten, de Aandeelhouders en het personeel.

Verantwoordelijkheden

De Raad van Bestuur draagt op de eerste plaats de verantwoordelijkheid voor de strategische koers en voor het toezicht op de beleidsvoering. In die hoedanigheid oefent de Raad van Bestuur volgende kernactiviteiten uit :

- de strategische uitdagingen en de bijhorende risico's waarmee de vennootschap geconfronteerd wordt, identificeren en begrijpen;
- de strategie van de vennootschap uitstippelen, evenals de waarden, beleidslijnen en normen bepalen die aan de grondslag liggen van de verwezenlijking van de strategische doelstellingen.

Gezag

De Raad van Bestuur heeft het gezag en de plicht om de gepaste, noodzakelijke en evenredige middelen te gebruiken om zijn functies uit te oefenen. Hij neemt, ten opzichte van de vennootschap, de collectieve verantwoordelijkheid op voor de goede uitoefening van dit gezag en van deze volmachten.

De vennootschap wordt geldig vertegenwoordigd, in en buiten rechte, met inbegrip van de akten voor dewelke de tussenkomst van een openbaar ambtenaar of een notaris vereist is, hetzij door twee bestuurders samen optredend, hetzij, binnen het kader van

het dagelijks bestuur, door een gemachtigde tot dit bestuur. Ze is bovendien binnen het kader van hun opdracht geldig verbonden door bijzondere lasthebbers.

I.2 Samenstelling

I.2.1 Aantal Bestuurders

De Raad van Bestuur telt minimaal 3 Leden en ten hoogste 14 leden. Het werkelijke aantal kan wisselen naargelang van de behoeften.

I.2.2 Verkiesbaarheidscriteria

De Raad van Bestuur past bij het voorstellen van een kandidaat-bestuurder aan de Algemene Vergaderingen van Aandeelhouders volgende principes toe :

(a) iedere Bestuurder wordt voorgesteld op basis van zijn persoonlijke kennis en/of ervaring, zodanig dat de Raad van Bestuur algemeen beschikt over de nodige bevoegdheden en bekwaamheden om zijn verantwoordelijkheden uit te oefenen ;

(b) elk Lid van de Raad van Bestuur moet voldoende beschikbaar zijn om zijn verplichtingen als Bestuurder na te komen.

Rekening houdend met wat voorafgaat, zal iedere Bestuurder of kandidaat-Bestuurder de Voorzitter van de Raad van Bestuur de vereiste informatie verschaffen die mogelijk maakt om na te gaan of hij voldoet aan de verkiesbaarheidscriteria, zowel op het ogenblik van zijn benoeming als vóór elke grote eventuele wijziging die op zijn bekwaamheid een invloed kan hebben om aan die criteria te beantwoorden.

I.2.3 Benoemingen

De Raad van Bestuur legt de Aandeelhouders zijn voorstellen voor met het oog op de benoeming of de herverkiezing van Bestuurders, ondersteund door een aanbeveling van het Bezoldigings- en remuneratiecomité.

De Algemene Vergaderingen van Aandeelhouders benoemen de Bestuurders van hun keuze, met een meerderheid van de uitgebrachte stemmen. Net zo kunnen zij een Bestuurder afzetten vóór de normale datum waarop zijn mandaat verstrijkt, met een meerderheid van de uitgebrachte stemmen.

I.2.4 Beoordeling van de prestaties

De Raad van Bestuur onderzoekt en beoordeelt regelmatig zijn eigen prestaties, evenals de doeltreffendheid van de bestuursstructuur, met inbegrip van het aantal, de rol en de verantwoordelijkheden van de verschillende Comités die de Raad van Bestuur oprichtte.

I.2.5 Benoemingstermijn

De duurtijd van een mandaat belooft in principe zes jaar.

1.2.6 Bezoldiging

De niet-uitvoerende onafhankelijke Bestuurders innen een bezoldiging die vastgelegd wordt overeenkomstig de wettelijke bepalingen en het bezoldigingsbeleid voor de Leden van de Raad van Bestuur.

Het mandaat van de uitvoerende Bestuurders kan vergoed worden volgens beslissing van het Bezoldigings- en remuneratiecomité

1.3 Voorzitterschap van de Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur duidt een Voorzitter onder zijn leden aan. De Voorzitter neemt, zo nodig met de steun van de Comités die de Raad van Bestuur oprichtte, de leidende rol in alle initiatieven die bedoeld zijn om de goede werking van de Raad van Bestuur overeenkomstig dit Charter veilig te stellen.

In het bijzonder zal de Voorzitter :

- toezien op de optimale samenstelling van de Raad van Bestuur. Hij geeft de aanzet tot en leidt de processen voor :
 - (i) de bepaling van de vereisten inzake onafhankelijkheid, bevoegdheid en bekwaamheden van de Bestuurders van Accentis ;
 - (ii) de benoeming of herverkiezing van de Leden van de Raad van Bestuur en van zijn Comités ;
 - (iii) de beoordeling van de doeltreffendheid van de Raad van Bestuur in zijn geheel ;

- zich vergewissen van de kwaliteit en de doeltreffendheid van de activiteiten van de Raad van Bestuur :
 - (i) door het beheer van de kalender van de vergaderingen van de Raad van Bestuur. De Voorzitter bepaalt, in overleg met de Gedelegeerd Bestuurder, de kalender van de vergaderingen van de Raad van Bestuur en van zijn Comités. Hij stelt de agenda van elke vergadering op, die de onderwerpen bevat die op de vergadering aan bod moeten komen, met voor elk punt de vermelding of het aan de Raad van Bestuur wordt voorgelegd, ter informatie, bespreking, goedkeuring of beslissing ;

 - (ii) door het voorbereiden, voorzitten en leiden van de vergaderingen van de Raad van Bestuur. De Voorzitter wordt geraadpleegd over elk voorstel dat aan de Raad van Bestuur dient voorgelegd. Hij ziet toe op de tijdige verspreiding van de documenten, om alle bestemmingen de tijd te laten ze door te nemen. Hij vergewist er zich ook van dat alle documenten die worden voorgelegd aan de Leden van de Raad van Bestuur relevante informatie, in een beknopte vorm, bevatten ;

(iii) door toezicht te houden op en te waken over de kwaliteit van de voortdurende wisselwerking en dialoog bij de Raad van Bestuur. De Voorzitter ziet er op toe dat de Raad van Bestuur steeds op de hoogte blijft van de basisaspecten van de strategie, van de activiteiten en van de financiële toestand van de vennootschap.

- steeds door de Gedelegeerd Bestuurder worden geraadpleegd inzake grote fusie-, aankoop-, desinvesteringsprojecten, en ook inzake alle andere grote transacties ;
- de Algemene Vergaderingen van Aandeelhouders voorzitten en ze in goede banen leiden.

I.4 Structuur en Organisatie

I.4.1 Vergaderingen van de Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur komt minstens 3 keer per jaar samen.

Bijkomende vergaderingen kunnen op ieder tijdstip worden belegd, met naleving van redelijke oproepingstermijnen.

Er wordt van de Bestuurders verwacht dat zij de vergaderingen regelmatig en persoonlijk bijwonen en de nodige tijd besteden aan de uitoefening van hun mandaat.

Om geldig te kunnen beraadslagen, moeten minstens de helft van de Leden van de Raad van Bestuur aanwezig of vertegenwoordigd zijn.

Iedere Bestuurder kan zich laten vertegenwoordigen door een andere Bestuurder door middel van een getekende volmacht, die per post, fax of elektronisch wordt verstuurd. Geen enkele Bestuurder mag drager zijn van meer dan twee volmachten.

De beslissingen van de Raad van Bestuur worden genomen bij gewone meerderheid van de uitgebrachte stemmen. Voor zover de wet dit toelaat, kan de Raad van Bestuur beslissingen nemen zonder fysiek bijeen te komen, op voorwaarde van een eenparig schriftelijk akkoord van de Leden. Deze procedure mag enkel worden toegepast in omstandigheden waarin de hoogdringendheid van de kwestie en het belang dit vereisen. Van elke vergadering van de Raad van Bestuur worden notulen opgemaakt.

I.4.2 Raadpleging van de Bestuurders

De Voorzitter en/of de Gedelegeerd Bestuurder kunnen, in geval van nood, de Bestuurders raadplegen met de communicatiemiddelen die hij (zij) gepast oordeelt(en).

I.4.3 Comités opgericht door de Raad van Bestuur

Om zijn rol en verantwoordelijkheden efficiënt te kunnen uitoefenen, heeft de Raad van Bestuur een Bezoldigings- en r muneratiecomit  en een Auditcomité opgericht. Het bestaan van deze Comités verhindert de Raad van Bestuur niet om, in voorkomend geval, andere ad-hoccomit es op te richten om specifieke problemen te behandelen.

II. Beleid betreffende transacties tussen de vennootschap en haar bestuurders

II.1 Gedragsregels

II.1.1 Dienstverleningscontracten

Het is aan de Bestuurders niet toegestaan om, rechtstreeks of onrechtstreeks, overeenkomsten af te sluiten in verband met de levering van betaalde diensten (noch boekhoudkundig, juridisch, consultancy...) zonder de mededeling aan de Raad van Bestuur. Ze zijn ertoe gehouden om de Voorzitter te raadplegen, die beslist om het verzoek voor beslissing al of niet vooraf aan de Raad van Bestuur voor te leggen. Transacties tussen de vennootschap en haar bestuurder dienen in elk geval tegen de gebruikelijke marktvoorwaarden plaats te vinden.

II.1.2 Belangenconflicten

Alle Bestuurders moeten alle daden, standpunten of belangen vermijden die strijdig zijn of lijken te zijn met de belangen van de vennootschap. Ze brengen onverwijld de Voorzitter op de hoogte van elke mogelijkheid dat een belangenconflict zich zou voordoen. Ze onthouden zich van elke bespreking of beslissing in de Raad van Bestuur die raakt aan hun persoonlijke, zakelijke of professionele belangen, volgens de wettelijke bepalingen die van kracht zijn.

II.1.3 Vertrouwelijkheidsplicht

Om open discussies tijdens de vergaderingen te bevorderen, zowel van de Raad van Bestuur als van de Comités, verbinden de Bestuurders er zich toe om de vertrouwelijkheid van de informatie en van de beraadslagingen te eerbiedigen, in overeenstemming met de wettelijke van kracht zijnde bepalingen.

III. Maatregelen betreffende handel met voorwetenschap en marktmanipulatie

Beroepsgeheim – inside information

Tijdens de periode dat ze actief zijn bij Accentis en na de stopzetting van deze activiteit, mogen de Betrokken Personen geen enkele informatie (die niet openbaar gemaakt is in de jaarverslagen, de halfjaarverslagen, diverse berichten), gebruiken of onthullen, evenmin als enige inlichting over de vennootschap waarvan ze kennis hebben genomen tijdens de uitoefening van hun functie.

In dit kader erkennen ze de vertrouwelijkheid van alle economische, financiële of vastgoedstudies, bestanden van klanten, computerbestanden, boekhoudgegevens, contracten, zakelijke voorstellen, tekeningen en plannen van gebouwen en uitrusting, schriftelijke of mondelinge werkinstructies die betrekking hebben op de activiteiten van de vennootschap, haar procedures en haar economische of financiële toestand.

De Betrokken Personen die het voornemen hebben om transacties uit te voeren die betrekking hebben op aandelen van de vennootschap, verbinden er zich toe om vooraf de Voorzitter van de Raad Van Bestuur, schriftelijk of via elektronische post op de hoogte te brengen. Als het gaat om een verrichting die de Voorzitter moet uitvoeren, brengt deze op basis van dezelfde regel de gedelegeerd bestuurder op de hoogte. Het bericht moet de aard van de overwogen transactie uiteenzetten, evenals de betrokken hoeveelheid en de overwogen transactiedatum.

De Voorzitter laat de Betrokken Persoon die een voorafgaand bericht stuurde, binnen de 5 werkdagen na ontvangst van dit bericht weten of er, volgens hem, redenen bestaan om te menen dat de overwogen transactie een inbreuk op huidige Code zou kunnen zijn.

De Voorzitter moet een schriftelijk spoor bewaren van alle berichten betreffende de overwogen en uitgevoerde transacties. De Betrokken Personen moeten een schriftelijke of elektronische bevestiging krijgen van de ontvangst van elk bericht.

De Betrokken Personen onthouden zich van de aankoop of verkoop van aandelen van de vennootschap tijdens een periode van twee maanden vóór de openbaarmaking van de halfjaarlijkse en jaarresultaten van de vennootschap, evenals tijdens de periode waarin ze kennis kregen van vertrouwelijke informatie die de koers van het aandeel van Accentis kan beïnvloeden.

Ruimer gezien onthouden de Betrokken Personen er zich van om, op basis van bevoorrechte informatie, voor eigen rekening of voor rekening van anderen, effecten van de vennootschap te kopen of te verkopen. Ze onthouden er zich tevens van om enige informatie die ze bezitten op basis van hun functie mee te delen aan een derde of om aan een derde, op basis van gelijkaardige informatie, de effecten van de vennootschap aan te bevelen.

Dit verbod geldt voor de primaire insiders (personen die rechtstreeks informatie kregen, omdat ze deel hebben aan het kapitaal van de vennootschap, of door de uitoefening van hun functie) en de secundaire insiders (elke persoon die, met kennis van zaken,

informatie bezit waarvan hij weet of redelijkerwijze moet weten dat deze bevoorrecht is en, rechtstreeks of onrechtstreeks, afkomstig is van een primaire insider). Alle informatie over belangrijke verrichtingen moeten, steeds, strikt vertrouwelijk blijven. Deze vertrouwelijkheidsplicht is van toepassing op elke Betrokken Persoon.

Verder houden de Bestuurders zich aan de Insider Trading Rules zoals beschikbaar gesteld op de website van de Vennootschap.

IV. De verschillende comités

IV.1 Gemeenschappelijk intern reglement voor alle Comités opgericht door de Raad van Bestuur

IV.1.1 Rol, Verantwoordelijkheden en Gezag

Algemeen geldt dat de Comités opgericht door de Raad van Bestuur een adviserende functie ten opzichte van de Raad van Bestuur hebben. Ze staan de Raad van Bestuur bij op specifieke gebieden die zij in voldoende detail behandelen, en doen aanbevelingen aan de Raad. Elke besluitvorming behoort tot de collegiale bevoegdheid van de volledige Raad van Bestuur.

De Raad van Bestuur bepaalt de taken en verantwoordelijkheden van elk Comité.

Elk Comité heeft het gezag en de plicht om de gepaste, noodzakelijke en evenredige middelen te gebruiken voor de uitoefening van zijn functies. Het legt verantwoording af aan de Raad van Bestuur over de correcte uitoefening van zijn werkzaamheden.

Na elke vergadering brengen de Comités aan de Raad van Bestuur verslag uit over hun activiteiten, conclusies en aanbevelingen.

IV.1.2 Samenstelling

Elk Comité bestaat uit 3 tot 6 Bestuurders, waarvan de meerderheid niet-uitvoerend is. Elk comité bestaat ook uit minstens één onafhankelijk bestuurder.

De Raad van Bestuur duidt de Voorzitters en de Leden van elk Comité aan. In principe herziet de Raad jaarlijks de samenstelling van alle Comités die hij oprichtte. De Raad kan de samenstelling ook herzien bij het verstrijken van het mandaat van een Bestuurder, ook al komt deze in aanmerking voor herbenoeming.

De Leden van de Comités worden aangeduid op grond van (i) hun specifieke bekwaamheden en ervaring, naast de algemene bekwaamheden die worden vereist van de Bestuurders en op grond van (ii) de eis van collectieve bekwaamheid en ervaring, voor elk Comité, die nodig zijn om zijn opdrachten uit te voeren.

De Voorzitters van de Comités nodigen, naargelang van de agenda, de Gedelegeerd Bestuurder of een derde uit om de vergaderingen van de Comités deels of volledig bij te wonen.

IV.1.3 Voorzitterschap

Het behoort tot de taak van de Voorzitter van elk Comité om, met de steun van de Voorzitter van de Raad van Bestuur, en, wanneer dit aangewezen is, van de Gedelegeerd Bestuurder, ervoor te zorgen dat het Comité (i) zijn rol en

verantwoordelijkheden goed begrijpt, (ii) over de nodige informatie en interne en externe steunen beschikt om zijn taken naar behoren te vervullen en (iii) zijn functies uitoefent overeenkomstig de huidige Gemeenschappelijke Regels en het eigen Reglement van elk Comité waar hij deel van uitmaakt.

IV.2 Intern reglement van het Auditcomité

De hiervoor opgesomde Gemeenschappelijke Regels die van toepassing zijn op alle Comités, opgericht door de Raad van Bestuur, zijn ook volledig van toepassing op het Auditcomité, onder voorbehoud van volgende nadere bepalingen.

Opdrachten

Het Auditcomité is een Comité dat binnen de Raad van Bestuur wordt opgericht. Het Auditcomité heeft de taak om de Raad van Bestuur bij te staan in zijn functie van toezicht, met name op volgende gebieden :

- de financiële informatie die bestemd is voor de Aandeelhouders en voor derden;
- de kwaliteit van het intern controlesysteem ;
- de relaties met de statutaire auditors. Daartoe heeft het Auditcomité onbeperkt toegang tot alle informatie en het personeel van de vennootschap. Het beschikt tevens over alle middelen die het noodzakelijk acht om zijn opdracht te vervullen.

Samenstelling van het Auditcomité

Het Auditcomité bestaat uit minstens drie Bestuurders.

Vergaderingen

Het Auditcomité komt minstens twee keer per jaar samen, op uitnodiging van zijn Voorzitter. Het is geldig samengesteld als de meerderheid van zijn Leden aanwezig of vertegenwoordigd is.

De Voorzitter kan, naargelang van de punten op de agenda, een uitnodiging richten aan:

- de gedelegeerd bestuurder en, samen met hem, elk Lid van de Algemene Directie,
- de statutaire auditors, die zijn natuurlijke gesprekspartners zijn en door het Auditcomité worden ontvangen op hun verzoek.

Twee vergaderingen worden hoofdzakelijk besteed aan de halfjaarlijkse en jaarlijkse financiële staten. De statutaire auditors worden op deze vergaderingen uitgenodigd om verslag uit te brengen over het resultaat van hun werkzaamheden.

De Voorzitter van het Auditcomité of twee van zijn Leden kunnen een vergadering beleggen telkens zij dit wenselijk achten. Het Auditcomité kan de statutaire auditors of andere deskundigen belasten met welbepaalde werkzaamheden en vragen om daar verslag over uit te brengen.

De aanbevelingen worden gedaan bij gewone meerderheid van de aanwezige Leden.

Verslag

De Voorzitter van het Auditcomité stelt het jaarverslag van het Auditcomité voor aan de Leden van de Raad van Bestuur en brengt verslag uit over de wijze waarop het Comité zich van zijn taak kweet.

IV.3 Reglement van het Bezoldigings- en Remunératiecomité

De hiervoor opgesomde Gemeenschappelijke Regels die van toepassing zijn op alle Comités, opgericht door de Raad van Bestuur van Accentis, zijn ook volledig van toepassing op het Bezoldigings- en Remunératiecomité, onder voorbehoud van volgende nadere bepalingen.

Opdrachten

Het Bezoldigings- en Remunératiecomité is een Comité dat opgericht is binnen de Raad van Bestuur. De opdrachten van het Bezoldigings- en Remunératiecomité bestaan uit het formuleren van voorstellen aan de Raad van Bestuur over volgende punten :

- Inzake de Bezoldiging
 - de elementen van de bezoldiging (tantièmes, zitpenningen, andere) van de Bestuurders en hun verdeling;
 - het bezoldigingsbeleid;
 - de toepassing van de principes van goed bestuur op het gebied van bezoldigingen.

- Inzake de Benoeming
 - de principes en criteria (onafhankelijkheid, bevoegdheid en bekwaamheden) die gelden voor de selectie en de benoeming van de Bestuurders en de eventuele aanbevelingen voor wijzigingen in de Raad van Bestuur ;
 - de benoeming of herverkiezing van Bestuurders;
 - de evolutie van het management.

- Inzake andere verantwoordelijkheden
 - de informatie die bekendgemaakt worden in het Jaarverslag over de bezoldiging van de Bestuurders over de procedures die gelden voor hun benoeming en bezoldiging en over de activiteiten van het Bezoldigings- en Benoemingscomité.
Het brengt verslag uit aan de eerstvolgende Raad van Bestuur over zijn werkzaamheden en vergaderingen.

Samenstelling van het Bezoldigings- en Benoemingscomité

Het Bezoldigings- en Benoemingscomité bestaat uit minstens drie Bestuurders.

Vergaderingen

Het Bezoldigings- en Benoemingscomité komt minstens één keer per jaar samen op uitnodiging van zijn Voorzitter, ten laatste op de dag van de Raad die de rekeningen

over het boekjaar goedkeurt. Het is geldig samengesteld als de meerderheid van zijn Leden aanwezig of vertegenwoordigd is.

De Voorzitter van het Bezoldigings- en Benoemingscomité of twee van zijn Leden kunnen een vergadering beleggen, telkens zij dit wenselijk achten. De aanbevelingen worden beslist bij gewone meerderheid van de aanwezige Leden. De Voorzitter heeft echter een dubbel stemrecht, bij gelijkheid van stemmen.

V. Het Uitvoerend Management

Het Uitvoerend Management bestaat - naast de gedelegeerd bestuurder – uit de bestuurders van Accentis N.V. die taken van dagelijkse leiding en management voor de vennootschap en/of haar dochters waarnemen, zelfs indien deze taken geen volle dagtaak in beslag nemen.

A. De Gedelegeerd Bestuurder

Verantwoordelijkheden

- De Gedelegeerd Bestuurder verpersoonlijkt hij de waarden van Accentis, die hij duidelijk overbrengt. Zo zet hij de toon en inspireert hij, door zijn eigen houding, het gedrag van de kaderleden en van elk Lid van Accentis ;
- is hij de belangrijkste woordvoerder van Accentis ten opzichte van de buitenwereld ;
- bestudeert en omlijnt hij voorstellen en strategische keuzes die hij voorlegt aan de Raad van Bestuur en die kunnen bijdragen tot de ontwikkeling van Accentis ; hij voert de beslissingen van de Raad van Bestuur uit ;
- Hij draagt actief bij tot de uitoefening door de Raad van Bestuur en de Voorzitter van hun verantwoordelijkheden. Met dit doel :
- handhaaft hij een voortdurende wisselwerking en dialoog met de Raad van Bestuur, in een klimaat van respect, vertrouwen en openheid ;
- legt hij de Raad van Bestuur of zijn Comités voorstellen voor waarvoor hij de eindverantwoordelijkheid draagt, in de aangelegenheden die aan hen zijn voorbehouden ;
- verschaft hij de Raad van Bestuur de nuttige informatie om zijn bevoegdheden goed te kunnen uitoefenen, brengt hij de Raad geregeld op de hoogte van de belangrijkste initiatieven en beslissingen;
- heeft hij regelmatige contacten met de Voorzitter die hij steeds betreft bij de strategische initiatieven en bij elk belangrijk project. Hij bestudeert samen met hem elke kwestie, en specifiek dossiers die op de agenda van de vergaderingen van de Raad van Bestuur moeten komen.
- Hij staat in voor het dagelijks beheer van de vennootschap en van de dochtermaatschappijen van de Groep en oefent alle andere volmachten uit die de Raad van Bestuur beslist hem toe te vertrouwen.

Gezag

Onverminderd de bevoegdheden die hem eigen zijn, verleent de Raad van Bestuur de Gedelegeerd Bestuurder het nodige en toereikende gezag om zijn volmachten goed uit te oefenen. De Gedelegeerd Bestuurder brengt aan de Raad van Bestuur verslag uit over de wijze waarop hij zich van deze taak kwijt.

Het gezag van de Gedelegeerd Bestuurder vloeit tegelijk voort uit zijn formeel gezag en uit zijn persoonlijke invloed.

Benoeming

De Raad van Bestuur kiest de Gedelegeerd Bestuurder uit zijn Leden, en steunt hierbij op een aanbeveling van het Bezoldigings-en Benoemingscomité.

Bezoldiging en beoordeling van de prestatie

De Raad van Bestuur beslist over de bezoldiging van de Gedelegeerd Bestuurder op basis van de aanbevelingen van het Bezoldigings- en Benoemingscomité. De Voorzitter van het Bezoldigings- en Benoemingscomité doet de Raad van Bestuur voorstellen die worden opgemaakt in overeenstemming met het bezoldigingsbeleid.

B. Het Uitvoerend Management

Verantwoordelijkheden

Instaan voor het onderzoek, de bepaling en de voorbereiding, onder leiding van de Gedelegeerd Bestuurder, van de strategische voorstellen en opties die kunnen bijdragen tot de ontwikkeling van Accentis. Deze verantwoordelijkheid omvat met name volgende aspecten :

- strategische planning : analyse van de strategieën, de activiteitenplannen en de budgetten; opmaak van het plan en de budgetten om ze voor te stellen aan, te doen bespreken en goedkeuren door de Raad van Bestuur ;
- structuur : organisatie van de activiteiten van de vennootschap, die aansluiten op de strategie en aanbevelingen doen voor wijzigingen wanneer dit nodig blijkt ;
- externe groei : aanbevelingen doen aan de Raad van Bestuur in verband met het aangaan, herzien of beëindigen van enig(e) samenwerkingsverband, (af)splitsing of fusie, investering, aankoop of overdracht die een verbintenis van de Groep inhoudt;
- voorstellen uitwerken in verband met de beleidslijnen die ter goedkeuring aan de Raad van Bestuur dienen voorgelegd worden, en deze beleidslijnen uitvoeren ; deze beleidslijnen bestrijken, zonder volledig te zijn :
- het financieel beheer : financiële strategie ;
- het risicobeheer : het beleid inzake de risicohoudende ontwikkeling van vastgoedprojecten ;

- elke andere aangelegenheid waarvoor volgens de Raad van Bestuur of de Gedelegeerd Bestuurder de Raad van Bestuur een beleid zou dienen uit te stippelen.
- door leiding, advies en steun te verlenen aan de verschillende dochtermaatschappijen en departementen van de vennootschap, binnen het wettelijk en regelgevend kader waarin elke dochtermaatschappij van Accentis handelt;
- beheren en organiseren van de ondersteunende functies binnen de vennootschap, met betrekking tot de gebieden zoals de human resources, de juridische, fiscale, boekhoudkundige en financiële kwesties.

C. Bezoldigingsbeleid

De bezoldiging van de Leden van het Uitvoerend Management wordt bepaald door de Raad van Bestuur, op basis van de aanbevelingen van het Bezoldigings- en Benoemingscomité. De bezoldiging van de Leden van het Uitvoerend Management is bedoeld om :

- het de vennootschap blijvend mogelijk te maken om, rekening houdend met het concurrentiekader waarin ze handelt, bedrijfsleiders van hoog niveau met een hoog potentieel aan te trekken, te motiveren en aan zich te binden ;
- de verwezenlijking van ambitieuze prestatiedoelstellingen aan te moedigen, opdat de belangen van de bedrijfsleiders en van de Aandeelhouders met elkaar zouden overeenstemmen op lange, middellange en korte termijn ;
- zowel de relevante individuele bijdragen als de collectieve goede prestaties te stimuleren, erkennen en belonen.

VI. Aandeelhouders- en controlestructuur van de vennootschap

VI.1 Structuur van het aandeelhouderschap en van de controle van de vennootschap

Structuur van het Aandeelhouderschap en van de controle van de vennootschap, evenals elke kruisparticipatie van meer dan 5 % van de aandelen of van de stemrechten, voor zover de vennootschap er kennis van heeft en informatie dienaangaande kreeg.

Het aantal aandelen en de structuur van het aandeelhouderschap wordt bekendgemaakt op de website van de vennootschap.

VI.2 Dialoog met de Aandeelhouders

Met het oog op snelle communicatie en de gelijke behandeling van de Aandeelhouders, maakt Accentis alle informatie die van belang kan zijn voor de Aandeelhouders of voor de « Stakeholders », zoals de agenda, de notulen van de Algemene Vergaderingen van Aandeelhouders, de halfjaarlijkse en de jaarresultaten, de Statuten, het Corporate Governance Charter en het Jaarverslag, openbaar op haar website. Bepaalde informatie worden ook in de pers bekendgemaakt.

VI.3 De Algemene Vergaderingen

De vennootschap spoort haar Aandeelhouders aan om gebruik te maken van hun stemrechten en om de Algemene Vergaderingen van Aandeelhouders bij te wonen, telkens dit opportuun en mogelijk is.

de Raad van Bestuur van 7 juli 2010