

# **Reglement voor de Raad van Commissarissen van HeadFirst Source Group N.V.**

Vastgesteld door de raad van commissarissen

## Artikel 1 - Algemene taak

- 1.1 De raad van commissarissen heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de Directie en op de algemene gang van zaken in de Vennootschap, van de met haar verbonden onderneming en van de ondernemingen, die door tot de groep behorende vennootschappen in stand worden gehouden. Het toezicht van de raad van commissarissen op de Directie omvat onder andere de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen.
- 1.2 De raad van commissarissen staat de Directie met raad terzijde. Bij de vervulling van hun taak richten de commissarissen zich naar het belang van de Vennootschap, van de met haar verbonden onderneming en van de ondernemingen, die door tot de groep behorende vennootschappen in stand worden gehouden.
- 1.3 De raad van commissarissen legt verantwoording af aan de algemene vergadering van aandeelhouders over de corporate governance structuur en de naleving van de Nederlandse Corporate Governance Code d.d. 18 december 2016 (hierna: de "code").
- 1.4 De raad van commissarissen heeft dit reglement vastgesteld op grond van het bepaalde in de statuten van de Vennootschap.

## Artikel 2 - Samenstelling en functioneren

- 2.1 Commissarissen vervullen hun taak zonder mandaat van degenen, die hen hebben voorgedragen en onafhankelijk van bij de Vennootschap betrokken deelbelangen.
- 2.2 De raad van commissarissen stelt een profiel op met betrekking tot zijn eigen grootte en samenstelling. Het profiel wordt door de raad van commissarissen periodiek geëvalueerd. Er wordt naar gestreefd dat in de raad van commissarissen met name deskundigheid vertegenwoordigd is op het gebied van marketing en financiën.
- 2.3 Het streven is dat een meerderheid van de commissarissen, waaronder de voorzitter, onafhankelijk is zoals bedoeld in de code.
- 2.4 Minimaal één lid van de raad van commissarissen is een zogenoemde financieel expert, hetgeen inhoudt dat deze persoon relevante kennis en ervaring heeft opgedaan op financieel administratief/accounting terrein bij beursgenoteerde vennootschappen of bij andere grote rechtspersonen.
- 2.5 Alvorens het commissariaat te aanvaarden overweegt betrokkene of hij gezien zijn andere werkzaamheden voldoende tijd beschikbaar heeft om zijn taak als commissaris bij de Vennootschap naar behoren te vervullen.
- 2.6 Alle commissarissen volgen na benoeming een introductieprogramma en opleidings- of trainingsprogramma.
- 2.7 Het aantal commissariaten van één persoon bij de Vennootschap is zodanig beperkt dat een goede taakvervulling is gewaarborgd en bedraagt niet meer dan vijf bij andere Nederlandse beursgenoteerde vennootschappen, waarbij het voorzitterschap van een raad van commissarissen dubbel telt.
- 2.8 Het tussentijds aftreden van een commissaris kan geboden zijn bij onvoldoende functioneren, onverenigbaarheid van belangen of anderszins. De voorzitter van de raad van commissarissen heeft hierbij een sturende rol.
- 2.9 De voorzitter van de raad van commissarissen ziet er op toe dat:
  - a. de commissarissen hun introductie- en opleidings- of trainingsprogramma volgen;
  - b. de commissarissen tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
  - c. voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de raad van commissarissen;
  - d. eventuele commissies van de raad van commissarissen naar behoren functioneren;

- e. de leden van de Directie en de commissarissen ten minste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
  - f. de raad van commissarissen een vice-voorzitter kiest;
  - g. de contacten van de raad van commissarissen met de Directie en, voor zover van toepassing, de (centrale) ondernemingsraad naar behoren verlopen.
- 2.10 De voorzitter van de raad van commissarissen is geen voormalig bestuurder van de Vennootschap

### **Artikel 3 - Contacten, informatievoorziening**

- 3.1 De voorzitter coördineert de contacten tussen de raad van commissarissen en de Directie. Hij houdt regelmatig contact met de (voorzitter van) de Directie.
- 3.2 De Directie draagt er zorg voor dat de raad van commissarissen over voldoende en tijdige informatie zal beschikken om zijn taken naar behoren te kunnen vervullen.

### **Artikel 4 - Vergaderingen en besluitvorming**

- 4.1 De raad van commissarissen vergadert in de regel 4 keer per jaar en voorts zo dikwijls tenminste twee leden van de raad van commissarissen of de Directie daartoe verzoeken onder opgave van de te behandelen onderwerpen.
- 4.2 De voorzitter leidt de vergaderingen van de raad van commissarissen en zorgt voor het goed functioneren van de raad van commissarissen.
- 4.3 De vergaderingen van de raad van commissarissen worden, tenzij de raad van commissarissen of de voorzitter van de raad van commissarissen anders bepaalt, door de leden van de Directie bijgewoond. De vergaderingen worden voorgezeten door de voorzitter van de raad van commissarissen of bij diens verhindering of ontstentenis door de vice-voorzitter. Bij afwezigheid van de voorzitter en de vice-voorzitter in een vergadering wijst de vergadering zelf een voorzitter aan.
- 4.4 Een lid van de raad van commissarissen kan zich ter vergadering doen vertegenwoordigen door een schriftelijk gemachtigd medelid.  
Een commissaris kan voor niet meer dan één medecommissaris als gevolmachtigde optreden.
- 4.5 De raad van commissarissen kan in een vergadering alleen geldig besluiten nemen indien de meerderheid van de commissarissen ter vergadering aanwezig of vertegenwoordigd is.
- 4.6 De raad van commissarissen besluit bij volstrekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen. In geval de stemmen staken wordt de behandeling van het onderwerp opgeschort tot de eerstvolgende vergadering.
- 4.7 Van het behandelde in de vergadering van de raad van commissarissen worden door de secretaris van de raad van commissarissen notulen gehouden welke in dezelfde of in de eerstvolgende vergadering worden vastgesteld en ten blijke daarvan door de voorzitter en de secretaris worden ondertekend.
- 4.8 De raad van commissarissen kan ook buiten vergadering besluiten nemen, mits het desbetreffende voorstel aan alle commissarissen is voorgelegd en mits geen hunner zich tegen deze wijze van besluitvorming heeft verzet. Van een aldus genomen besluit wordt onder bijvoeging van de ingekomen antwoorden door de secretaris een relaas opgemaakt dat door de voorzitter en de secretaris wordt ondertekend.

### **Artikel 5 - Tegenstrijdige Belangen**

- 5.1 Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van commissarissen spelen, die van materiële betekenis zijn voor de Vennootschap en/of voor de betreffende commissarissen, behoeven de goedkeuring van de raad van commissarissen.  
De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor de besluitvorming over de omgang met

tegenstrijdige belangen bij leden van de Directie, commissarissen, grootaandeelhouders en de externe accountant in relatie tot de Vennootschap.

- 5.2 Een commissaris meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang dat van materiële betekenis is voor de Vennootschap en/of voor de betreffende commissaris terstond aan de voorzitter van de raad van commissarissen en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad.
- 5.3 Indien de voorzitter van de raad van commissarissen een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft dat van materiële betekenis is voor de Vennootschap en/of voor zichzelf, meldt hij dit terstond aan de vice-voorzitter van de raad van commissarissen en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. Aan de beoordeling van de raad van commissarissen of sprake is van een tegenstrijdig belang neemt de betreffende commissaris niet deel.
- 5.4 Een commissaris neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij deze commissaris een tegenstrijdig belang heeft.
- 5.5 Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van commissarissen spelen worden onder in de branche gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van commissarissen spelen die van materiële betekenis zijn voor de Vennootschap en/of voor de betreffende commissarissen behoeven goedkeuring van de raad van commissarissen.
- 5.6 Alle transacties tussen de Vennootschap en natuurlijke of rechtspersonen die ten minste tien procent van de aandelen in de Vennootschap houden, worden onder in de branche gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten tot het aangaan van transacties met deze personen die van materiële betekenis zijn voor de Vennootschap en/of voor deze personen behoeven goedkeuring van de raad van commissarissen.

## Artikel 6 - Bijzondere vergaderingen

- 6.1 Eén maal per jaar bespreekt de raad van commissarissen buiten aanwezigheid van de Directie zijn eigen functioneren, de relatie tot de Directie en de samenstelling en beoordeling van de Directie, waaronder opvolgings- en beloningskwesties. Deze bespreking zal plaatsvinden voor aanvang van een reguliere vergadering van de raad van commissarissen.
- 6.2 In de vergadering van de raad van commissarissen, waarin de vaststelling van de jaarrekening aan de orde is, wordt de externe accountant door de raad van commissarissen gehoord.
- 6.3 De raad van commissarissen bespreekt tenminste één maal per jaar de strategie en de risico's, verbonden aan de onderneming alsmede de uitkomsten van de beoordeling door de Directie van de opzet van interne beheersingssystemen. Van het houden van de bespreking wordt melding gemaakt in het verslag van de raad van commissarissen en in het jaarverslag.

## Artikel 7 - Omgang Directie

- 7.1 De raad van commissarissen stelt een reglement vast waarin regels worden gesteld ten aanzien van het bezit van en transacties in effecten door leden van de Directie anders dan die uitgegeven door de Vennootschap.
- 7.2 De raad van commissarissen stelt aan het einde van het boekjaar een remuneratierapport samen. Dit rapport bevat een verslag van de wijze waarop het bezoldigingsbeleid in het afgelopen boekjaar in de praktijk is gebracht, en bevat tevens een overzicht van het bezoldigingsbeleid dat het komende boekjaar en de daaropvolgende jaren door de raad wordt voorzien.

## Artikel 8 – Bezoldiging

- 8.1 Het honorarium van de leden van de raad van commissarissen wordt vastgesteld door de algemene vergadering en is niet winstafhankelijk.
- 8.2 Aan een commissaris worden geen aandelen en/of rechten op aandelen van Vennootschap bij wijze van bezoldiging toegekend. Het eventuele aandelenbezit van een commissaris in de Vennootschap waarvan hij commissaris is, is ter belegging op de lange termijn.
- 8.3 De raad van commissarissen stelt een reglement vast waarin regels worden gesteld ten aanzien van het bezit van en transacties in effecten door commissarissen anders dan die uitgegeven door de Vennootschap.
- 8.4 Een commissaris meldt veranderingen in zijn bezit aan effecten die betrekking hebben op Nederlandse beursgenoteerde vennootschappen periodiek, doch ten minste één maal per kwartaal, bij de compliance officer, of, indien de Vennootschap geen compliance officer heeft aangesteld, bij de voorzitter van de raad van commissarissen, tenzij een commissaris uitsluitend belegt in beursgenoteerde beleggingsfondsen of het vrije beheer van zijn effectenportefeuille door middel van een schriftelijke overeenkomst van lastgeving heeft overgedragen aan een onafhankelijke derde.
- 8.5 De Vennootschap verstrekt uitsluitend aan commissarissen persoonlijke leningen, garanties en dergelijk, indien dit in de normale uitoefening van het bedrijf geschiedt en is goedgekeurd door de raad van commissarissen. Leningen worden niet kwijtgescholden.

## Artikel 9 - Informatieverschaffing/ logistiek algemene vergadering van aandeelhouders

- 9.1 De raad van commissarissen zal, tezamen met de Directie alle aandeelhouders en andere partijen op de financiële markt gelijkelijk en gelijktijdig informeren over aangelegenheden die invloed kunnen hebben op de koers van het aandeel.
- 9.2 De raad van commissarissen verschaft de algemene vergadering alle relevante informatie die zij behoeft voor de uitoefening van haar bevoegdheden.
- 9.3 Indien de wet of de statuten van de Vennootschap een goedkeuringsrecht aan de algemene vergadering verleent of de Directie dan wel de raad van commissarissen een delegatie van bevoegdheden vraagt, lichten de Directie en de raad van commissarissen de algemene vergadering van aandeelhouders door middel van een "aandeelhouderscirculaire" in over alle feiten en omstandigheden die relevant zijn voor de te verlenen goedkeuring/ delegatie/ machtiging.

## Artikel 10 - Financiële verslaggeving

- 10.1 De raad van commissarissen houdt toezicht op de instelling en handhaving van, door de Directie ingestelde, interne procedures die ervoor zorgen dat alle belangrijke financiële informatie bij de Directie bekend is, zodat de tijdigheid, volledigheid en juistheid van de externe financiële verslaggeving worden gewaarborgd.

## Artikel 11 - Rol, benoeming, beloning en beoordeling van het functioneren van de externe accountant

- 11.1 De raad van commissarissen doet een voordracht aan de algemene vergadering met betrekking tot de benoeming van de externe accountant.
- 11.2 De bezoldiging van en de opdrachtverlening tot het uitvoeren van niet-controle werkzaamheden door de externe accountant wordt goedgekeurd door de raad van commissarissen na overleg met de Directie.

11.3 De Directie rapporteert jaarlijks aan de raad van commissarissen over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid. Mede op grond hiervan bepaalt de raad van commissarissen zijn voordracht aan de algemene vergadering tot benoeming van een externe accountant.