

## Verantwoording Corporate Governance Oost NL 2020

### Algemeen

De Nederlandse corporate governance code (hierna: de Code) richt zich op de governance van beursgenoteerde vennootschappen en geeft een richtsnoer voor effectieve samenwerking en bestuur. Governance gaat over besturen en beheersen, over verantwoordelijkheid en zeggenschap en over toezicht en verantwoording. Het doel van de Code is het met of in relatie tot wet- en regelgeving bewerkstelligen van een deugdelijk en transparant stelsel van checks and balances binnen Nederlandse beursgenoteerde vennootschappen en het daartoe reguleren van de verhoudingen tussen het bestuur, de raad van commissarissen en de algemene vergadering/aandeelhouders. Naleving van de Code draagt bij aan het vertrouwen in goed en verantwoord bestuur van vennootschappen en hun inbedding in de maatschappij.

De Code is voor het eerst vastgesteld in 2003 en voor het laatst gewijzigd in 2016. De in 2016 herziene Code is in werking getreden vanaf het boekjaar 2017.

### Toepasselijkheid

De Code is in principe alleen van toepassing op beursgenoteerde vennootschappen. Oost NL heeft publieke aandeelhouders, waaronder de Staat der Nederlanden (uitgevoerd door het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat). In de Nota Deelnemingenbeleid Rijksoverheid 2013 wordt een integraal beeld geschetst van het beleid van de Staat als aandeelhouder bij haar deelnemingen. Onder andere verwacht de Staat als aandeelhouder dat de staatsdeelnemingen de Code waar relevant toepassen.

### Inhoud van de Code

De Code bevat principes en best practice bepalingen die de verhouding reguleren tussen het bestuur, de raad van commissarissen en de algemene vergadering/aandeelhouders. De principes en bepalingen zijn gericht op de invulling van verantwoordelijkheden voor lange termijn waardecreatie, beheersing van risico's, effectief bestuur en toezicht, beloningen en de relatie met (de algemene vergadering van) aandeelhouders en stakeholders. De principes kunnen worden opgevat als breed gedragen algemene opvattingen over goede corporate governance. De principes zijn uitgewerkt in best practice bepalingen. Deze bepalingen bevatten normen voor het gedrag van bestuurders, commissarissen en aandeelhouders. Zij geven de 'best practice' weer en zijn een invulling van de algemene beginselen van goede corporate governance. Vennootschappen kunnen hiervan gemotiveerd afwijken. De voorwaarden voor afwijking worden hierna onder 'Naleving van de Code' toegelicht. De verhouding tussen de vennootschap en haar werknemers (-vertegenwoordigers) is bij wet geregeld. In de Code komt deze verhouding aan bod in bepalingen die betrekking hebben op cultuur en de contacten tussen de raad van commissarissen en het medezeggenschapsorgaan.

### Uitgangspunten

De Code berust op het uitgangspunt dat de vennootschap een lange termijn samenwerkingsverband is van diverse bij de vennootschap betrokken stakeholders. Stakeholders zijn groepen en individuen die direct of indirect het bereiken van de doelstellingen van de vennootschap beïnvloeden of er door worden beïnvloed: werknemers, aandeelhouders en andere kapitaalverschaffers, toeleveranciers, afnemers en andere belanghebbenden. Het bestuur en de raad van commissarissen hebben een verantwoordelijkheid voor de afweging van deze belangen en zijn doorgaans gericht op de continuïteit van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming. Daarbij streeft de vennootschap naar het creëren van waarde op de lange termijn. Stakeholders moeten erop kunnen vertrouwen dat hun belangen op zorgvuldige wijze worden meegewogen, omdat dit een voorwaarde is voor hen om binnen en met de vennootschap samen te werken. Goed ondernemerschap en goed toezicht zijn

essentiële voorwaarden voor stakeholders voor het vertrouwen in het bestuur en het toezicht. Daaronder zijn begrepen integer en transparant handelen door het bestuur en het afleggen van verantwoording over het toezicht door de raad van commissarissen. Bepalend voor de werking van de Code is niet de mate waarin deze naar de letter wordt nageleefd, maar de mate waarin de intenties van de Code leidend zijn voor het doen en laten van alle betrokkenen.

### Verhouding met wetgeving

De Code is door zelfregulering tot stand gekomen. Hij is van en voor de partijen die door de Code worden geadresseerd. Zelfregulering houdt in dat men zonder tussenkomst van de overheid zelf regels opstelt waar men zich aan verbindt, door deze uit te voeren, te handhaven en actueel te houden. Het vormt een aanvulling op overheidsregulering. De Code moet bezien worden in samenhang met (nationale en Europese) wetgeving en jurisprudentie op het terrein van corporate governance. De toegevoegde waarde van de Code, als instrument van zelfregulering, is dat de Code zich meer richt op het gedrag van bestuurders, commissarissen en aandeelhouders. Bij de aanpassing van de Code is uitgegaan van de geldende wetgeving en jurisprudentie over de externe en interne verhoudingen van vennootschappen en is rekening gehouden met de relevante ontwikkelingen op het terrein van corporate governance. Bij de formulering van de principes en best practice bepalingen is overlap met wetgeving zoveel mogelijk voorkomen. Ter wille van de leesbaarheid en de onderlinge samenhang van de Code, is een zekere overlap tussen wetgeving en de Code onvermijdelijk. Ook omdat de Code een aanvulling kan zijn op wat wettelijk is voorgeschreven.

### Naleving van de Code

Het bestuur en de raad van commissarissen zijn verantwoordelijk voor de corporate governance van de vennootschap en voor de naleving van de Code. Naleving van de Code is gebaseerd op het 'pas toe of leg uit'-principe. Anders dan wetgeving biedt de Code flexibiliteit, omdat deze ruimte biedt om af te wijken van de principes en best practice bepalingen. Het bestuur en de raad van commissarissen leggen aan de algemene vergadering verantwoording af over de naleving van de Code en voorzien eventuele afwijkingen van de principes en best practice bepalingen van een inhoudelijke en inzichtelijke uitleg.

De hoofdlijnen van de corporate governance van de vennootschap worden elk jaar, mede aan de hand van de principes die in deze Code zijn genoemd, in een afzonderlijk hoofdstuk in het bestuursverslag uiteengezet of op de website van de vennootschap geplaatst. Daar geeft de vennootschap uitdrukkelijk aan in hoeverre zij de in deze Code opgenomen principes en best practice bepalingen opvolgt en zo niet, waarom en in hoeverre zij daarvan afwijkt.

Van belang is dat de uitleg bij afwijking in ieder geval de volgende elementen bevat:

- i. de wijze waarop de vennootschap is afgeweken van het principe of de best practice bepaling;
- ii. de redenen voor afwijking;
- iii. indien de afwijking tijdelijk is en langer dan één boekjaar duurt, wordt aangegeven wanneer de vennootschap voornemens is het principe of de best practice bepaling weer na te leven; en
- iv. in voorkomend geval, een beschrijving van de alternatieve maatregel die is genomen en een uiteenzetting hoe die maatregel de doelstelling van het principe respectievelijk de best practice bepaling bereikt, of een verduidelijking hoe de maatregel bijdraagt tot een goede corporate governance van de vennootschap.

Zowel aandeelhouders als het bestuur en de raad van commissarissen dienen open te staan om met elkaar in gesprek te gaan over de reden waarom een principe of best practice bepaling niet is toegepast. Het is aan de aandeelhouders om het bestuur en de raad van commissarissen over de naleving van de Code ter verantwoording te roepen. Uitgangspunt hierbij is de erkenning dat corporate governance een kwestie van maatwerk is en dat afwijkingen gerechtvaardigd kunnen zijn. Vennootschappen en aandeelhouders hebben een gedeelde verantwoordelijkheid om zelfregulering volgens het 'pas toe of leg uit'-principe goed te laten werken zodat het een effectief alternatief kan vormen voor wetgeving.

### Oost NL

Oost NL is een naamloze vennootschap waarop het verlicht structuurregime van toepassing is. Oost NL kent een bestuur en een raad van commissarissen. Oost NL past de principes en best practices van de Code toe voor zover deze van toepassing zijn op een organisatie van haar omvang en inrichting. Dit document zet de naleving en uitwerking van de Code bij Oost NL uiteen. Daarbij wordt bij elke best practice-bepaling aangegeven hoe Oost NL er aan voldoet of gemotiveerd uiteengezet waarom Oost NL er van afwijkt. Elke afwijking van de Code zal door Oost NL worden gepubliceerd op haar website door middel van dit document. In het jaarverslag zal worden verwezen naar dit document dat op de website van Oost NL wordt gepubliceerd.

De Code verlangt van Oost NL publicatie op de website van diverse documenten. Oost NL heeft als gevolg daarvan op haar website de volgende documenten opgenomen:

- het onderhavige Verantwoordingsdocument Corporate Governance
- Gedragscode Integriteit
- Profielschets Raad van Commissarissen
- Reglement Raad van Commissarissen
- Reglement Audit- en Risicocommissie
- Reglement Remuneratie- Selectie- en Benoemingscommissie
- Rooster van aftreden van de Raad van Commissarissen
- Klokkenluidersregeling

Deze 'Verantwoording Corporate Governance 2020' is vastgesteld door het bestuur van Oost NL op 25 maart 2021 na goedkeuring door de Raad van Commissarissen op 25 maart 2021.

Principe / Best Practice-bepaling (BP)	Toepassing Oost NL
<b>HOOFDSTUK 1. LANGE TERMIJN WAARDECREATIE</b>	
<p><b>Principe 1.1 Lange termijn waardecreatie</b>  Het bestuur is verantwoordelijk voor de continuïteit van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming. Het bestuur richt zich op de lange termijn waardecreatie van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van de stakeholders. De raad van commissarissen houdt toezicht op het bestuur terzake.</p>	<p>Oost NL voldoet niet aan dit principe en bijbehorende best practice bepalingen omdat het bestuur zich niet richt op lange termijn waardecreatie maar op de continuïteit van Oost NL als regionale ontwikkelingsmaatschappij, zodat de door Oost NL ontplooidde activiteiten op de lange termijn uitgevoerd kunnen blijven worden. De specifieke opdracht van de aandeelhouders van Oost NL is dat Oost NL zich niet richt op lange termijn financiële waardecreatie, maar op lange termijn <i>maatschappelijke</i> waardecreatie in haar werkgebied, te weten duurzame versterking van de economische structuur in Oost-Nederland. Bij de hieronder genoemde best practices wordt voor Oost NL ingegaan op continuïteit en/of maatschappelijke waardecreatie.</p>
<p><b>BP 1.1.1 Strategie voor lange termijn waardecreatie</b>  Het bestuur ontwikkelt een visie op lange termijn waardecreatie van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en formuleert een daarbij passende strategie. Afhankelijk van de marktdynamiek kunnen korte termijn aanpassingen van de strategie nodig zijn. Bij het vormgeven van de strategie wordt in ieder geval aandacht besteed aan:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. de implementatie en haalbaarheid van de strategie;</li> <li>ii. het door de vennootschap gevolgde bedrijfsmodel en de markt waarin de vennootschap en de met haar verbonden onderneming opereren;</li> <li>iii. kansen en risico's voor de vennootschap;</li> <li>iv. de operationele en financiële doelen van de vennootschap en de invloed ervan op de toekomstige positie in relevante markten;</li> <li>v. de belangen van de stakeholders; en</li> <li>vi. andere voor de vennootschap en de met haar verbonden onderneming relevante aspecten van ondernemen, zoals milieu, sociale en personeelsaangelegenheden, de keten waarin de onderneming opereert,</li> </ol>	<p>Oost NL werkt met meerjarenplannen die een periode van 4 jaren bestrijken. In deze meerjarenplannen is de strategie van Oost NL omschreven ten aanzien van de visie van het bestuur op lange termijn maatschappelijke waardecreatie. Daarnaast volgt de strategie van Oost NL uit de beleidsdocumenten van haar publieke aandeelhouders.</p> <p>Passend bij het publieke karakter van Oost NL is er aandacht voor de risico's die de continuïteit en duurzaamheid van Oost NL over de lange termijn kunnen bedreigen.</p> <p>Oost NL inventariseert periodiek de kansen, analyseert de risico's en bepaalt risico's die het bereid is om te nemen ter realisatie van in de strategie geformuleerde doelstellingen. Oost NL neemt hierin de belangen van alle stakeholders mee. Oost NL stelt vast welke beheermaatregelen worden opgesteld en uitgevoerd om de risico's te beheersen. Aspecten die hierbij een rol spelen zijn continuïteit, reputatie, integriteit, compliance, duurzaamheid, financiële verslaggeving, financiering, operationele activiteiten en maatschappelijke waardecreatie.</p>

<p>eerbiediging van mensenrechten en bestrijding van corruptie en omkoping.</p>	<p>De interne risicobeheersings- en controlesystemen zijn zodanig ontworpen en geïmplementeerd dat deze de beoogde lange termijn continuïteit bewaken. De interne procedures, risicobeheersings- en controlesystemen worden continu aangepast aan interne en externe ontwikkelingen.</p>
<p><b>BP 1.1.2 Betrokkenheid raad van commissarissen</b>  Het bestuur betreft de raad van commissarissen tijdig bij het formuleren van de strategie ter realisatie van lange termijn waardecreatie. Het bestuur legt verantwoording af aan de raad van commissarissen over de strategie en de toelichting daarop.</p>	<p>Oost NL voldoet hieraan voor wat betreft continuïteit en lange termijn <i>maatschappelijke</i> waardecreatie.</p>
<p><b>BP 1.1.3 Rol raad van commissarissen</b>  De raad van commissarissen houdt toezicht op de wijze waarop het bestuur de strategie voor lange termijn waardecreatie uitvoert. De raad van commissarissen bespreekt regelmatig de strategie, de uitvoering van de strategie en de daarmee samenhangende voornaamste risico's. In het verslag van de raad van commissarissen legt de raad verantwoording af over de wijze waarop de raad van commissarissen betrokken was bij de totstandkoming en toezicht houdt op de uitvoering van de strategie.</p>	<p>Aan deze best practicebepaling wordt voldaan voor wat betreft de beoogde lange termijn continuïteit van Oost NL en strategie voor lange termijn maatschappelijke waardecreatie binnen de provincies Overijssel en Gelderland.</p> <p>Oost NL inventariseert periodiek de kansen, analyseert de risico's en bepaalt risico's die het bereid is om te nemen ter realisatie van in de strategie geformuleerde doelstellingen. Oost NL neemt hierin de belangen van alle stakeholders mee. Oost NL stelt vast welke beheermaatregelen worden opgesteld en uitgevoerd om de risico's te beheersen. De Raad van Commissarissen en/of de Audit- en Risicocommissie worden hierbij betrokken.</p> <p>In het verslag van de Raad van Commissarissen legt de Raad verantwoording af over de wijze waarop de Raad betrokken was bij de totstandkoming en toezicht houdt op de uitvoering van de strategie.</p>
<p><b>BP 1.1.4 Verantwoording bestuur</b>  In het bestuursverslag geeft het bestuur een toelichting op zijn visie op lange termijn waardecreatie en op de strategie ter realisatie daarvan en licht toe op welke wijze in het afgelopen boekjaar daaraan is bijgedragen. Daarbij wordt zowel van de korte als lange termijn ontwikkelingen verslag gedaan.</p>	<p>In het bestuursverslag wordt door het bestuur een toelichting als bedoeld in deze best practice gegeven.</p>

<p><b>Principe 1.2 Risicobeheersing</b> De vennootschap beschikt over adequate interne risicobeheersings- en controlesystemen. Het bestuur is verantwoordelijk voor het identificeren en beheersen van de risico's verbonden aan de strategie en de activiteiten van de vennootschap.</p>	<p>Oost NL voldoet aan dit principe.</p>
<p><b>BP 1.2.1 Risicobeoordeling</b> Het bestuur inventariseert en analyseert de risico's die verbonden zijn aan de strategie en de activiteiten van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming. Zij stelt de risicobereidheid vast en besluit welke maatregelen tegenover de risico's worden gezet.</p>	<p>Oost NL heeft in een risicoanalyse de strategische, operationele, financiële, informatie-, en compliancerisico's in kaart gebracht, gecategoriseerd in risicoklassen en beheersmaatregelen uiteengezet voor zover noodzakelijk geacht. Dit document wordt twee maal per jaar met de Audit- en Risicocommissie besproken en geactualiseerd indien opportuun. Op basis van de risico-analyse wordt de risicobereidheid besproken in overleg met de Audit- en Risicocommissie.</p>
<p><b>BP 1.2.2 Implementatie</b> Op basis van de risicobeoordeling ontwerpt, implementeert en onderhoudt het bestuur adequate interne risicobeheersings- en controlesystemen. Deze systemen worden voor zover relevant geïntegreerd in de werkprocessen binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en zijn bekend bij diegenen voor wier werk zij relevant zijn.</p>	<p>Oost NL heeft haar governance, risicobeheersings- en interne controlesystemen dusdanig ingericht dat deze adequaat zijn in relatie tot de aard, omvang en complexiteit van Oost NL. Per soort activiteit (onderverdeeld in de business units Capital, Business Development en International) zijn er specifieke op de business unit gerichte (ICT-) systemen en is er een adequate administratieve organisatie geïmplementeerd.</p>
<p><b>BP 1.2.3 Monitoring werking</b> Het bestuur monitort de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen en voert ten minste jaarlijks een systematische beoordeling uit van de opzet en de werking van de systemen. Deze monitoring heeft betrekking op alle materiële beheersingsmaatregelen, gericht op strategische, operationele, compliance en verslaggevingsrisico's. Hierbij wordt onder meer rekening gehouden met geconstateerde zwaktes, misstanden en onregelmatigheden, signalen van klokkenluiders, geleerde lessen en bevindingen van de interne audit functie en externe accountant. Waar nodig worden verbeteringen in</p>	<p>Bestuur en managementteam en in het bijzonder de manager Finance &amp; Control hebben aandacht voor risico's en risicobeheersing. De business unit managers hebben specifiek met hun direct reports in operationele overleggen aandacht voor de risico's die de organisatie loopt. De interne risicobeheersings- en controlesystemen worden continu geupdate en verbeterd. Oost NL heeft in 2020 een verdere professionaliseringsslag gemaakt. Daarvoor is o.a. samengewerkt met een extern deskundige .</p>

<p>interne risicobeheersings-en controlesystemen doorgevoerd.</p>	
<p><b>Principe 1.3 Interne audit functie</b> De interne audit functie heeft als taak de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen te beoordelen. Het bestuur is verantwoordelijk voor de interne audit functie. De raad van commissarissen houdt toezicht op de interne audit functie en heeft regelmatig contact met diegene die de functie vervult.</p>	<p>Oost NL heeft geen interne audit functionaris, omdat naar de mening van het bestuur en de Raad van Commissarissen de voordelen van een interne audit functionaris, gezien de huidige omvang van de organisatie, niet opwegen tegen de aanvullende kosten wegens extra procedures.</p>
<p><b>BP 1.3.1 Benoeming en ontslag</b> Het bestuur benoemt en ontslaat de leidinggevende interne auditor. Zowel de benoeming als het ontslag van de leidinggevende interne auditor wordt, samen met een advies van de auditcommissie, ter goedkeuring voorgelegd aan de raad van commissarissen.</p>	<p>Oost NL voldoet niet aan deze best practice-bepaling omdat Oost NL geen interne audit functionaris heeft. Dit wordt toegelicht bij principe 1.3.</p>
<p><b>BP 1.3.2 Beoordeling interne audit functie</b> Het bestuur beoordeelt jaarlijks de wijze waarop de interne audit functie de taak uitvoert en betreft hierbij het oordeel van de auditcommissie.</p>	<p>Oost NL voldoet niet aan deze best practice-bepaling omdat Oost NL geen interne audit functionaris heeft. Dit wordt toegelicht bij principe 1.3.</p>
<p><b>BP 1.3.3 Werkplan van de interne audit functie</b> De interne audit functie stelt een werkplan op en betreft hierbij het bestuur, de auditcommissie en de externe accountant. Het werkplan wordt ter goedkeuring voorgelegd aan het bestuur en vervolgens aan de raad van commissarissen. In dit werkplan wordt aandacht besteed aan de interactie met de externe accountant.</p>	<p>Oost NL voldoet niet aan deze best practice-bepaling omdat Oost NL geen interne audit functionaris heeft. Dit wordt toegelicht bij principe 1.3.</p>
<p><b>BP 1.3.4 Uitvoering werkzaamheden</b> De interne audit functie beschikt over voldoende middelen om het werkplan uit te voeren en heeft toegang tot informatie die voor de uitvoering van haar werkzaamheden van belang is. De interne audit functie heeft direct toegang tot de auditcommissie en de externe accountant. Vastgelegd wordt op welke wijze de auditcommissie door de interne audit functie wordt geïnformeerd.</p>	<p>Oost NL voldoet niet aan deze best practice-bepaling omdat Oost NL geen interne audit functionaris heeft. Dit wordt toegelicht bij principe 1.3.</p>



<p><b>BP 1.3.5 Rapportages bevindingen</b></p> <p>De interne audit functie rapporteert onderzoeksresultaten aan het bestuur, rapporteert de kern van de resultaten aan de auditcommissie en informeert de externe accountant. In de onderzoeksresultaten van de interne audit functie wordt in ieder geval aandacht besteed aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. gebreken in de effectiviteit van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;</li> <li>ii. bevindingen en observaties die van wezenlijke invloed zijn op het risicoprofiel van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming; en</li> <li>iii. tekortkomingen in de opvolging van aanbevelingen van de interne audit functie.</li> </ul>	<p>Oost NL voldoet niet aan deze best practice-bepaling omdat Oost NL geen interne audit functionaris heeft. Dit wordt toegelicht bij principe 1.3.</p>
<p><b>BP 1.3.6 Ontbreken interne audit dienst</b></p> <p>Indien voor de interne audit functie geen interne audit dienst is ingericht, beoordeelt de raad van commissarissen jaarlijks, mede op basis van een advies van de auditcommissie, of adequate alternatieve maatregelen zijn getroffen en beziet of behoefte bestaat om een interne audit dienst in te richten. De raad van commissarissen neemt de conclusies alsmede eventuele aanbevelingen en alternatief getroffen maatregelen die daaruit voortkomen, op in het verslag van de raad van commissarissen.</p>	<p>Oost NL heeft geen interne audit functionaris, omdat naar de mening van het bestuur en de Raad van Commissarissen de voordelen van een interne audit functionaris, gezien de huidige omvang van de organisatie, niet opwegen tegen de aanvullende kosten wegens extra procedures.</p> <p>De Raad van Commissarissen heeft in zijn vergadering van 2 december 2020 beoordeeld, op basis van het advies van de Audit- en Risicocommissie terzake, of behoefte bestaat om een interne audit dienst in te richten en of adequate alternatieve maatregelen zijn getroffen. De Audit- en Risicocommissie heeft bij haar advies aan de Raad van Commissarissen het daartoe uitgebrachte advies van de externe accountant betrokken. De Raad van Commissarissen onderschrijft bovenvermelde visie terzake van het ontbreken van een interne audit functionaris. De Raad van Commissarissen acht voldoende dat de Raad bij wijze van alternatieve maatregel zou kunnen besluiten om de externe accountant een extra opdracht te geven indien de Raad van Commissarissen dat nodig zou vinden. De conclusies alsmede de door de Raad voldoende geachte mogelijke alternatieve maatregelen worden opgenomen in het verslag van de Raad van Commissarissen.</p>



<p><b>Principe 1.4 Verantwoording over risicobeheersing</b>  Het bestuur legt verantwoording af over de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen.</p>	<p>Oost NL legt in haar jaarverslag verantwoording af over de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen.</p>
<p><b>BP 1.4.1 Verantwoording aan raad van commissarissen</b>  Het bestuur bespreekt de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen als bedoeld in best practice bepalingen 1.2.1 tot en met 1.2.3 met de auditcommissie en legt daarover verantwoording af aan de raad van commissarissen.</p>	<p>In 2018 is de auditcommissie gewijzigd in een Audit- en Risicocommissie. Deze bespreekt met het bestuur de effectiviteit van de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, en is met een professionaliseringsslag bezig rondom de systematiek van deze systemen.</p> <p>Van de vergaderingen van de Audit- en Risicocommissie wordt een verslag gemaakt, welk verslag wordt besproken in de Raad van Commissarissen. Deze werkwijze is vastgelegd in het reglement van de Audit- en Risicocommissie.</p>
<p><b>BP 1.4.2 Verantwoording in het bestuursverslag</b>  Het bestuur legt in het bestuursverslag verantwoording af over:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. de uitvoering van het risicobeoordeling en beschrijft de voornaamste risico's waarvoor de vennootschap zich geplaatst ziet in relatie tot haar risicobereidheid. Hierbij kan gedacht worden aan strategische, operationele, compliance en verslaggevingsrisico's;</li> <li>ii. de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen over het afgelopen boekjaar;</li> <li>iii. eventuele belangrijke tekortkomingen in de interne risicobeheersings- en controlesystemen die in het boekjaar zijn geconstateerd, welke eventuele significante wijzigingen in die systemen zijn aangebracht, welke eventuele belangrijke verbeteringen van die systemen zijn voorzien en dat deze onderwerpen besproken zijn met de auditcommissie en de raad van commissarissen; en</li> <li>iv. de gevoeligheid van de resultaten van de vennootschap voor materiële wijzigingen in externe omstandigheden.</li> </ul>	<p>In het bestuursverslag wordt verantwoording afgelegd over de in deze best practice genoemde elementen.</p>
<p><b>BP 1.4.3 Verklaring van het bestuur</b></p>	<p>In het bestuursverslag wordt deze verklaring voor wat betreft de onderdelen ii., iii., en iv.</p>

<p>Het bestuur verklaart in het bestuursverslag met een duidelijke onderbouwing dat:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. het verslag in voldoende mate inzicht geeft in tekortkomingen in de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;</li> <li>ii. voornoemde systemen een redelijke mate van zekerheid geven dat de financiële verslaggeving geen onjuistheden van materieel belang bevat;</li> <li>iii. het naar de huidige stand van zaken gerechtvaardigd is dat de financiële verslaggeving is opgesteld op going concern basis; en</li> <li>iv. in het verslag de materiële risico's en onzekerheden zijn vermeld die relevant zijn ter zake van de verwachting van de continuïteit van de vennootschap voor een periode van twaalf maanden na opstelling van het verslag.</li> </ol>	<p>opgenomen. Onderdeel i is niet opgenomen omdat binnen Oost NL nog geen sprake is van integraal risico management. Er heeft een risicoanalyse plaatsgevonden, maar deze dient nog verder vertaald te worden naar specifieke operationele- en financiële risico's en beheersingsmaatregelen. Oost NL is van plan om deze volgens het three-lines-of-defence model in de organisatie te implementeren en dat vervolgens periodiek te monitoren.</p>
<p><b>Principe 1.5 Rol raad van commissarissen</b> De raad van commissarissen houdt toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming. Hierbij richt de raad zich tevens op de effectiviteit van de interne risicobeheersings- en controlesystemen van de vennootschap en de integriteit en kwaliteit van de financiële verslaggeving.</p>	<p>De Rol van de Raad van Commissarissen van Oost NL en zijn commissies is overeenkomstig dit principe. Een en ander is verankerd in het reglement van de Raad van Commissarissen en de reglementen van de vaste commissies.</p>
<p><b>BP 1.5.1 Taken en verantwoordelijkheden auditcommissie</b> De auditcommissie bereidt de besluitvorming van de raad van commissarissen voor over het toezicht op de integriteit en kwaliteit van de financiële verslaggeving van de vennootschap en op de effectiviteit van de interne risicobeheersings- en controlesystemen van de vennootschap. Zij richt zich onder meer op het toezicht op het bestuur ten aanzien van:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. de relatie met en de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van de interne auditor en de externe accountant;</li> <li>ii. de financiering van de vennootschap;</li> <li>iii. de toepassing van informatie- en communicatietechnologie door de</li> </ol>	<p>De taken en verantwoordelijkheden van de Audit- en Risicocommissie zijn opgenomen in het reglement van die commissie en komen overeen met deze best practice-bepaling.</p>

<p>vennootschap, waaronder risico's op het gebied van cybersecurity; en</p> <p>iv. het belastingbeleid van de vennootschap.</p>	
<p><b>BP 1.5.2 Aanwezigheid bestuur, interne auditor en externe accountant bij overleg auditcommissie</b></p> <p>De bestuurder verantwoordelijk voor financiële zaken, de interne auditor en de externe accountant zijn aanwezig bij de vergaderingen van de auditcommissie, tenzij de auditcommissie anders bepaalt. De auditcommissie bepaalt of en wanneer de voorzitter van het bestuur bij haar vergaderingen aanwezig is.</p>	<p>Oost NL kent een eenhoofdig bestuur en derhalve niet een separate bestuurder die verantwoordelijk is voor financiële zaken. Ook heeft Oost NL geen interne audit functionaris. Bij Oost NL zijn het bestuur en het managementteam lid verantwoordelijk voor financiële zaken aanwezig bij vergaderingen van de Audit- en Risicocommissie. De Audit- en Risicocommissie bepaalt of en wanneer de externe accountant bij haar vergaderingen aanwezig is.</p>
<p><b>BP 1.5.3 Verslag auditcommissie</b></p> <p>De auditcommissie brengt verslag uit aan de raad van commissarissen over de beraadslaging en bevindingen. In dit verslag wordt in ieder geval vermeld:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. de wijze waarop de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, bedoeld in best practice bepalingen 1.2.1 tot en met 1.2.3 is beoordeeld;</li> <li>ii. de wijze waarop de effectiviteit van het interne en externe audit proces is beoordeeld;</li> <li>iii. materiële overwegingen inzake de financiële verslaggeving; en</li> <li>iv. de wijze waarop de materiële risico's en onzekerheden, bedoeld in best practice bepaling 1.4.3, zijn geanalyseerd en besproken en wat de belangrijkste bevindingen van de auditcommissie zijn.</li> </ul>	<p>De verslagen van de Audit- en Risicocommissie worden geagendeerd in de eerstvolgende vergadering van de Raad van Commissarissen. Dit is vastgelegd in het Reglement van de Audit- en Risicocommissie. In de verslagen van de Audit- en Risicocommissie worden de in deze best practice bepaling genoemde onderwerpen voor een belangrijk deel vermeld. Oost NL wil e.e.a. in 2021 verder aanscherpen.</p>
<p><b>BP 1.5.4 Raad van commissarissen</b></p> <p>De raad van commissarissen bespreekt de onderwerpen waarover de auditcommissie op basis van best practice bepaling 1.5.3 verslag uitbrengt.</p>	<p>De verslagen van de vergaderingen van de Audit- en Risicocommissie worden geagendeerd en besproken in de daarop volgende vergadering van de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>Principe 1.6 Benoeming en beoordeling functioneren externe accountant</b></p> <p>De raad van commissarissen doet de voordracht tot benoeming van de externe accountant aan</p>	<p>De selectie van de externe accountant wordt door het bestuur in nauwe samenwerking met de Audit- en Risicocommissie uitgevoerd. De Raad van Commissarissen doet vervolgens de</p>

<p>de algemene vergadering en houdt toezicht op het functioneren van de externe accountant.</p>	<p>voordracht tot benoeming van de externe accountant aan de algemene vergadering en houdt toezicht overeenkomstig dit principe.</p>
<p><b>BP 1.6.1 Functioneren &amp; benoeming</b> De auditcommissie rapporteert jaarlijks aan de raad van commissarissen over het functioneren van en de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant. De auditcommissie geeft advies aan de raad van commissarissen over de voordracht van benoeming of herbenoeming danwel ontslag van de externe accountant en bereidt de selectie van de externe accountant voor. Bij voornoemde werkzaamheden betreft de auditcommissie de observaties van het bestuur. Mede op grond hiervan bepaalt de raad van commissarissen zijn voordracht aan de algemene vergadering tot benoeming van de externe accountant.</p>	<p>De Audit- en Risicocommissie evalueert het functioneren van en de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant en rapporteert hierover in de Raad van Commissarissen. De Audit- en Risicocommissie selecteert de externe accountant, raadpleegt hierbij het bestuur en geeft hierover advies aan de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>BP 1.6.2 Informeren externe accountant over functioneren</b> De raad van commissarissen licht de externe accountant op hoofdlijnen in over de rapportages omtrent zijn functioneren.</p>	<p>De externe accountant heeft inzicht in de notulen van de vergaderingen van de Raad van Commissarissen en wordt zodoende op de hoogte gebracht van hetgeen over de accountant besproken wordt in de vergaderingen van de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>BP 1.6.3 Opdracht</b> De auditcommissie doet een voorstel aan de raad van commissarissen voor de opdracht voor controle van de jaarrekening aan de externe accountant. Het bestuur faciliteert dit. Bij het formuleren van de opdracht is aandacht voor de reikwijdte van het accountantsonderzoek, de te hanteren materialiteit en het honorarium van het accountantsonderzoek. De raad van commissarissen stelt de opdracht vast.</p>	<p>De Raad van Commissarissen doet een voorstel tot benoeming van de accountant aan de algemene vergadering van Oost NL. De algemene vergadering benoemt de accountant. De Audit- en Risicocommissie is betrokken bij de formulering van de opdracht aan de accountant en adviseert de Raad van Commissarissen en het bestuur hierover. De Raad van Commissarissen keurt de opdracht aan de accountant goed.</p>
<p><b>BP 1.6.4 Verantwoording</b> De belangrijkste conclusies van de raad van commissarissen over de voordracht en de uitkomsten van het selectieproces van de externe accountant worden aan de algemene vergadering meegedeeld.</p>	<p>Deze best practice-bepaling wordt toegepast en is verankerd in het reglement van de Raad van Commissarissen.</p>

<p><b>BP 1.6.5 Vertrek van de externe accountant</b> De vennootschap publiceert een persbericht bij een tussentijds beëindiging van de relatie met de externe accountantsorganisatie. In het persbericht wordt de reden van de tussentijdse beëindiging toegelicht.</p>	<p>Deze situatie heeft zich in de praktijk niet voorgedaan. Oost NL heeft hiervoor thans geen beleid.</p>
<p><b>Principe 1.7 Uitvoering werkzaamheden externe accountant</b> De auditcommissie bespreekt met de externe accountant het auditplan en de bevindingen van de externe accountant naar aanleiding van zijn uitgevoerde werkzaamheden. Het bestuur en de raad van commissarissen onderhouden reguliere contacten met de externe accountant.</p>	<p>Aan dit principe en bijbehorende best practice-bepalingen wordt voldaan.</p>
<p><b>BP 1.7.1 Informatievoorziening aan externe accountant</b> Het bestuur draagt zorg voor dat de externe accountant tijdig alle informatie ontvangt die nodig is voor de uitvoering van zijn werkzaamheden. Het bestuur stelt de externe accountant in de gelegenheid om op de verstrekte informatie te reageren.</p>	<p>Het bestuur van Oost NL voldoet aan deze best practice-bepaling.</p>
<p><b>BP 1.7.2 Auditplan en bevindingen externe accountant</b> De externe accountant bespreekt het concept auditplan met het bestuur, alvorens het aan de auditcommissie voor te leggen. De auditcommissie bespreekt jaarlijks met de externe accountant:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. de reikwijdte en materialiteit van het auditplan en de belangrijkste risico's van de jaarverslaggeving die de externe accountant heeft benoemd in het auditplan; en</li> <li>ii. mede aan de hand van de daaraan ten grondslag liggende documenten, de bevindingen en de uitkomsten van de controlewerkzaamheden bij de jaarrekening en de management letter.</li> </ul>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice bepaling.</p>
<p><b>BP 1.7.3 Publicatie financiële berichten</b> De auditcommissie beoordeelt of, en zo ja op welke wijze de externe accountant wordt betrokken bij de inhoud en publicatie van financiële berichten anders dan de jaarrekening.</p>	<p>Door Oost NL worden geen andere financiële berichten dan de jaarrekening gepubliceerd.</p>

<p><b>BP 1.7.4 Overleg met externe accountant buiten aanwezigheid bestuur</b> De auditcommissie overlegt zo vaak als zij dit noodzakelijk acht, doch ten minste eenmaal per jaar, buiten aanwezigheid van het bestuur met de externe accountant.</p>	<p>De Audit- en Risicocommissie overlegt zo vaak als zij dit noodzakelijk acht maar ten minste eenmaal per jaar met de externe accountant. Dit overleg vindt slechts plaats buiten aanwezigheid van het bestuur wanneer de Audit- en Risicocommissie dat gewenst vindt.</p>
<p><b>BP 1.7.5 Inzage discussiepunten tussen externe accountant en bestuur</b> De raad van commissarissen krijgt inzage in de belangrijkste discussiepunten tussen de externe accountant en het bestuur naar aanleiding van de concept management letter dan wel het concept accountantsverslag.</p>	<p>Het concept van het accountantsverslag en de managementletter, wordt/worden gedeeld met de Audit- en Risicocommissie en in een vergadering van de Audit- en Risicocommissie besproken. Via het verslag van de Audit- en Risicocommissie wordt de Raad van Commissarissen op de hoogte gebracht van de belangrijkste discussiepunten tussen de externe accountant en het bestuur naar aanleiding van het concept-accountantsverslag en de managementletter.</p>
<p><b>BP 1.7.6 Aanwezigheid externe accountant bij vergaderingen raad van commissarissen</b> De externe accountant woont in ieder geval de vergadering van de raad van commissarissen bij waarin het verslag van de externe accountant van het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken.</p>	<p>De externe accountant van Oost NL is aanwezig bij de vergadering van de Audit- en Risicocommissie en de vergadering van de Raad van Commissarissen waarin het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken. Daarnaast is de externe accountant aanwezig bij de algemene vergadering van Oost NL waarin de vaststelling van de jaarrekening aan de orde komt.</p>
<p><b>HOOFDSTUK 2. EFFECTIEF BESTUUR EN TOEZICHT</b></p>	
<p><b>Principe 2.1 Samenstelling en omvang</b> Het bestuur en de raad van commissarissen zijn zodanig samengesteld dat benodigde deskundigheid, achtergrond, competenties en – in het geval van de raad van commissarissen – onafhankelijkheid aanwezig zijn om hun taken naar behoren te kunnen vervullen. De omvang van beide organen is daarop toegesneden.</p>	<p>De samenstelling en omvang van de Raad van Commissarissen voldoen aan dit principe. De borging hiervan is verankerd in de profielschets en het benoemingsreglement van de Raad van Commissarissen.</p> <p>Het bestuur van Oost NL is eenhoofdig als gevolg van een daartoe strekkend besluit van de aandeelhouders van Oost NL.</p>
<p><b>BP 2.1.1 Profielschets</b> De raad van commissarissen stelt een profielschets op, rekening houdend met de aard en de activiteiten van de met de vennootschap verbonden onderneming. In de profielschets wordt ingegaan op:</p>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice-bepaling. De profielschets wordt opgesteld op grond van de statuten van Oost NL en is tevens verankerd in het reglement van de Raad van Commissarissen.</p>

<ul style="list-style-type: none"> <li>i. de gewenste deskundigheid en achtergrond van de commissarissen;</li> <li>ii. de gewenste gemengde samenstelling van de raad van commissarissen, bedoeld in best practice bepaling 2.1.5;</li> <li>iii. de omvang van de raad van commissarissen; en</li> <li>iv. de onafhankelijkheid van de commissarissen.</li> </ul> <p>De profielschets wordt op de website van de vennootschap geplaatst.</p>	<p>De profielschets wordt op de website van Oost NL geplaatst.</p>
<p><b>BP 2.1.2 Personalialia</b></p> <p>Van elke commissaris wordt in het verslag van de raad van commissarissen opgave gedaan van:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. geslacht;</li> <li>ii. leeftijd;</li> <li>iii. nationaliteit;</li> <li>iv. hoofdfunctie;</li> <li>v. nevenfuncties voor zover deze relevant zijn voor de vervulling van de taak als commissaris;</li> <li>vi. tijdstip van eerste benoeming; en</li> <li>vii. de lopende termijn waarvoor de commissaris is benoemd.</li> </ul>	<p>In het verslag van de Raad van Commissarissen wordt van elke commissaris opgave gedaan van de in deze best practice-bepaling genoemde personalia.</p>
<p><b>BP 2.1.3 Executive committee</b></p> <p>Indien het bestuur werkt met een executive committee, houdt het bestuur rekening met de checks and balances die onderdeel uitmaken van het two-tier systeem. Dit betekent onder meer het waarborgen van deskundigheid en verantwoordelijkheden van het bestuur en een adequate informatievoorziening aan de raad van commissarissen. De raad van commissarissen houdt hier toezicht op en heeft daarbij specifiek aandacht voor de dynamiek en de verhouding tussen het bestuur en het executive committee. In het bestuursverslag wordt verantwoording afgelegd over:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. de keuze voor het werken met een executive committee;</li> <li>ii. de rol, taak en samenstelling van het executive committee; en</li> <li>iii. de wijze waarop het contact tussen de raad van commissarissen en het executive committee is vormgegeven.</li> </ul>	<p>Oost NL maakt geen gebruik van een executive committee in haar bestuursmodel.</p> <p>De bestuurder van Oost NL is voorzitter van een management team, naast de bestuurder bestaande uit de managers van de drie business units en de manager Finance &amp; Control van Oost NL.</p>



<p><b>BP 2.1.4 Deskundigheid</b></p> <p>Elke commissaris en elke bestuurder beschikt over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is voor de vervulling van zijn taak. Elke commissaris dient geschikt te zijn om de hoofdlijnen van het totale beleid te beoordelen.</p>	<p>De commissarissen en de bestuurder van Oost NL voldoen aan deze best practice-bepaling. Voor wat betreft de commissarissen wordt dit geborgd door een transparante wervingsprocedure op basis van een profielschets waarin de elementen van deze best practice-bepaling zijn opgenomen.</p>
<p><b>BP 2.1.5 Diversiteitsbeleid</b></p> <p>De raad van commissarissen stelt een diversiteitsbeleid op voor de samenstelling van het bestuur, de raad van commissarissen en, indien aanwezig, het executive committee. In het beleid wordt ingegaan op de concrete doelstellingen ten aanzien van diversiteit en de voor de vennootschap relevante aspecten van diversiteit, zoals nationaliteit, leeftijd, geslacht en achtergrond inzake opleiding en beroepservaring.</p>	<p>De Raad van Commissarissen heeft geen separaat diversiteitsbeleid opgesteld. Het diversiteitsbeleid is opgenomen in de door de Raad van Commissarissen vastgestelde en met de algemene vergadering en ondernemingsraad besproken profielschets van de Raad van Commissarissen en bevat concrete doelstellingen ten aanzien van (de voor Oost NL relevante aspecten van) diversiteit. Oost NL heeft een eenhoofdige bestuur, als gevolg waarvan een diversiteitsbeleid niet aan de orde is voor het bestuur. In verband daarmee past Oost NL het wettelijke streefcijfer voor een evenwichtige verdeling van zetels van het bestuur en de raad van commissarissen over mannen en vrouwen toe op het bestuur en de raad van commissarissen gezamenlijk. Sinds mei 2018 voldoet Oost NL aan dit streefcijfer met tot en met juni 2020 één mannelijke bestuurder, twee vrouwelijke en drie mannelijke commissarissen en sinds juli 2020 één vrouwelijke bestuurder, twee vrouwelijke en drie mannelijke commissarissen.</p>
<p><b>BP 2.1.6 Verantwoording over diversiteit</b></p> <p>In de corporate governance verklaring worden het diversiteitsbeleid en de uitvoering daarvan toegelicht.</p> <p>Hierbij wordt ingegaan op:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. de doelstellingen van het beleid;</li> <li>ii. de wijze waarop het beleid is uitgevoerd; en</li> <li>iii. de resultaten van het beleid in het afgelopen boekjaar.</li> </ol> <p>Indien de samenstelling van het bestuur en de raad van commissarissen afwijkt van de doelstellingen van het diversiteitsbeleid van de vennootschap en/of van het streefcijfer voor de verhouding man-vrouw, indien en voorzover dit bij of krachtens de wet is bepaald, wordt in de corporate governance verklaring tevens toegelicht wat de stand van zaken is, welke</p>	<p>De Raad van Commissarissen heeft geen separaat diversiteitsbeleid opgesteld. Het diversiteitsbeleid is opgenomen in de door de Raad van Commissarissen vastgestelde en met de algemene vergadering en ondernemingsraad besproken profielschets van de Raad van Commissarissen. In de corporate governance-verklaring in het jaarverslag worden het diversiteitsbeleid en de uitvoering daarvan toegelicht overeenkomstig deze best practice-bepaling.</p>

<p>maatregelen worden genomen om de nagestreefde situatie wel te bereiken en op welke termijn.</p>	
<p><b>BP 2.1.7 Onafhankelijkheid raad van commissarissen</b>  De raad van commissarissen is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, het bestuur en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren.  Om de onafhankelijkheid te borgen, is de raad van commissarissen samengesteld met inachtneming van het volgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. op maximaal één commissaris is een van de criteria van toepassing zoals bedoeld in best practice bepaling 2.1.8 onderdelen i. tot en met v.;</li> <li>ii. het aantal commissarissen waarop de criteria van toepassing zijn zoals bedoeld in best practice bepaling 2.1.8 is tezamen minder dan de helft van het totaal aantal commissarissen; en</li> <li>iii. per aandeelhouder, of groep van verbonden aandeelhouders, die direct of indirect meer dan tien procent van de aandelen in het kapitaal van de vennootschap houdt, is maximaal één commissaris die kan gelden als met hem verbonden of hem vertegenwoordigend als bedoeld in best practice bepaling 2.1.8, onderdelen vi. en vii.</li> </ul>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice-bepaling (zie ook BP 2.1.8).</p>
<p><b>BP 2.1.8 Onafhankelijkheid commissarissen</b>  Een commissaris is niet onafhankelijk indien de betrokken commissaris, dan wel zijn echtgenoot, geregistreerde partner of andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. in de vijf jaar voorafgaand aan de benoeming werknemer of bestuurder van de vennootschap (inclusief gelieerde vennootschappen als bedoeld in artikel 5:48 Wet op het financieel toezicht) is geweest;</li> <li>ii. een persoonlijke financiële vergoeding van de vennootschap of van een aan haar gelieerde vennootschap ontvangt, anders dan de vergoeding die voor de als commissaris verrichte werkzaamheden</li> </ul>	<p>De criteria van best practice-bepaling 2.1.8 zijn op geen van de commissarissen van toepassing. Elk van de commissarissen is derhalve onafhankelijk.</p> <p>De genoemde criteria zijn grotendeels verankerd in de profielschets voor de Raad van Commissarissen. Bij een update van de profielschets voor de Raad van Commissarissen zullen de onafhankelijkheidscriteria in de profielschets worden aangevuld overeenkomstig deze best practice-bepaling.</p>

<p>wordt ontvangen en voor zover zij niet past in de normale uitoefening van het bedrijf;</p> <p>iii. in het jaar voorafgaand aan de benoeming een belangrijke zakelijke relatie met de vennootschap of een aan haar gelieerde vennootschap heeft gehad. Daaronder worden in ieder geval begrepen het geval dat de commissaris, of een kantoor waarvan hij aandeelhouder, vennoot, medewerker of adviseur is, is opgetreden als adviseur van de vennootschap (consultant, externe accountant, notaris of advocaat) en het geval dat de commissaris bestuurder of medewerker is van een bankinstelling waarmee de vennootschap een duurzame en significante relatie onderhoudt;</p> <p>iv. bestuurder is van een vennootschap waarin een bestuurder van de vennootschap waarop hij toezicht houdt commissaris is;</p> <p>v. gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in het bestuur bij belet en ontstentenis van bestuurders;</p> <p>vi. een aandelenpakket in de vennootschap houdt van ten minste tien procent, daarbij meegerekend het aandelenbezit van natuurlijke personen of juridische lichamen die met hem samenwerken op grond van een uitdrukkelijke of stilzwijgende, mondelinge of schriftelijke overeenkomst;</p> <p>vii. bestuurder of commissaris is bij of anderszins vertegenwoordiger is van een rechtspersoon die direct of indirect ten minste tien procent van de aandelen in de vennootschap houdt, tenzij het gaat om groepsmaatschappijen.</p>	
<p><b>BP 2.1.9 Onafhankelijkheid voorzitter raad van commissarissen</b></p> <p>De voorzitter van de raad van commissarissen is geen voormalig bestuurder van de vennootschap en is onafhankelijk in de zin van best practice bepaling 2.1.8.</p>	<p>De voorzitter van de Raad van Commissarissen van Oost NL voldoet aan de criteria van deze best practice bepaling.</p>
<p><b>BP 2.1.10 Verantwoording onafhankelijkheid commissarissen</b></p> <p>Het verslag van de raad van commissarissen vermeldt dat naar het oordeel van de raad is voldaan aan de eisen voor onafhankelijkheid, bedoeld in best practice bepalingen 2.1.7 tot en</p>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice-bepaling.</p>

<p>met 2.1.9 en geeft daarbij aan, indien van toepassing, welke commissaris(sen) de raad als niet-onafhankelijk beschouwt.</p>	
<p><b>Principe 2.2 Benoeming, opvolging en evaluatie</b>  De raad van commissarissen draagt zorg voor een formele en transparante procedure voor het benoemen en herbenoemen van bestuurders en commissarissen en voor een gedegen plan voor opvolging. Daarbij wordt rekening gehouden met het diversiteitsbeleid. Het functioneren van het bestuur en de raad van commissarissen als collectief en het functioneren van individuele bestuurders en commissarissen wordt regelmatig geëvalueerd.</p>	<p>De Raad van Commissarissen heeft de procedure voor de benoeming en herbenoeming van commissarissen vastgelegd in benoemingsreglement. Het diversiteitsbeleid is vastgelegd in de profielschets van de Raad van Commissarissen. Het functioneren van de Raad van Commissarissen als collectief en het functioneren van individuele commissarissen wordt jaarlijks geëvalueerd, naar keuze van de Raad al dan niet onder begeleiding van een externe professional.</p> <p>Oost NL kent een eenhoofdig bestuur. Diversiteit is daarbij dientengevolge niet aan de orde. Bij werving van de huidige bestuurder, die per 1 juli 2020 is aangetreden, is een transparante benoemingsprocedure gehanteerd. Het functioneren van de bestuurder wordt jaarlijks geëvalueerd.</p>
<p><b>BP 2.2.1 Benoemings- en herbenoemingstermijnen bestuurders</b>  Een bestuurder wordt benoemd voor een periode van maximaal vier jaar. Herbenoeming kan telkens voor een periode van maximaal vier jaar plaatsvinden en wordt tijdig voorbereid. Bij voorbereiding van de benoeming of herbenoeming worden de doelstellingen ten aanzien van diversiteit uit best practice bepaling 2.1.5 in overweging genomen.</p>	<p>Vanwege de reeds eerder gesloten arbeidsovereenkomst met de bestuurder van Oost NL die tot 1 juli 2020 in functie is geweest, is deze best practice bepaling tot 1 juli 2020 niet toepasbaar geweest. De huidige bestuurder, die vanaf 1 juli 2020 in functie is, is benoemd voor een periode van vier jaar. Herbenoeming kan telkens voor een periode van maximaal vier jaar plaatsvinden. Deze maximale (her)benoemingstermijn is statutair vastgelegd. Oost NL heeft een eenhoofdig bestuur, als gevolg waarvan een diversiteitsbeleid niet aan de orde is voor het bestuur.</p>
<p><b>BP 2.2.2 Benoemings- en herbenoemingstermijnen commissarissen</b>  Een commissaris wordt benoemd voor een periode van vier jaar en kan daarna éénmalig voor een periode van vier jaar worden herbenoemd. De commissaris kan nadien wederom worden herbenoemd voor een benoemingstermijn van twee jaar die daarna met maximaal twee jaar kan worden verlengd.</p>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice-bepaling. De statuten van Oost NL schrijven voor dat benoeming van een commissaris geschiedt voor een tijdvak van maximaal vier jaar. Aftredende commissarissen zijn ten hoogste één maal herbenoembaar, tenzij de algemene vergadering anders bepaalt. Thans is geen sprake van herbenoeming van enige commissaris na een periode van acht jaar.</p>

<p>Herbenoeming na een periode van acht jaar wordt gemotiveerd in het verslag van de raad van commissarissen. Bij benoeming of herbenoeming wordt de profielschets, bedoeld in best practice bepaling 2.1.1, in acht genomen.</p>	<p>Bij benoeming of herbenoeming van commissarissen wordt de profielschets als bedoeld in best practice-bepaling 2.1.1 in acht genomen. Dit is verankerd in het benoemingsreglement.</p>
<p><b>BP 2.2.3 Tussentijds aftreden</b> Een commissaris of bestuurder treedt tussentijds af bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de raad van commissarissen is geboden. Bij tussentijds aftreden van een bestuurder of commissaris brengt de vennootschap een persbericht uit waarin de reden voor vertrek wordt genoemd.</p>	<p>In het Reglement van de Raad van Commissarissen is bepaald dat een commissaris tussentijds aftreedt bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de Raad van Commissarissen is geboden.</p> <p>Tussentijds aftreden van een commissaris of bestuurder op de gronden zoals vermeld in deze best practice-bepaling is bij Oost NL in 2020 niet aan de orde geweest. Oost NL heeft geen beleid ter zake van het al dan niet uitbrengen van een persbericht in een dergelijk geval.</p>
<p><b>BP 2.2.4 Opvolging</b> De raad van commissarissen draagt zorg voor dat de vennootschap over een gedegen plan beschikt voor de opvolging van bestuurders en commissarissen, dat is gericht op het in balans houden van de benodigde deskundigheid, ervaring en diversiteit. Bij het opstellen van het plan wordt de profielschets van de raad van commissarissen, bedoeld in best practice bepaling 2.1.1, in acht genomen. Tevens stelt de raad van commissarissen een rooster van aftreden vast om zoveel mogelijk te voorkomen dat commissarissen tegelijk aftreden. Het rooster van aftreden wordt op de website van de vennootschap geplaatst.</p>	<p>De Raad van Commissarissen heeft een benoemingsreglement en een rooster van aftreden vastgesteld. Door de algemene vergadering is een profielschets voor de Raad vastgesteld. Daarnaast is door de Raad van Commissarissen een competentiematrix vastgesteld, welke onder andere bij werving van commissarissen wordt gebruikt om de benodigde deskundigheid, ervaring en diversiteit in de Raad van Commissarissen in balans te houden.</p> <p>Voor wat betreft het bestuur is deze best practice-bepaling niet van toepassing op Oost NL omdat de aandeelhouders van Oost NL hebben gekozen voor een eenhoofdig bestuur.</p>
<p><b>BP 2.2.5 Taken selectie- en benoemingscommissie</b> De selectie- en benoemingscommissie bereidt de besluitvorming van de raad van commissarissen voor en brengt verslag uit aan de raad van commissarissen van haar beraadslagingen en bevindingen. De selectie- en benoemingscommissie richt zich in ieder geval op:</p>	<p>De taken en verantwoordelijkheden van de Selectie-, Benoemings- en Remuneratiecommissie zijn vastgelegd in het in 2018 vastgestelde reglement van die commissie en komen onder andere overeen met deze best practice-bepaling, met uitzondering van onderdeel vi van de best practice-bepaling. Voor het hoger management gelden dezelfde procedures als voor overige werknemers. Voor alle werknemers, derhalve ook voor het hoger</p>

<ul style="list-style-type: none"> <li>i. het opstellen van selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake bestuurders en commissarissen;</li> <li>ii. de periodieke beoordeling van de omvang en samenstelling van het bestuur en de raad van commissarissen en het doen van een voorstel voor een profielschets van de raad van commissarissen;</li> <li>iii. de periodieke beoordeling van het functioneren van individuele bestuurders en commissarissen en de rapportage hierover aan de raad van commissarissen;</li> <li>iv. het opstellen van een plan voor de opvolging van bestuurders en commissarissen;</li> <li>v. het doen van voorstellen voor (her)benoemingen; en</li> <li>vi. het toezicht op het beleid van het bestuur inzake selectiecriteria en benoemingsprocedures voor het hoger management.</li> </ul>	<p>management, gelden functieprofielen waarin de selectiecriteria zijn opgenomen. Gezien de aard en omvang van de organisatie is er geen separaat beleid voor hoger management.</p>
<p><b>BP 2.2.6 Evaluatie raad van commissarissen</b> De raad van commissarissen evalueert ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van het bestuur zijn eigen functioneren, het functioneren van de afzonderlijke commissies van de raad en dat van de individuele commissarissen, en bespreekt de conclusies die aan de evaluatie worden verbonden. Hierbij wordt aandacht besteed aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. inhoudelijke aspecten, de onderlinge interactie en de interactie met het bestuur;</li> <li>ii. zaken die zich in de praktijk hebben voorgedaan waaruit lessen kunnen worden getrokken; en</li> <li>iii. het gewenste profiel, de samenstelling, competenties en deskundigheid van de raad van commissarissen.</li> </ul>	<p>De Raad van Commissarissen voldoet aan deze best practice-bepaling, hetgeen is verankerd in het reglement van de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>BP 2.2.7 Evaluatie bestuur</b> De raad van commissarissen evalueert ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van het bestuur zowel het functioneren van het bestuur als collectief als dat van de individuele bestuurders en bespreekt de conclusies die aan de evaluatie worden verbonden, zulks mede in het licht van opvolging van bestuurders. Ook het bestuur evalueert ten minste eenmaal per jaar</p>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice-bepaling voor zover het betreft de evaluatie van het bestuur/de bestuurder door de Raad van Commissarissen. De Raad van Commissarissen bespreekt de conclusies die aan de evaluatie worden verbonden. Omdat Oost NL een eenhoofdig bestuur kent, is deze best practice-bepaling niet van toepassing voor zover het betreft de evaluatie door het bestuur van zijn eigen functioneren.</p>

<p>zijn eigen functioneren als collectief en dat van de individuele bestuurders.</p>	
<p><b>BP 2.2.8 Verantwoording evaluatie</b>  Het verslag van de raad van commissarissen vermeldt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. op welke wijze de evaluatie van de raad van commissarissen, de afzonderlijke commissies en de individuele commissarissen heeft plaatsgevonden;</li> <li>ii. op welke wijze de evaluatie van het bestuur en de individuele bestuurders heeft plaatsgevonden; en</li> <li>iii. wat is of wordt gedaan met de conclusies van de evaluaties.</li> </ul>	<p>In het verslag van de Raad van Commissarissen worden genoemde punten opgenomen.</p>
<p><b>Principe 2.3 Inrichting raad van commissarissen en verslag</b>  De raad van commissarissen draagt zorg dat hij effectief functioneert. De raad van commissarissen stelt commissies in om de besluitvorming van de raad voor te bereiden. Het voorgaande doet geen afbreuk aan de verantwoordelijkheid van de raad van commissarissen als orgaan en van de individuele leden van de raad van commissarissen voor het inwinnen van informatie en het vormen van een onafhankelijk oordeel.</p>	<p>De Raad van Commissarissen van Oost NL voldoet aan dit principe.</p>
<p><b>BP 2.3.1 Reglement raad van commissarissen</b>  De taakverdeling binnen de raad van commissarissen, alsmede de werkwijze van de raad worden neergelegd in een reglement. De raad van commissarissen neemt in het reglement een passage op over zijn omgang met het bestuur, de algemene vergadering, indien aanwezig, het medezeggenschapsorgaan en, indien ingesteld, het executive committee. Het reglement wordt op de website van de vennootschap geplaatst.</p>	<p>In 2018 is het Reglement van de Raad van Commissarissen vastgesteld, waarin de in deze best practice-bepaling genoemde elementen zijn opgenomen.  Oost NL kent geen executive committee.  Het Reglement van de Raad van Commissarissen is op de website van Oost NL geplaatst.</p>
<p><b>BP 2.3.2 Instellen commissies</b>  Indien de raad van commissarissen uit meer dan vier leden bestaat, stelt hij uit zijn midden een auditcommissie, een remuneratiecommissie en een selectie- en benoemingscommissie in.</p>	<p>De Raad van Commissarissen van Oost NL heeft twee commissies ingesteld, te weten een Audit- en Risicocommissie (ARC), en een Selectie-, Benoemings- en Remuneratiecommissie (SBR).</p>



<p>Onverlet de collegiale verantwoordelijkheid van de raad, is het de taak van deze commissies om de besluitvorming van de raad van commissarissen voor te bereiden. Indien de raad van commissarissen besluit om geen audit-, remuneratie- of een selectie- en benoemingscommissie in te stellen, dan gelden de best practice bepalingen die betrekking hebben op deze commissie(s) voor de gehele raad van commissarissen.</p>	
<p><b>BP 2.3.3 Reglementen commissies</b> De raad van commissarissen stelt voor de audit-, remuneratie en selectie- en benoemingscommissie een reglement op. Het reglement geeft aan wat de rol en verantwoordelijkheid van de desbetreffende commissie zijn, haar samenstelling is en op welke wijze zij haar taak uitoefent. De reglementen worden op de website van de vennootschap geplaatst.</p>	<p>De Raad van Commissarissen van Oost NL heeft voor de Audit- en Risicocommissie (ARC) en de Selectie-, Benoemings- en Remuneratiecommissie (SBR) een reglement opgesteld dat voldoet aan deze best practice-bepaling. Deze reglementen zijn op de website van Oost NL geplaatst.</p>
<p><b>BP 2.3.4 Samenstelling commissies</b> Het voorzitterschap van de audit- of remuneratiecommissie wordt niet vervuld door de voorzitter van de raad van commissarissen, noch door een voormalig bestuurder van de vennootschap. Meer dan de helft van de leden van de commissies is onafhankelijk in de zin van best practice bepaling 2.1.8.</p>	<p>De samenstelling van de Audit- en Risicocommissie (ARC) en de Selectie-, Benoemings- en Remuneratiecommissie (SBR) voldoet aan deze best practice-bepaling.</p>
<p><b>BP 2.3.5 Verslag commissies</b> De raad van commissarissen ontvangt van elk van de commissies een verslag van de beraadslagingen en bevindingen. In het verslag van de raad van commissarissen doet de raad verslag van de uitvoering van de taakopdracht van de commissies in het boekjaar. Daarin wordt vermeld de samenstelling van de commissies, het aantal vergaderingen van de commissies en de belangrijkste onderwerpen die in de vergaderingen aan de orde zijn gekomen.</p>	<p>De Raad van Commissarissen ontvangt van de Audit- en Risicocommissie een verslag van beraadslagingen en bevindingen. De Selectie-, Benoemings- en Remuneratiecommissie rapporteert mondeling aan de Raad van Commissarissen. In het verslag van de Raad van Commissarissen komen ten minste de onderwerpen aan de orde die in deze best practice-bepaling zijn uitgelicht.</p>
<p><b>BP 2.3.6 Voorzitter raad van commissarissen</b> De voorzitter van de raad van commissarissen ziet er in ieder geval op toe dat:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. de contacten van de raad van commissarissen met het bestuur, indien</li> </ol>	<p>De in deze best practice-bepaling genoemde taken en verantwoordelijkheden zijn grotendeels vastgelegd in het Reglement van de Raad van Commissarissen. De volgende twee punten zijn afwijkend geregeld:</p>

<p>aanwezig, het medezeggenschapsorgaan en de algemene vergadering naar behoren verlopen;</p> <p>ii. de raad van commissarissen een vicevoorzitter kiest;</p> <p>iii. voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de raad van commissarissen;</p> <p>iv. commissarissen tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;</p> <p>v. de raad en zijn commissies naar behoren functioneren;</p> <p>vi. individuele bestuurders en commissarissen ten minste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;</p> <p>vii. commissarissen en bestuurders hun introductieprogramma volgen;</p> <p>viii. commissarissen en bestuurders hun opleidings- of trainingsprogramma volgen;</p> <p>ix. het bestuur de activiteiten ten aanzien van cultuur uitvoert;</p> <p>x. de raad van commissarissen signalen uit de met de vennootschap verbonden onderneming opvangt en zorgt dat (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden onverwijld aan de raad van commissarissen worden gerapporteerd;</p> <p>xi. de algemene vergadering ordelijk en efficiënt verloopt;</p> <p>xii. effectieve communicatie met aandeelhouders plaats kan vinden; en</p> <p>xiii. de raad van commissarissen tijdig en nauw betrokken wordt bij een fusie- of overnameproces.</p> <p>De voorzitter van de raad van commissarissen heeft regelmatig overleg met de voorzitter van het bestuur.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- de aanwijzing van een vice-voorzitter. Dit wordt toegelicht bij best practice-bepaling 2.3.7;</li> <li>- er wordt door de Raad van Commissarissen als geheel toegezien op de activiteiten van het bestuur ten aanzien van cultuur. Dit betreft toezicht van de Raad van Commissarissen op het bestuur ten aanzien van de vormgeving van een cultuur die is gericht op lange termijn continuïteit van Oost NL, hetgeen is vastgelegd in het Reglement van de Raad van Commissarissen.</li> </ul>
<p><b>BP 2.3.7 Vicevoorzitter raad van commissarissen</b></p> <p>De vicevoorzitter van de raad van commissarissen vervangt bij gelegenheid de voorzitter.</p>	<p>De Raad van Commissarissen heeft ervoor gekozen om geen vaste vice-voorzitter te benoemen, maar in plaats daarvan in het Reglement van de Raad van Commissarissen te bepalen dat bij afwezigheid van de voorzitter tijdens een vergadering van de Raad of een andere formele gelegenheid, door de alsdan aanwezige leden van de Raad op dat moment ad hoc uit hun midden een plaatsvervangend voorzitter wordt gekozen die de voorzitter bij de</p>

	betreffende vergadering of gelegenheid vervangt.
<p><b>BP 2.3.8 Gedelegeerd commissaris</b>  Een gedelegeerd commissaris is een commissaris met een bijzondere taak. De delegatie kan niet verder gaan dan de taken die de raad van commissarissen zelf heeft en omvat niet het besturen van de vennootschap. Zij strekt tot intensiever toezicht en advies en meer geregeld overleg met het bestuur. Het gedelegeerd commissariaat is slechts van tijdelijke aard. De delegatie kan niet de taak en bevoegdheid van de raad van commissarissen wegnemen. De gedelegeerd commissaris blijft lid van de raad van commissarissen en doet regelmatig verslag van de uitvoering van zijn bijzondere taak aan de voltallige raad.</p>	Bij Oost NL is geen sprake (geweest) van een gedelegeerd commissaris.
<p><b>BP 2.3.9 Tijdelijke bestuursfunctie commissaris</b>  De commissaris die tijdelijk voorziet in het bestuur bij belet en ontstentenis van bestuurders treedt uit de raad van commissarissen om de bestuurstaak op zich te nemen.</p>	Indien de situatie als omschreven in deze best practice-bepaling zich voor zal doen, zal Oost NL deze best practice-bepaling toepassen.
<p><b>BP 2.3.10 Secretaris van de vennootschap</b>  De raad van commissarissen wordt ondersteund door de secretaris van de vennootschap.  De secretaris:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. ziet erop toe dat de juiste procedures worden gevolgd en dat wordt gehandeld in overeenstemming met de wettelijke en statutaire verplichtingen;</li> <li>ii. faciliteert de informatievoorziening van het bestuur en de raad van commissarissen; en</li> <li>iii. ondersteunt de voorzitter van de raad van commissarissen in de organisatie van de raad, waaronder de informatievoorziening, agendering van vergaderingen, evaluaties en opleidingsprogramma's.</li> </ol> <p>De secretaris wordt, al dan niet op initiatief van de raad van commissarissen, benoemd en ontslagen door het bestuur, na verkregen goedkeuring door de raad van commissarissen. Indien de secretaris ook werkzaamheden verricht voor het bestuur en signaleert dat de belangen van het bestuur en de raad van commissarissen uiteenlopen, waardoor</p>	Oost NL kent de functie van secretaris van de vennootschap zoals bedoeld in deze best practice-bepaling niet. De Raad van Commissarissen wordt wel secretariaeel ondersteund door Oost NL. Deze ondersteuning betreft onder meer de in deze best practice-bepaling genoemde punten en is verankerd in het Reglement van de Raad van Commissarissen.

<p>onduidelijk is welke belangen de secretaris dient te behartigen, meldt hij dit bij de voorzitter van de raad van commissarissen.</p>	
<p><b>BP 2.3.11 Verslag raad van commissarissen</b> Een verslag van de raad van commissarissen maakt deel uit van de jaarstukken van de vennootschap. In dit verslag legt de raad van commissarissen verantwoording af over het uitgeoefende toezicht in het afgelopen boekjaar, waarbij in ieder geval verslag wordt gedaan over de onderwerpen, bedoeld in de best practice bepalingen 1.1.3, 2.1.2, 2.1.10, 2.2.8, 2.3.5 en 2.4.4, en indien van toepassing over de onderwerpen, bedoeld in best practice bepalingen 1.3.6 en 2.2.2.</p>	<p>De Raad van Commissarissen van Oost NL legt in haar verslag, dat deel uitmaakt van de jaarstukken van Oost NL, verantwoording af overeenkomstig deze best practice-bepaling.</p>
<p><b>Principe 2.4 Besluitvorming en functioneren</b> Het bestuur en de raad van commissarissen dragen zorg voor een evenwichtige en effectieve besluitvorming waarbij rekening wordt gehouden met de belangen van stakeholders. Door het bestuur wordt een goede en tijdige informatievoorziening opgezet. Het bestuur en de raad van commissarissen houden hun kennis en vaardigheden op peil en besteden voldoende tijd aan hun taken en verantwoordelijkheden. Zij zorgen ervoor dat zij bij de uitoefening van hun taken over informatie beschikken die nodig is voor een goede besluitvorming.</p>	<p>Het bestuur en de RvC van Oost NL voldoen aan hetgeen in dit Principe is bepaald.</p>
<p><b>BP 2.4.1 Stimuleren openheid &amp; aanspreekbaarheid</b> Het bestuur en de raad van commissarissen zijn elk verantwoordelijk voor het stimuleren van openheid en aanspreekbaarheid binnen het orgaan waar zij deel van uitmaken en de organen onderling.</p>	<p>De Raad van Commissarissen en het bestuur handelen overeenkomstig deze best practice bepaling, hetgeen voor wat betreft de Raad van Commissarissen tevens is vastgelegd in het reglement van de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>BP 2.4.2 Nevenfuncties</b> Bestuurders en commissarissen melden nevenfuncties vooraf aan de raad van commissarissen en minimaal jaarlijks worden de nevenfuncties in de vergadering van de raad van commissarissen besproken. De aanvaarding van een commissariaat door een</p>	<p>Voor wat betreft de nevenfuncties van de commissarissen is deze best practice-bepaling opgenomen in het Reglement van de Raad van Commissarissen. De actuele nevenfuncties van de commissarissen worden vermeld in het jaarverslag.</p>

<p>bestuurder behoeft de goedkeuring van de raad van commissarissen.</p>	<p>Nieuwe nevenfuncties van de bestuurder worden vooraf ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>BP 2.4.3 Aanspreekpunt voor functioneren van commissarissen en bestuurders</b> De voorzitter van de raad van commissarissen is namens de raad het voornaamste aanspreekpunt voor het bestuur, commissarissen en voor aandeelhouders over het functioneren van bestuurders en commissarissen. De vicevoorzitter fungeert als aanspreekpunt voor individuele commissarissen en bestuurders over het functioneren van de voorzitter.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is - voor wat betreft de voorzitter van de Raad van Commissarissen als voornaamste aanspreekpunt voor het bestuur en aandeelhouders - vastgelegd in het Reglement van de Raad van Commissarissen. De Raad van Commissarissen heeft geen vaste vice-voorzitter (zie best practice-bepaling 2.3.7), zodat het tweede gedeelte van deze best practice-bepaling niet wordt toegepast.</p>
<p><b>BP 2.4.4 Aanwezigheid bij vergaderingen raad van commissarissen</b> Commissarissen worden geacht aanwezig te zijn bij vergaderingen van de raad van commissarissen en bij vergaderingen van commissies waarvan zij deel uitmaken. Indien commissarissen frequent afwezig zijn bij deze vergaderingen, worden zij daarop aangesproken. Het verslag van de raad van commissarissen vermeldt het aanwezigheidspercentage van elke commissaris bij de vergaderingen van de raad van commissarissen en van de commissies.</p>	<p>De leden van de Raad van Commissarissen en de commissies zijn vrijwel altijd aanwezig tijdens de diverse vergaderingen van de Raad van Commissarissen en de commissies. In het verslag van de Raad van Commissarissen, dat onderdeel uitmaakt van de jaarstukken van Oost NL, wordt een aanwezigheidspercentage van de commissarissen opgenomen.</p>
<p><b>BP 2.4.5 Introductieprogramma commissarissen</b> Alle commissarissen volgen een op de functie toegesneden introductieprogramma. Het introductieprogramma besteedt in ieder geval aandacht aan algemene financiële, sociale en juridische zaken, de financiële verslaggeving door de vennootschap, de specifieke aspecten die eigen zijn aan de desbetreffende vennootschap en haar ondernemingsactiviteiten, de cultuur en - indien aanwezig - de relatie met het medezeggenschapsorgaan en de verantwoordelijkheden van een commissaris.</p>	<p>Elke nieuw benoemde commissaris volgt een introductieprogramma waarbij het hele managementteam wordt betrokken. Deze best practice-bepaling is vastgelegd in het Reglement van de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>BP 2.4.6 Ontwikkeling</b> Het bestuur en de raad van commissarissen beoordelen ieder jaarlijks voor hun eigen orgaan op welke onderdelen commissarissen en bestuurders gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan training of opleiding.</p>	<p>Aan deze best practice-bepaling wordt voldaan. Voor wat betreft de commissarissen is deze best practice-bepaling vastgelegd in het Reglement van de Raad van Commissarissen. De leden van de Raad van Commissarissen kunnen op basis daarvan trainingen volgen.</p>

	Voor het bestuur geldt het trainings- en opleidingsbeleid van Oost NL.
<p><b>BP 2.4.7 Waarborgen informatievoorziening</b>  Het bestuur draagt zorg voor het instellen en handhaven van interne procedures die ervoor zorgen dat alle relevante informatie tijdig bij het bestuur en bij de raad van commissarissen bekend is. De raad van commissarissen houdt toezicht op de instelling en uitvoering van deze procedures.</p>	Relevante informatie wordt door het bestuur en de Raad van Commissarissen verkregen door middel van kwartaalrapportages en voor zover nodig ad hoc.
<p><b>BP 2.4.8 Verantwoordelijkheid commissarissen voor inwinnen informatie</b>  De raad van commissarissen en iedere commissaris afzonderlijk heeft een eigen verantwoordelijkheid om van het bestuur, de interne audit functie, de externe accountant en – indien aanwezig – het medezeggenschapsorgaan de informatie in te winnen die de raad van commissarissen nodig heeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen.</p>	Deze best practice-bepaling is vastgelegd in het Reglement van de Raad van Commissarissen.
<p><b>BP 2.4.9 Inwinnen informatie bij functionarissen en externen</b>  Indien de raad van commissarissen dit geboden acht, kan hij informatie inwinnen van functionarissen en externe adviseurs van de vennootschap. De vennootschap stelt hiertoe de benodigde middelen ter beschikking. De raad van commissarissen kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.</p>	Deze best practice-bepaling is vastgelegd in het Reglement van de Raad van Commissarissen.
<p><b>Principe 2.5 Cultuur</b>  Het bestuur is verantwoordelijk voor het vormgeven van een cultuur die is gericht op lange termijn waardecreatie van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming. De raad van commissarissen houdt toezicht op de activiteiten van het bestuur ter zake.</p>	Zoals nader omschreven bij Principe 1.1 richt Oost NL zich op lange termijn <i>maatschappelijke</i> waardecreatie. Bij de hieronder genoemde best practice-bepalingen wordt voor Oost NL ingegaan op maatschappelijke waardecreatie.
<p><b>BP 2.5.1 Verantwoordelijkheid bestuur voor cultuur</b></p>	Oost NL voldoet aan deze best practice bepaling.

<p>Het bestuur stelt voor de vennootschap en de met haar verbonden onderneming waarden vast die bijdragen aan een cultuur gericht op lange termijn waardecreatie en bespreekt deze met de raad van commissarissen. Het bestuur is verantwoordelijk voor de inbedding en het onderhouden van de waarden in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming. Daarbij wordt onder meer aandacht besteed aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. de strategie en het bedrijfsmodel;</li> <li>ii. de omgeving waarin de onderneming opereert; en</li> <li>iii. de bestaande cultuur binnen de onderneming en of het gewenst is daar wijzigingen in aan te brengen.</li> </ul> <p>Het bestuur stimuleert gedrag dat aansluit bij de waarden en draagt deze waarden uit door het tonen van voorbeeldgedrag.</p>	<p>Oost NL hanteert de kernwaarden “integer”, “vindingrijk” en “betrokken”. Deze kernwaarden zijn besproken met de Raad van Commissarissen en vastgesteld door het bestuur en dragen bij aan een cultuur gericht op lange termijn maatschappelijke waardecreatie.</p> <p>Bij het opstellen van meerjarenplannen, die worden uitgerold in de organisatie van Oost NL, wordt aandacht besteed aan de omgeving waarin Oost NL opereert, de strategie voor Oost NL en de hiervoor gewenste cultuur binnen de organisatie.</p>
<p><b>BP 2.5.2 Gedragscode</b> Het bestuur stelt een gedragscode op en ziet toe op de werking en de naleving ervan door zichzelf en de werknemers van de vennootschap. Het bestuur informeert de raad van commissarissen over de bevindingen en observaties ten aanzien van de werking en de naleving. De gedragscode wordt op de website van de vennootschap geplaatst.</p>	<p>Oost NL kent de gedragscode Integriteit, welke door de Raad van Commissarissen is goedgekeurd. De gedragscode Integriteit is op de website van Oost NL geplaatst.</p> <p>Indien van toepassing informeert het bestuur de Raad van Commissarissen over integriteitsteksties.</p>
<p><b>BP 2.5.3 Medezeggenschap</b> Indien de vennootschap een medezeggenschapsorgaan heeft ingesteld, wordt in het overleg tussen het bestuur, de raad van commissarissen en het medezeggenschapsorgaan ook gesproken over gedrag en cultuur in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming.</p>	<p>Aan deze best practice bepaling wordt voldaan. De voor Oost NL vastgestelde kernwaarden, de integriteits- en gedragscode zijn met de Ondernemingsraad besproken en/of samen met de Ondernemingsraad opgesteld.</p>
<p><b>BP 2.5.4 Verantwoording over cultuur</b> In het bestuursverslag geeft het bestuur een toelichting op:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. de waarden en de wijze waarop deze worden ingebed in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming; en</li> <li>ii. de werking en naleving van de gedragscode.</li> </ul>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice bepaling.</p>



<p><b>Principe 2.6 Misstanden en onregelmatigheden</b></p> <p>Het bestuur en de raad van commissarissen zijn alert op signalen van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden. Het bestuur stelt een procedure in zodat meldingen van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden kunnen worden gedaan en geeft adequate opvolging aan deze meldingen. De raad van commissarissen houdt toezicht op het bestuur ter zake.</p>	<p>Oost NL voldoet aan dit principe. Oost NL heeft een klokkenluidersregeling ingesteld, welke is gepubliceerd op haar website. Bij meldingen voorziet de klokkenluidersregeling erin dat de voorzitter van de Raad van Commissarissen daarvan op de hoogte wordt gesteld, waarmee toezicht van de Raad van Commissarissen op het bestuur terzake is geborgd.</p>
<p><b>BP 2.6.1 Regeling voor melden van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden</b></p> <p>Het bestuur stelt een regeling op voor het melden van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming. De regeling wordt op de website van de vennootschap geplaatst. Het bestuur draagt zorg dat werknemers zonder gevaar voor hun rechtspositie de mogelijkheid hebben een melding te doen.</p>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice-bepaling. Voor het geval van het vermoeden van een misstand of een integriteitsschending is in 2016 een klokkenluidersregeling vastgesteld, welke is geplaatst op de website van Oost NL. Eén van de commissarissen is aangewezen als vertrouwenspersoon ten behoeve van de klokkenluidersregeling. De regeling voorziet in bescherming van medewerkers tegen gevolgen van een melding.</p>
<p><b>BP 2.6.2 Informeren voorzitter raad van commissarissen</b></p> <p>De voorzitter van de raad van commissarissen wordt door het bestuur onverwijld geïnformeerd over signalen van (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming.</p> <p>Wanneer (het vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid het functioneren van een bestuurder betreft, kan een werknemer dit rechtstreeks aan de voorzitter van de raad van commissarissen melden.</p>	<p>Het informeren van de voorzitter van de Raad van Commissarissen is onderdeel van de klokkenluidersregeling.</p> <p>De klokkenluidersregeling wijkt af van deze best practice-bepaling op het volgende punt: de klokkenluidersregeling voorziet in een procedure omtrent (het vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid ter zake van het functioneren van een bestuurder, in welke geval een werknemer dit rechtstreeks kan melden bij een extern meldpunt.</p>
<p><b>BP 2.6.3 Melding externe accountant</b></p> <p>De externe accountant informeert de voorzitter van de auditcommissie onverwijld wanneer hij bij de uitvoering van zijn opdracht een misstand of onregelmatigheid constateert of vermoedt.</p> <p>Wanneer (het vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid het functioneren van een bestuurder betreft, meldt de externe accountant dit aan voorzitter van de raad van commissarissen.</p>	<p>De controle van de externe accountant is zodanig opgezet dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening als geheel geen afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. De externe accountant neemt gebruikelijk in zijn opdrachtbevestiging op dat bij een aanwijzing voor fraude dan wel een redelijk vermoeden van fraude, hierover zal worden gecommuniceerd</p>

	met het bestuur en/of de Raad van Commissarissen.
<p><b>BP 2.6.4 Toezicht door raad van commissarissen</b></p> <p>De raad van commissarissen houdt toezicht op de werking van de meldingsprocedure van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden, op passend en onafhankelijk onderzoek naar signalen van misstanden en onregelmatigheden en, indien een misstand of onregelmatigheid is geconstateerd, een adequate opvolging van eventuele aanbevelingen tot herstelacties. Om de onafhankelijkheid van onderzoek te borgen heeft de raad van commissarissen in gevallen waarin het bestuur zelf betrokken is, de mogelijkheid om zelf een onderzoek te initiëren naar signalen van misstanden en onregelmatigheden en dit onderzoek aan te sturen.</p>	De (voorzitter van de) Raad van Commissarissen is intensief betrokken bij meldingen van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden op grond van de klokkenluidersregeling. Om de onafhankelijkheid van het onderzoek te borgen, wordt in de klokkenluidersregeling voorzien in een procedure bij een extern meldpunt.
<p><b>Principe 2.7 Voorkomen belangenverstrengeling</b></p> <p>Elke vorm van belangenverstrengeling tussen de vennootschap en haar bestuurders of commissarissen wordt vermeden. Om te vermijden dat belangenverstrengeling plaats vindt, worden adequate maatregelen getroffen. De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor de besluitvorming over de omgang met belangenverstrengeling bij bestuurders, commissarissen en grootaandeelhouders in relatie tot de vennootschap.</p>	<p>Oost NL past dit principe toe, hetgeen voor wat betreft de Raad van Commissarissen is vastgelegd in het reglement van de Raad van Commissarissen.</p> <p>Voor de bestuurder geldt dat nevenfuncties niet zijn toegestaan zonder toestemming van de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>BP 2.7.1 Voorkomen belangenverstrengeling</b></p> <p>Bestuurders en commissarissen zijn alert op belangenverstrengeling en zullen in ieder geval:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. niet in concurrentie met de vennootschap treden;</li> <li>ii. geen (substantiële) schenkingen van de vennootschap voor zichzelf, voor hun echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad vorderen of aannemen;</li> </ol>	Oost NL past deze best practice-bepaling toe. Voor de bestuurder van Oost NL geldt de Gedragscode Integriteit. Voor commissarissen is deze best practice opgenomen in het Reglement van de Raad van Commissarissen.

<ul style="list-style-type: none"> <li>iii. ten laste van de vennootschap geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen aan derden;</li> <li>iv. geen zakelijke kansen die aan de vennootschap toekomen benutten voor zichzelf of voor hun echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad.</li> </ul>	
<p><b>BP 2.7.2 Reglement</b></p> <p>Het reglement van de raad van commissarissen bevat regels voor de wijze waarop omgegaan dient te worden met belangenverstrengeling, waaronder tegenstijdig belang, van bestuurders en commissarissen in relatie tot de vennootschap. Het reglement beschrijft voor welke transacties goedkeuring van de raad van commissarissen is vereist. Tevens stelt de vennootschap regels op voor het bezit van en transacties in effecten door bestuurders en commissarissen anders dan die uitgegeven door de vennootschap.</p>	<p>Oost NL past deze best practice toe voor zover van toepassing. Er zijn geen regels opgesteld voor het bezit van en transacties in effecten door bestuurders en commissarissen, aangezien hiervan geen sprake is en kan zijn op grond van de statuten van Oost NL (er is een statutaire kwaliteitseis voor aandeelhouders).</p>
<p><b>BP 2.7.3 Melding</b></p> <p>Een tegenstijdig belang kan bestaan wanneer de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. waarin een bestuurder of commissaris persoonlijk een materieel financieel belang houdt; of</li> <li>ii. waarvan een bestuurder of commissaris een familierechtelijke verhouding heeft met een bestuurder of commissaris van de vennootschap.</li> </ul> <p>De bestuurder meldt een potentieel tegenstijdig belang bij een transactie die van materiële betekenis is voor de vennootschap en/of voor de desbetreffende bestuurder onverwijld aan de voorzitter van de raad van commissarissen en ander overige leden van het bestuur. De bestuurder verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. Een commissaris meldt een potentieel tegenstijdig belang bij een transactie die van materiële betekenis is voor de vennootschap</p>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice-bepaling. Voor wat betreft de bestuurder vloeit dit voort uit de statuten van Oost NL. Daarin is bepaald dat een bestuurder onverwijld schriftelijk melding moet doen aan de Raad van Commissarissen (derhalve niet enkel aan de voorzitter) in het geval hij kennis draagt van een tegenstijdig belang tussen Oost NL en een bestuurder.</p> <p>Voor wat betreft de commissarissen vloeien de in deze best practice-bepaling genoemde verplichtingen voort uit zowel de statuten van Oost NL als uit het Reglement van de Raad van Commissarissen. In verband met het ontbreken van een vaste vicevoorzitter, meldt de voorzitter van de Raad van Commissarissen een potentieel tegenstijdig belang onverwijld aan de overige leden van de Raad.</p>

<p>en/of voor de desbetreffende commissaris onverwijld aan de voorzitter van de raad van commissarissen en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreeerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. Indien de voorzitter van de raad van commissarissen een potentieel tegenstrijdig belang heeft, meldt hij dit onverwijld aan de vicevoorzitter van de raad van commissarissen.</p> <p>De raad van commissarissen besluit buiten aanwezigheid van de betrokken bestuurder of commissaris of sprake is van een tegenstrijdig belang.</p>	
<p><b>BP 2.7.4 Verantwoording transacties bestuurders en commissarissen</b></p> <p>Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van bestuurders of commissarissen spelen, worden tegen op de markt gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van bestuurders of commissarissen spelen die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap en/of voor de desbetreffende bestuurders of commissarissen behoeven goedkeuring van de raad van commissarissen. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het bestuursverslag, met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat best practice bepalingen 2.7.3 en 2.7.4 zijn nageleefd.</p>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice-bepaling, welke is verankerd in het Reglement van de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>BP 2.7.5 Verantwoording transacties grootaandeelhouder</b></p> <p>Alle transacties tussen de vennootschap en natuurlijke of rechtspersonen die ten minste tien procent van de aandelen in de vennootschap houden, worden tegen op de markt 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. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het bestuursverslag, met de</p>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice bepaling. Transacties als bedoeld in deze best practice bepaling worden opgenomen in het activiteitenplan en de daarbij behorende begroting, welke worden goedgekeurd door de Raad van Commissarissen. Deze transacties worden vermeld in het bestuursverslag.</p>

<p>verklaring dat best practice bepaling 2.7.5 is nageleefd.</p>	
<p><b>BP 2.7.6 Persoonlijke leningen</b> De vennootschap verstrekt aan haar bestuurders en commissarissen geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke, tenzij in de normale uitoefening van het bedrijf en tegen de daarvoor voor het gehele personeel geldende voorwaarden en na goedkeuring van de raad van commissarissen. Leningen worden niet kwijtgescholden.</p>	<p>Oost NL verstrekt aan haar bestuurders en commissarissen geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke. Voor de Raad van Commissarissen is dit vastgelegd in het reglement van de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>Principe 2.8 Overnamesituaties</b> Bij een overnamebod op de (certificaten van) aandelen in de vennootschap, bij een onderhands bod op een bedrijfsonderdeel of een deelneming waarvan de waarde de in artikel 2:107a, lid 1, onderdeel c, BW bedoelde grens overschrijdt, en/of bij andere ingrijpende wijzigingen in de structuur van de vennootschap, zorgen zowel het bestuur als de raad van commissarissen voor een zorgvuldige weging van de betrokken belangen van de stakeholders en het voorkomen van belangenverstremming voor commissarissen of bestuurders. Het bestuur en de raad van commissarissen laten zich bij hun handelen leiden door het belang van de vennootschap en de daarmee verbonden onderneming.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL, nu Oost NL een besloten kring van publiekrechtelijke aandeelhouders kent en aandeelhouders aan in de statuten opgenomen kwaliteitseisen dienen te voldoen.</p>
<p><b>BP 2.8.1 Betrekken raad van commissarissen</b> Wanneer een overnamebod op de (certificaten van) aandelen in de vennootschap wordt voorbereid, bij een onderhands bod op een bedrijfsonderdeel of een deelneming waarvan de waarde de in artikel 2:107a, lid 1, onderdeel c, BW bedoelde grens overschrijdt, en/of bij een andere ingrijpende wijziging in de structuur van de vennootschap, draagt het bestuur zorg dat de raad van commissarissen tijdig en nauw wordt betrokken bij het overnameproces en/of de wijziging van de structuur.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL, nu Oost NL een besloten kring van publiekrechtelijke aandeelhouders kent en aandeelhouders aan in de statuten opgenomen kwaliteitseisen dienen te voldoen.</p>
<p><b>BP 2.8.2 Informeren raad van commissarissen over verzoek tot inzage door concurrerende bieder</b></p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL, nu Oost NL een besloten kring van publiekrechtelijke</p>

<p>Indien op de (certificaten van) aandelen in de vennootschap een overnamebod is aangekondigd of uitgebracht en het bestuur een verzoek van een derde concurrerende bieder ontvangt om inzage te verschaffen in de gegevens van de vennootschap, dan bespreekt het bestuur dit verzoek onverwijld met de raad van commissarissen.</p>	<p>aandeelhouders kent en aandeelhouders aan in de statuten opgenomen kwaliteitseisen dienen te voldoen.</p>
<p><b>BP 2.8.3 Standpunt bestuur ten aanzien van onderhands bod</b>          Indien een onderhands bod op een bedrijfsonderdeel of een deelneming waarvan de waarde de in artikel 2:107a, lid 1, onderdeel c, BW bedoelde grens overschrijdt in de openbaarheid is gebracht, deelt het bestuur van de vennootschap zo spoedig mogelijk zijn standpunt over het bod, alsmede de motivering van dit standpunt, openbaar mede.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL, nu Oost NL een besloten kring van publiekrechtelijke aandeelhouders kent en aandeelhouders aan in de statuten opgenomen kwaliteitseisen dienen te voldoen.</p>
<p><b>HOOFDSTUK 3. BELONINGEN</b></p>	
<p><b>Principe 3.1 Beloningsbeleid bestuur</b>          Het beloningsbeleid voor bestuurders is duidelijk en begrijpelijk, is gericht op lange termijn waardecreatie van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en houdt rekening met de interne beloningsverhoudingen binnen de onderneming. Het beloningsbeleid zet bestuurders niet aan tot gedrag in hun eigen belang noch tot het nemen van risico's die niet passen binnen de geformuleerde strategie en de vastgestelde risicobereidheid. De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor het formuleren van het beloningsbeleid en de implementatie daarvan.</p>	<p>De bezoldigingsafspraken voor de bestuurder die tot 1 juli 2020 in functie was, waren met hem overeengekomen vóór sprake was van enige beleidslijn ter zake van beloningen. De betreffende bezoldigingsafspraken zetten niet aan tot gedrag in het eigen belang van de voormalige bestuurder.          Het op 20 december 2018 door de algemene vergadering vastgestelde beloningsbeleid voor het bestuur is gebaseerd op het Bezoldigingsbesluit Burgerlijke Rijksambtenaren 1984 ("BBRA"), dat reeds sinds 2013 op de gehele organisatie van toepassing is. Per 1 januari 2020 is de naamgeving van het BBRA gewijzigd in "CAO Rijk".          Het beloningsbeleid voor het bestuur voldoet aan principe 3.1.</p>
<p><b>BP 3.1.1 Voorstel beloningsbeleid</b>          De remuneratiecommissie doet een duidelijk en begrijpelijk voorstel aan de raad van commissarissen betreffende het te voeren beloningsbeleid voor het bestuur. De raad van commissarissen legt het beleid ter vaststelling voor aan de algemene vergadering.</p>	<p>Aan deze best practice bepaling is voldaan bij vaststelling van het beloningsbeleid in december 2018.</p>

<p><b>BP 3.1.2 Beloningsbeleid</b></p> <p>Bij het formuleren van het beloningsbeleid worden in ieder geval de volgende aspecten in overweging genomen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. de doelstellingen voor de strategie ter uitvoering van lange termijn waardecreatie, zoals bedoeld in best practice bepaling 1.1.1;</li> <li>ii. vooraf uitgevoerde scenarioanalyses;</li> <li>iii. de beloningsverhoudingen binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming;</li> <li>iv. de ontwikkeling van de beurskoers van de aandelen;</li> <li>v. een passende verhouding van het variabele deel van de beloning ten opzichte van het vaste deel. Het variabele deel van de beloning is gekoppeld aan vooraf vastgestelde en meetbare prestatiecriteria, die overwegend een lange termijn karakter hebben;</li> <li>vi. indien aandelen worden toegekend, de voorwaarden waaronder dit gebeurt. Aandelen worden ten minste voor een periode van vijf jaar na toekenning aangehouden; en</li> <li>vii. indien opties worden toegekend, de voorwaarden waaronder dit gebeurt en de voorwaarden waaronder de opties vervolgens kunnen worden uitgeoefend. Opties worden in ieder geval de eerste drie jaar na toekenning niet uitgeoefend.</li> </ul>	<p>Het beloningsbeleid voor de bestuurder van Oost NL is afgeleid van de CAO Rijk, waarbij de zwaarte van de functie bepalend is voor de inschaling. De onderdelen i en ii zijn, in verband met de toepassing van de CAO Rijk, niet in overweging genomen. Onderdeel iii is bij het formuleren van het beloningsbeleid wel in overweging genomen. De onderdelen iv tot en met vii van deze best practice-bepaling zijn niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 3.1.3 Beloning executive committee</b></p> <p>Indien het bestuur werkt met een executive committee, informeert het bestuur de raad van commissarissen over de beloning van de leden van het executive committee, niet zijnde statutair bestuurders. Het bestuur bespreekt deze beloning jaarlijks met de raad van commissarissen.</p>	<p>Aangezien Oost NL geen executive committee heeft, is deze best practice-bepaling niet van toepassing.</p>
<p><b>Principe 3.2 Vaststelling beloningen bestuur</b></p> <p>De raad van commissarissen stelt de beloning van de individuele bestuurders vast, binnen de grenzen van het door de algemene vergadering vastgestelde beloningsbeleid. De</p>	<p>Het vastgestelde beloningsbeleid was niet van toepassing op de bestuurder die tot 1 juli 2020 in functie was.</p>



<p>remuneratiecommissie bereidt de besluitvorming van de raad van commissarissen voor over de vaststelling van beloningen. Een ontoereikende vervulling van taken wordt niet beloond.</p>	<p>Voor de bestuurder die vanaf 1 juli 2020 in functie is, wordt gehandeld overeenkomstig het bepaalde in deze best practice-bepaling.</p>
<p><b>BP 3.2.1 Voorstel remuneratiecommissie</b> De remuneratiecommissie doet een voorstel aan de raad van commissarissen inzake de beloningen van individuele bestuurders. Het voorstel wordt in overeenstemming met het beloningsbeleid opgesteld en gaat in ieder geval in op de beloningsstructuur, de hoogte van de vaste en variabele beloningscomponenten, de gehanteerde prestatiecriteria, de uitgevoerde scenarioanalyses en de beloningsverhoudingen binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming.</p>	<p>De Selectie-, Benoemings- en Remuneratiecommissie heeft bij aanstelling van de huidige bestuurder een voorstel gedaan aan de Raad van Commissarissen inzake de beloning in overeenstemming met het beloningsbeleid en onder vermelding van de beloningscomponenten. Er werd in dit voorstel niet ingegaan op de andere in deze best practice bepaling genoemde aspecten aangezien deze geen deel uitmaken van het beloningsbeleid.</p>
<p><b>BP 3.2.2 Visie bestuurders eigen beloning</b> Bij het formuleren van het voorstel voor de beloningen van bestuurders neemt de remuneratiecommissie kennis van de visie van de individuele bestuurders met betrekking tot de hoogte en structuur van hun eigen beloning. De remuneratiecommissie vraagt de bestuurders hierbij aandacht te besteden aan de aspecten, bedoeld in best practice bepaling 3.1.2.</p>	<p>In verband met het voor het bestuur geldende beloningsbeleid, is toepassing van deze best practice niet opportuun.</p>
<p><b>BP 3.2.3 Ontslagvergoeding</b> De vergoeding bij ontslag bedraagt maximaal eenmaal het jaarsalaris (het "vaste" deel van de beloning). Een ontslagvergoeding wordt niet uitgekeerd wanneer de overeenkomst voortijdig wordt beëindigd op initiatief van de bestuurder of wanneer de bestuurder ernstig verwijtbaar dan wel nalatig heeft gehandeld.</p>	<p>Het door de algemene vergadering in december 2018 vastgestelde beloningsbeleid voorziet in een regeling omtrent ontslagvergoeding die in overeenstemming is met deze best practice-bepaling.</p>
<p><b>Principe 3.3 Beloning raad van commissarissen</b> De raad van commissarissen doet aan de algemene vergadering een duidelijk en begrijpelijk voorstel voor een passende eigen beloning. De beloning voor commissarissen stimuleert een adequate uitoefening van de functie en is niet afhankelijk van de resultaten van de vennootschap.</p>	<p>De beloning van de RvC is vastgesteld door de algemene vergadering nadat de Raad van Commissarissen daaromtrent advies heeft uitgebracht. Het betreft een vaste beloning, welke derhalve onafhankelijk is van de resultaten van Oost NL.</p>

<p><b>BP 3.3.1 Tijdsbesteding en verantwoordelijkheid</b> De beloning van de commissarissen reflecteert de tijdsbesteding en de verantwoordelijkheden van de functie.</p>	<p>De beloning van de commissarissen is niet gerelateerd aan een tijdsbesteding, maar wordt passend geacht voor een organisatie van de aard en omvang van Oost NL.</p>
<p><b>BP 3.3.2 Beloning commissarissen</b> Aan een commissaris worden bij wijze van beloning geen aandelen en/of rechten op aandelen toegekend.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing bij Oost NL nu aandelen op grond van de statuten niet kunnen worden toegekend aan commissarissen.</p>
<p><b>BP 3.3.3 Aandelenbezit</b> Het aandelenbezit van een commissaris in de vennootschap waarvan hij commissaris is, is ter belegging op de lange termijn.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing bij Oost NL nu aandelen op grond van de statuten niet kunnen worden toegekend aan commissarissen.</p>
<p><b>Principe 3.4 Verantwoording uitvoering beloningsbeleid</b> In het remuneratierapport legt de raad van commissarissen op een inzichtelijke wijze verantwoording af over de uitvoering van het beloningsbeleid. Het rapport wordt geplaatst op de website van de vennootschap.</p>	<p>Oost NL voldoet niet aan dit principe. In verband met het op de CAO Rijk gebaseerde beloningsbeleid, waarbij de in best practice-bepaling 3.1.2 genoemde aspecten niet zijn meegenomen, acht de Raad van Commissarissen een rapport met betrekking tot de uitvoering van het beloningsbeleid niet opportuun.</p>
<p><b>BP 3.4.1 Remuneratierapport</b> De remuneratiecommissie bereidt het remuneratierapport voor. In dit rapport wordt, naast hetgeen de wet vereist, op inzichtelijke wijze in ieder geval verslag gedaan:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. van de wijze waarop het beloningsbeleid in het afgelopen boekjaar in praktijk is gebracht;</li> <li>ii. van de wijze waarop de uitvoering van het beloningsbeleid bijdraagt aan lange termijn waardecreatie;</li> <li>iii. dat scenarioanalyses in overweging zijn genomen;</li> <li>iv. van de beloningsverhoudingen binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en indien van toepassing de wijzigingen in deze verhoudingen ten opzichte van voorgaande boekjaar;</li> <li>v. indien een bestuurder een variabele beloning ontvangt, de wijze waarop deze beloning bijdraagt aan lange termijn</li> </ol>	<p>Zoals bij principe 3.4 wordt toegelicht is een remuneratierapport voor de huidige bestuurder niet opportuun.</p>

<p>waardecreatie, de vooraf vastgestelde en meetbare prestatiecriteria waarvan de variabele beloning afhankelijk is gesteld en de relatie tussen de beloning en de prestatie; en</p> <p>vi. indien een (voormalig) bestuurder een ontslagvergoeding ontvangt, de reden voor deze vergoeding.</p>	
<p><b>BP 3.4.2 Overeenkomst bestuurder</b> De belangrijkste elementen van de overeenkomst van een bestuurder met de vennootschap worden na het sluiten daarvan op de website van de vennootschap geplaatst in een inzichtelijk overzicht, uiterlijk bij de oproeping voor de algemene vergadering waar de benoeming van de bestuurder wordt voorgesteld.</p>	<p>Vanwege het eenhoofdige bestuur van Oost NL is in overleg met de Raad van Commissarissen ervoor gekozen over de beloning en pensioenbijdrage van de bestuurder te rapporteren in de jaarrekening.</p>
<p><b>HOOFDSTUK 4. ALGEMENE VERGADERING</b></p>	
<p><b>Principe 4.1 De algemene vergadering</b> De algemene vergadering kan een zodanige invloed uitoefenen op het beleid van het bestuur en de raad van commissarissen van de vennootschap, dat zij een volwaardige rol speelt in het systeem van checks and balances binnen de vennootschap. Goede corporate governance veronderstelt een volwaardige deelname van aandeelhouders aan de besluitvorming in de algemene vergadering.</p>	<p>Oost NL heeft vijf aandeelhouders die gebruikelijk allen aanwezig zijn bij en actief deelnemen aan algemene vergaderingen. Via de in de statuten aan de algemene vergadering toegekende bevoegdheden oefent de algemene vergadering invloed uit op het beleid van het bestuur en de Raad van Commissarissen van Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.1.1 Toezicht raad van commissarissen</b> Het toezicht van de raad van commissarissen op het bestuur omvat mede het toezicht op de verhouding met aandeelhouders.</p>	<p>Deze best practice-bepaling wordt toegepast door de Raad van Commissarissen en is verankerd in het Reglement van de Raad van Commissarissen.</p>
<p><b>BP 4.1.2 Vergaderorde</b> De voorzitter van de algemene vergadering is verantwoordelijk voor een goede vergaderorde teneinde een zinvolle discussie in de vergadering te faciliteren.</p>	<p>De voorzitter van de Raad van Commissarissen treedt conform de statuten op als voorzitter van de algemene vergadering. In het Reglement van de Raad van Commissarissen is opgenomen dat de voorzitter van de Raad van Commissarissen erop toeziet dat algemene vergadering ordelijk en efficiënt verloopt.</p>
<p><b>BP 4.1.3 Agenda</b> Op de agenda van de algemene vergadering wordt vermeld, welke punten ter bespreking en</p>	<p>Met ingang van de algemene vergadering van Oost NL van december 2018 wordt op de agenda vermeld welke punten ter bespreking,</p>

<p>welke punten ter stemming zijn. De volgende onderwerpen worden als aparte agendapunten behandeld:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. materiële wijzigingen in de statuten;</li> <li>ii. voorstellen omtrent de benoeming van bestuurders en commissarissen;</li> <li>iii. het reservering- en dividendbeleid van de vennootschap (de hoogte en bestemming van reservering, de hoogte van het dividend en de dividendvorm);</li> <li>iv. het voorstel tot uitkering van dividend;</li> <li>v. de goedkeuring van het door het bestuur gevoerde beleid (décharge van bestuurders);</li> <li>vi. de goedkeuring van het door de raad van commissarissen uitgeoefende toezicht (décharge van commissarissen);</li> <li>vii. elke substantiële verandering in de corporate governance structuur van de vennootschap en in de naleving van deze Code; en</li> <li>viii. de benoeming van de externe accountant.</li> </ul>	<p>welke punten ter informatie en welke punten besluitvormend zijn.</p> <p>Indien zich onderwerpen voordoen zoals vermeld in deze best practice-bepaling, zullen deze als aparte agendapunten worden behandeld. Genoemde punten vormen bij Oost NL alle besluitvormende agendapunten in de algemene vergadering.</p>
<p><b>BP 4.1.4 Voorstel tot goedkeuring of machtiging</b> Een voorstel tot goedkeuring of machtiging door de algemene vergadering wordt schriftelijk toegelicht. Het bestuur gaat in de toelichting in op alle feiten en omstandigheden die relevant zijn voor de te verlenen goedkeuring of machtiging. De toelichting bij de agenda wordt op de website van de vennootschap geplaatst.</p>	<p>Oost NL voldoet aan deze best practice, met uitzondering van het plaatsen van de toelichting bij de agenda op de website van Oost NL. In plaats daarvan ontvangen de aandeelhouders allen de agenda en alle bijbehorende agendastukken en toelichtingen per e-mail.</p>
<p><b>BP 4.1.5 Toelichting aandeelhouder bij uitoefening agenderingsrecht</b> Indien een aandeelhouder een onderwerp op de agenda heeft laten plaatsen, licht hij dit ter vergadering toe en beantwoordt hij zo nodig vragen hierover.</p>	<p>De feitelijke werkwijze bij uitoefening van het agenderingsrecht door een aandeelhouder komt overeen met deze best practice-bepaling.</p>
<p><b>BP 4.1.6 Agendering door aandeelhouder</b> Een aandeelhouder oefent het agenderingsrecht slechts uit nadat hij daaromtrent in overleg is getreden met het bestuur. Wanneer één of meer aandeelhouders het voornemen hebben de agendering te verzoeken van een onderwerp dat kan leiden tot wijziging van de strategie van de vennootschap, bijvoorbeeld door het ontslag van één of meer bestuurders of commissarissen, wordt het bestuur in de gelegenheid gesteld een redelijke termijn in te roepen om hierop te reageren (de responstijd). De mogelijkheid van</p>	<p>De feitelijke werkwijze omtrent het agenderingsrecht van een aandeelhouder komt overeen met deze best practice-bepaling.</p>

<p>het invoeren van de responstijd geldt ook voor een voornemen als hiervoor bedoeld dat strekt tot rechterlijke machtiging voor het bijeenroepen van een algemene vergadering op grond van artikel 2:110 BW. De desbetreffende aandeelhouder respecteert de door het bestuur ingeroepen responstijd, bedoeld in best practice bepaling 4.1.7.</p>	
<p><b>BP 4.1.7 Inroepen responstijd</b>          Indien het bestuur een responstijd inroept, is dit een redelijke periode die niet langer duurt dan 180 dagen, gerekend vanaf het moment waarop het bestuur door één of meer aandeelhouders op de hoogte wordt gesteld van het voornemen tot agendering tot aan de dag van de algemene vergadering waarop het onderwerp zou moeten worden behandeld. Het bestuur gebruikt de responstijd voor nader beraad en constructief overleg, in ieder geval met de desbetreffende aandeelhouder(s), en verkent de alternatieven. Aan het einde van de responstijd doet het bestuur verslag van dit overleg en de verkenning aan de algemene vergadering. De raad van commissarissen ziet hierop toe.          De responstijd wordt per algemene vergadering slechts eenmaal ingeroepen, geldt niet ten aanzien van een aangelegenheid waarvoor reeds eerder een responstijd is ingeroepen en geldt evenmin wanneer een aandeelhouder als gevolg van een geslaagd openbaar bod over ten minste driekwart van het geplaatst kapitaal beschikt.</p>	<p>Indien het bestuur een responstijd inroept, zal het bestuur voldoen aan deze best practice-bepaling.</p>
<p><b>BP 4.1.8 Aanwezigheid voorgedragen bestuurders en commissarissen</b>          Bestuurders en commissarissen die worden voorgedragen voor benoeming zijn aanwezig tijdens de algemene vergadering waar over hun voordacht wordt gestemd.</p>	<p>Ter benoeming voorgedragen commissarissen zijn in beginsel aanwezig tijdens de algemene vergadering waar over hun benoeming wordt gestemd. De in 2020 benoemde bestuurder is aanwezig geweest in de algemene vergadering waar over haar voordracht werd gestemd.</p>
<p><b>BP 4.1.9 Aanwezigheid externe accountant</b>          De externe accountant kan over zijn verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening worden bevraagd door de algemene vergadering. De externe accountant woont daartoe deze vergadering bij en is bevoegd daarin het woord te voeren.</p>	<p>Conform de best practice-bepaling is de externe accountant aanwezig tijdens de algemene vergadering waarin de jaarrekening ter vaststelling wordt geagendeerd en kan hij door de algemene vergadering worden bevraagd.</p>

<p><b>BP 4.1.10 Verslag algemene vergadering</b>  Het verslag van de algemene vergadering wordt uiterlijk drie maanden na afloop van de vergadering op verzoek ter beschikking gesteld aan de aandeelhouders, waarna aandeelhouders gedurende de daaropvolgende drie maanden de gelegenheid hebben op het verslag te reageren. Het verslag wordt vervolgens vastgesteld op de wijze die in de statuten is bepaald.</p>	<p>De notulen van de algemene vergadering worden binnen drie maanden na afloop van de vergadering aan alle aandeelhouders toegezonden.  Eventuele opmerkingen van de aandeelhouders worden door de notulist behandeld en beoordeeld en, indien correct, verwerkt. De notulen worden vastgesteld op de eerstvolgende algemene vergadering.</p>
<p><b>Principe 4.2 Informatieverschaffing en voorlichting</b>  Het bestuur en de raad van commissarissen dragen zorg voor een adequate informatieverschaffing en voorlichting aan de algemene vergadering.</p>	<p>Oost NL voldoet aan dit principe.</p>
<p><b>BP 4.2.1 Motivering beroep zwaarwichtig belang</b>  Indien het bestuur en de raad van commissarissen met een beroep op een zwaarwichtig belang der vennootschap de algemene vergadering niet alle verlangde informatie verstrekken, wordt dit beroep gemotiveerd toegelicht.</p>	<p>Indien de in deze best practice-bepaling gestelde situatie aan de orde is, zal Oost NL voldoen aan deze best practice-bepaling.</p>
<p><b>BP 4.2.2 Beleid bilaterale contacten met aandeelhouders</b>  De vennootschap formuleert een beleid op hoofdlijnen inzake bilaterale contacten met aandeelhouders en plaatst dit beleid op haar website.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.2.3 Bijeenkomsten en presentaties</b>  Analistenbijeenkomsten, analistenpresentaties, presentaties aan (institutionele) beleggers en persconferenties worden vooraf via de website van de vennootschap en persberichten aangekondigd. Analistenbijeenkomsten en presentaties aan beleggers vinden niet plaats kort voor de publicatie van de reguliere financiële informatie. Alle aandeelhouders kunnen deze bijeenkomsten en presentaties gelijktijdig volgen door middel van webcasting, telefoon, of anderszins. De presentaties worden na afloop van de bijeenkomsten op de website van de vennootschap geplaatst.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>

<p><b>BP 4.2.4 Plaatsing informatie op afzonderlijk gedeelte website</b> De vennootschap plaatst en actualiseert de voor aandeelhouders relevante informatie die zij krachtens het op haar van toepassing zijnde vennootschapsrecht en effectenrecht dient te publiceren of deponeren op een afzonderlijk gedeelte van de website van de vennootschap.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.2.5 Contacten bestuur met pers en analisten</b> De contacten tussen het bestuur enerzijds en de pers en financieel analisten anderzijds worden zorgvuldig en met inachtneming van de toepasselijke wet- en regelgeving behandeld en gestructureerd. De vennootschap verricht geen handelingen die de onafhankelijkheid van analisten ten opzichte van de vennootschap en vice versa aantasten.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.2.6 Overzicht beschermingsmaatregelen</b> Het bestuur geeft in het bestuursverslag een overzicht van alle uitstaande of potentieel inzetbare beschermingsmaatregelen tegen een overname van zeggenschap over de vennootschap en geeft daarbij aan onder welke omstandigheden en door wie deze beschermingsmaatregelen naar verwachting kunnen worden ingezet.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>Principe 4.3 Uitbrengen van stemmen</b> Deelname van zoveel mogelijk aandeelhouders aan de besluitvorming in de algemene vergadering is in het belang van de checks and balances van de vennootschap. De vennootschap stelt, voor zover het in haar mogelijkheid ligt, aandeelhouders in de gelegenheid op afstand te stemmen en met alle (andere) aandeelhouders te communiceren.</p>	<p>Oost NL kent een beperkte groep, tevens zijnde een besloten kring, van vijf publiekrechtelijke aandeelhouders. De algemene vergaderingen worden zodanig gepland dat in beginsel steeds alle aandeelhouders zijn vertegenwoordigd in die vergaderingen.</p>
<p><b>BP 4.3.1 Stemmen naar eigen inzicht</b> Een aandeelhouder stemt naar eigen inzicht. Van een aandeelhouder die gebruik maakt van stemadviezen van derden wordt verwacht dat hij zich een eigen oordeel vormt over het stembeleid of de door deze adviseur verstrekte stemadviezen.</p>	<p>Voor zover Oost NL bekend, voldoen haar aandeelhouders aan deze best practice-bepaling.</p>



<p><b>BP 4.3.2 Verstrekken stemvolmachten of steminstructies</b> De vennootschap biedt aandeelhouders en andere stemgerechtigden de mogelijkheid om voorafgaand aan de algemene vergadering stemvolmachten respectievelijk steminstructies aan een onafhankelijke derde te verstrekken.</p>	<p>Oost NL voldoet niet aan deze best practice-bepaling, nu de algemene vergaderingen zodanig worden gepland dat in beginsel steeds alle aandeelhouders zijn vertegenwoordigd in die vergaderingen.</p>
<p><b>BP 4.3.3 Ontnemen bindende karakter voordracht of ontslag</b> De algemene vergadering van een niet-structuurvennootschap kan een besluit tot het ontnemen van het bindende karakter aan een voordracht tot benoeming van een bestuurder of commissaris en/of een besluit tot ontslag van een bestuurder of commissaris nemen bij volstreekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen. Aan deze meerderheid kan de eis worden gesteld dat zij een bepaald gedeelte van het geplaatste kapitaal vertegenwoordigt, welk deel niet hoger dan een derde wordt gesteld. Indien dit gedeelte ter vergadering niet is vertegenwoordigd, maar een volstreekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen het besluit tot het ontnemen van het bindende karakter aan de voordracht of tot het ontslag steunt, dan kan in een nieuwe vergadering die wordt bijeengeroepen het besluit bij volstreekte meerderheid van stemmen worden genomen, onafhankelijk van het op deze vergadering vertegenwoordigd gedeelte van het kapitaal.</p>	<p>Oost NL is een structuurvennootschap waarop het verlicht structuurregime van toepassing is. In de statuten van Oost NL is, in afwijking van artikel 2:158 Burgerlijk Wetboek, bepaald dat de commissarissen worden benoemd uit bindende voordrachten. Op grond van artikel 2:142 lid 2 juncto artikel 2:133 leden 1 en 2 Burgerlijk Wetboek kan de algemene vergadering aan een zodanige voordracht steeds het bindend karakter ontnemen bij een besluit genomen met twee derden van de uitgebrachte stemmen, die meer dan de helft van het geplaatste kapitaal vertegenwoordigen.</p> <p>Een bestuurder wordt bij Oost NL benoemd, geschorst en ontslagen door de algemene vergadering, voor wat betreft een benoeming na het uitbrengen van een niet-bindende voordracht door de Raad van Commissarissen.</p> <p>Schorsing en ontslag van een bestuurder of commissaris geschiedt door de algemene vergadering, zonder (al dan niet bindende) voordracht.</p>
<p><b>BP 4.3.4 Stemrecht financieringspreferente aandelen</b> Het stemrecht op financieringspreferente aandelen wordt gebaseerd op de reële waarde van de kapitaalbreng.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.3.5 Publiceren stembeleid institutionele beleggers</b> Institutionele beleggers (pensioenfondsen, verzekeraars, beleggingsinstellingen, vermogensbeheerders) plaatsen jaarlijks in ieder geval op hun website hun beleid ten aanzien van het uitoefenen van het stemrecht op</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>

<p>aandelen die zij houden in beursvennootschappen.</p>	
<p><b>BP 4.3.6 Verslag uitvoering stembeleid institutionele beleggers</b>          Institutionele beleggers plaatsen jaarlijks op hun website en/of in hun bestuursverslag een verslag van de uitvoering van hun beleid voor het uitoefenen van het stemrecht in het desbetreffende boekjaar. Daarnaast brengen zij ten minste eenmaal per kwartaal op hun website verslag uit of en hoe zij als aandeelhouders hebben gestemd op algemene vergaderingen. Dit verslag wordt op de website van de institutionele belegger geplaatst.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>Principe 4.4 Certificering van aandelen</b>          Certificering van aandelen kan een middel zijn om te voorkomen dat door absenteïsme ter algemene vergadering een (toevallige) meerderheid van aandeelhouders de besluitvorming naar haar hand zet. Certificering van aandelen wordt niet gebruikt als beschermingsmaatregel. Het bestuur van het administratiekantoor verleent aan certificaathouders die daarom vragen onder alle omstandigheden en onbepaald stemvolmachten. De aldus gevolmachtigde certificaathouders kunnen het stemrecht naar eigen inzicht uitoefenen. Het bestuur van het administratiekantoor geniet het vertrouwen van de certificaathouders. Certificaathouders hebben de mogelijkheid om kandidaten voor het bestuur van het administratiekantoor aan te bevelen. De vennootschap verstrekt aan het administratiekantoor geen informatie die niet openbaar is gemaakt.</p>	<p>Dit principe en de bijbehorende best practice-bepalingen zijn niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.4.1 Bestuur administratiekantoor</b>          Het bestuur van het administratiekantoor geniet het vertrouwen van certificaathouders en opereert onafhankelijk van de vennootschap die de certificaten heeft uitgegeven. De administratievoorwaarden bepalen in welke gevallen en onder welke voorwaarden certificaathouders het administratiekantoor</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>

<p>kunnen verzoeken een vergadering van certificaathouders bijeen te roepen.</p>	
<p><b>BP 4.4.2 Benoeming bestuurders</b> De bestuurders van het administratiekantoor worden benoemd door het bestuur van het administratiekantoor, na aankondiging van de vacature op de website van het administratiekantoor. De vergadering van certificaathouders kan aan het bestuur van het administratiekantoor personen voor benoeming tot bestuurder aanbevelen. In het bestuur van het administratiekantoor nemen geen (voormalig) bestuurders, (voormalig) commissarissen, werknemers of vaste adviseurs van de vennootschap zitting.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.4.3 Benoemingstermijn bestuur</b> Een bestuurder kan tweemaal voor een periode van vier jaar zitting hebben in het bestuur van het administratiekantoor en nadien tweemaal voor een periode van twee jaar. Herbenoeming na een periode van acht jaar wordt gemotiveerd in het verslag van het bestuur van het administratiekantoor.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.4.4 Aanwezigheid op de algemene vergadering</b> Het bestuur van het administratiekantoor is aanwezig op de algemene vergadering en geeft daarin, desgewenst, een verklaring over zijn voorgenomen stemgedrag.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.4.5 Uitoefening stemrecht</b> Bij de uitoefening van zijn stemrechten richt het administratiekantoor zich primair naar het belang van de certificaathouders en houdt het rekening met het belang van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.4.6 Periodiek verslag</b> Het administratiekantoor doet periodiek, doch ten minste eenmaal per jaar, verslag van zijn activiteiten. Het verslag wordt op de website van de vennootschap geplaatst.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 4.4.7 Inhoud verslag</b></p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>

<p>In het onder best practice bepaling 4.4.6 bedoelde verslag wordt ten minste aandacht besteed aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>i. het aantal gecertificeerde aandelen, alsmede een toelichting op wijzigingen daarin;</li> <li>ii. de in het boekjaar verrichte werkzaamheden;</li> <li>iii. het stemgedrag in de gedurende het boekjaar gehouden algemene vergaderingen;</li> <li>iv. het door het administratiekantoor vertegenwoordigde percentage van de uitgebrachte stemmen tijdens de onder iii. bedoelde vergaderingen;</li> <li>v. de beloning van de bestuursleden van het administratiekantoor;</li> <li>vi. het aantal gehouden vergaderingen van het bestuur alsmede de belangrijkste onderwerpen die daarbij aan de orde zijn geweest;</li> <li>vii. de kosten van de activiteiten van het administratiekantoor;</li> <li>viii. de eventueel door het administratiekantoor ingewonnen externe adviezen;</li> <li>ix. de (neven)functies van de bestuurders; en</li> <li>x. de contactgegevens van het administratiekantoor.</li> </ul>	
<p><b>BP 4.4.8 Stemvolmachten</b>  Het administratiekantoor verleent zonder enige beperkingen en onder alle omstandigheden stemvolmachten aan certificaathouders die daar om vragen. Iedere certificaathouder kan het administratiekantoor een binden-de steminstructie geven voor de aandelen die het administratiekantoor voor hem houdt.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>HOOFDSTUK 5. ONE-TIER BESTUURSSTRUCTUUR</b></p>	
<p><b>Principe 5.1 One-tier bestuursstructuur</b>  De samenstelling en het functioneren van het bestuur waarvan zowel uitvoerende als niet uitvoerende bestuurders deel uitmaken moeten zodanig zijn dat het toezicht door niet uitvoerende bestuurders naar behoren kan worden uitgevoerd en onafhankelijk toezicht is gewaarborgd.</p>	<p>Dit principe en bijbehorende best practice-bepalingen zijn niet van toepassing op Oost NL.</p>

<p><b>BP 5.1.1 Samenstelling bestuur</b>  Het bestuur bestaat in meerderheid uit niet uitvoerende bestuurders. De onafhankelijkheidsvereisten in de zin van best practice bepalingen 2.1.7 en 2.1.8 zijn van toepassing op de niet uitvoerende bestuurders.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 5.1.2 Voorzitter van het bestuur</b>  De voorzitter van het bestuur leidt de vergaderingen van het bestuur. Hij ziet er op toe dat het bestuur als collectief alsmede de commissies van het bestuur evenwichtig zijn samengesteld en naar behoren functioneren.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 5.1.3 Onafhankelijkheid voorzitter van het bestuur</b>  De voorzitter van het bestuur is geen uitvoerende bestuurder (geweest) van de vennootschap en is onafhankelijk in de zin van best practice bepaling 2.1.8.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 5.1.4 Samenstelling commissies</b>  Uitsluitend niet uitvoerende bestuurders maken deel uit van de commissies, bedoeld in best practice bepaling 2.3.2. Het voorzitterschap van de audit- of remuneratiecommissie wordt niet vervuld door de voorzitter van het bestuur, noch door een voormalig uitvoerende bestuurder van de vennootschap.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>
<p><b>BP 5.1.5 Verantwoording toezicht niet uitvoerende bestuurders</b>  De niet uitvoerende bestuurders leggen verantwoording af over het uitgeoefende toezicht in het afgelopen boekjaar, waarbij in ieder geval verslag wordt gedaan over de onderwerpen, bedoeld in de best practice bepalingen 1.1.3, 2.1.2, 2.1.10, 2.2.8, 2.3.5 en 2.4.4, en indien van toepassing van de onderwerpen, bedoeld in best practice bepalingen 1.3.6 en 2.2.2.</p>	<p>Deze best practice-bepaling is niet van toepassing op Oost NL.</p>