

Financière de Tubize

Corporate Governance Charter

INHOUDSTAFEL

INLEIDING	1-5
GOVERNANCE STRUCTUREN	6-70
— AANDELEN EN AANDEELHOUDERS	6-13
○ <i>MAATSCHAPPELIJK KAPITAAL EN AANDELEN</i>	
○ <i>STRUCTUUR VAN HET AANDEELHOUDERSCHAP</i>	
— ALGEMENE VERGADERING	14-28
○ <i>PLAATS EN DATUM</i>	
○ <i>BIJEENROEPING</i>	
○ <i>AGENDA</i>	
○ <i>DEELNAME AAN DE ALGEMENE VERGADERING</i>	
○ <i>VERLOOP VAN DE VERGADERING</i>	
— RAAD VAN BESTUUR	29-57
○ <i>VERANTWOORDELIJKHEDEN</i>	
○ <i>SAMENSTELLING</i>	
○ <i>BENOEMINGEN</i>	
○ <i>WERKWIJZE</i>	
○ <i>REMUNERATIE</i>	
— DIRECTEUR	58-63
— BIJZONDERE BEVOEGDHEDEN	64-66
— VERTEGENWOORDIGING	67-68
— EXTERNE AUDIT	69-70
GEDRAGSCODE	71-72

Inleiding

1. Huidig Charter heeft tot doel de belangrijkste aspecten van corporate governance te beschrijven zoals die worden toegepast door de nv Financière de Tubize ('Tubize' of de 'Vennootschap').
2. Tubize hanteert de Belgische corporate governance code 2020 (de 'Code'), uitgewerkt door de Commissie Corporate Governance, als referentiecode. Een nieuw Charter is in werking getreden op 1 januari 2020.
3. Huidig Charter beschrijft de implementatie door Tubize van de aanbevelingen van de Code, rekening houdend met de specifieke aard van de Vennootschap en volgens de 'pas toe of leg uit' ('comply or explain') benadering. Gezien de eenvoud van haar werkingsstructuur en het feit dat de Vennootschap als enig actief een deelneming in UCB aanhoudt, zijn bepaalde regels van de Code niet op haar van toepassing of klaarblijkelijk niet aangepast.
4. Huidig Charter is beschikbaar op de website www.financiere-tubize.be. De tekst wordt op gezette tijden actueel gehouden en regelmatig geëvalueerd door de raad van bestuur.
5. De meest recente aanpassing door de raad gaat in op 30 april 2021. Deze aanpassing heeft in hoofdzaak betrekking op de nieuwe samenstelling van de raad van bestuur en de benoeming van een nieuwe directeur.

Governance structuren

Aandelen en Aandeelhouders

MAATSCHAPPELIJK KAPITAAL EN AANDELEN

6. Het maatschappelijk kapitaal is vastgesteld op € 235.000.000. Het kan verhoogd of verminderd worden in één of meerdere keren krachtens een beslissing van de algemene vergadering van aandeelhouders volgens de regels die gelden voor de wijziging van de statuten.
7. Het maatschappelijk kapitaal wordt vertegenwoordigd door 44.512.598 gewone aandelen, zonder aanduiding van nominale waarde, volledig volgestort.
8. Alle aandelen hebben dezelfde rechten. Elk aandeel geeft recht op één stem.

9. Het aandeel is genoteerd op de reglementeerde markt Euronext Brussels onder ISIN-code TUB BE0003823409.
10. De aandelen blijven op naam tot ze volledig volgestort zijn. Volledig volgestorte aandelen zijn op naam of gedematerialiseerd naar keuze van de aandeelhouder. Houders van volgestorte aandelen kunnen op elk ogenblik de omzetting van hun aandelen van de ene naar de andere vorm vragen. De aandelen op naam zijn ingeschreven in een register dat wordt gehouden in de zetel van de Vennootschap. Gedematerialiseerde aandelen worden vertegenwoordigd door een boeking op rekening, op naam van de eigenaar of de houder, bij een erkende rekeninghouder of bij een vereffeningsinstelling.
11. De algemene vergadering heeft aan de raad van bestuur de bevoegdheid verleend om aandelen van de Vennootschap te verwerven onder de bij wet bepaalde voorwaarden (De fractiewaarde van de verkregen aandelen mag niet hoger zijn dan 20% van het geplaatste kapitaal. De verwervingen kunnen worden uitgevoerd tegen een koers tussen € 1 en € 200) en heeft de raad van bestuur gemachtigd om aandelen van de Vennootschap te verwerven ter voorkoming van een dreigend ernstig nadeel voor de Vennootschap.

STRUCTUUR VAN HET AANDEELHOUDERSCHAP

12. Op basis van de kennisgevingen die de Vennootschap heeft ontvangen en, in voorkomend geval, op basis van andere recentere publieke informatie, wordt de aandeelhoudersstructuur van Financière de Tubize op de website van de maatschappij gepubliceerd (www.financiere-tubize.be).
13. De modaliteiten van het overleg zijn opgenomen in een aandeelhoudersovereenkomst. De belangrijkste elementen van deze overeenkomst zijn de volgende:
 - Het overleg heeft tot doel om, via Tubize, de stabiliteit van het aandeelhouderschap van UCB te verzekeren in het licht van de industriële ontwikkeling op lange termijn van deze laatste. In dat opzicht beoogt het overleg het doorslaggevend belang van het familiaal aandeelhouderschap van Tubize te bewaren.
 - De partijen overleggen inzake de door de algemene vergadering van Tubize te nemen beslissingen en streven daarbij, in de mate van het mogelijke, naar een consensus. Zij waken er over afdoende vertegenwoordigd te zijn in de raad van bestuur van Tubize. Binnen deze raad en via hun vertegenwoordigers in de raad van bestuur van UCB, overleggen zij over de belangrijke strategische beslissingen aangaande UCB en streven daarbij, in de mate van het mogelijke, naar een consensus.
 - De partijen informeren elkaar over projecten inzake belangrijke aankopen of verkopen van aandelen Tubize. Binnen de familie zijn ook voorkoop- en volgrechten voorzien.Tubize heeft regelmatig contact met de leden van het overleg, die vertegenwoordigers hebben in de raad van bestuur. Het lijkt dan ook niet nodig om met elk van hen een afzonderlijk akkoord te sluiten.

Algemene vergadering

PLAATS EN DATUM

14. De algemene vergaderingen worden gehouden op de maatschappelijke zetel in het Brussels Hoofdstedelijk Gewest op een plaats die door de raad van bestuur wordt aangewezen.
15. De gewone algemene vergadering vindt plaats de laatste woensdag van de maand april om elf uur.
16. De vergadering kan op elk moment in bijzondere of buitengewone zitting worden bijeengeroepen door de raad van bestuur of de commissaris telkens wanneer het belang van de Vennootschap dit vereist. Bovendien moeten zij de vergadering bijeenroepen wanneer aandeelhouders die 10% van de aandelen vertegenwoordigen, het vragen.

BIJEENROEPING

17. De algemene vergadering wordt bijeengeroepen door de raad van bestuur of de commissaris.
18. De oproeping gebeurt door middel van een aankondiging die ten minste dertig dagen voor de vergadering wordt geplaatst in het Belgisch Staatsblad, l'Echo en De Tijd, alsook op de portal van GlobeNewswire (inpublic.globenewswire.com). Binnen dezelfde termijn wordt de oproeping via gewone post of via elektronische post verzonden aan de aandeelhouders, de bestuurders en de commissaris die, overeenkomstig de artikelen 2:32 en 7:128, §1 lid 3 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, een e-mailadres hebben meegedeeld aan de Vennootschap.
19. De oproeping bevat alle vermeldingen vereist door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en gebeurt overeenkomstig de wettelijke bepalingen.

AGENDA

20. De gewone algemene vergadering hoort het jaarverslag en het verslag van de commissaris en behandelt de jaarrekening. Na de goedkeuring van de jaarrekening, beslist de algemene vergadering bij bijzondere stemming over de aan de aandeelhouders en de commissaris te verlenen kwijting en over de eventuele mandaatvernieuwingen of benoemingen van nieuwe bestuurders of een commissaris. De algemene vergadering beslist eveneens bij afzonderlijke stemming over het remuneratieverslag, dat alle door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen vereiste vermeldingen bevat.
21. Buitengewone algemene vergaderingen kunnen worden bijeengeroepen met een eigen agenda.
22. Eén of meer aandeelhouders die samen minstens 3% bezitten van het maatschappelijk kapitaal, kunnen te behandelen onderwerpen op de agenda van de algemene vergadering laten plaatsen en voorstellen tot besluit indienen met betrekking tot op de agenda opgenomen of daarin op te nemen te behandelen onderwerpen, en dit uiterlijk op de tweeëntwintigste dag voor de datum van de algemene vergadering.

DEELNAME AAN DE ALGEMENE VERGADERING

23. De aandeelhouders worden toegelaten tot de vergadering en kunnen er hun stemrecht uitoefenen als ze hun aandelen hebben geregistreerd op de veertiende dag voor de algemene vergadering om vierentwintig uur (Belgisch uur), hetzij door hun inschrijving in het register van de aandelen op naam van de Vennootschap, hetzij door hun inschrijving op de rekeningen van een erkend rekeninghouder of van een vereffeningsinstelling. Er wordt geen rekening gehouden met het aantal aandelen dat de aandeelhouder bezit op de dag van de algemene vergadering.
24. De aandeelhouder meldt, uiterlijk op de zesde dag voor de datum van de vergadering, dat hij deel wil nemen aan de algemene vergadering.
25. Iedere aandeelhouder kan volmacht geven om zich op de algemene vergadering te laten vertegenwoordigen door een volmachtdrager naar zijn keuze. Deze volmachten, waarvan de vorm wordt bepaald door de raad van bestuur, moeten uiterlijk op de zesde dag voor de datum van de vergadering worden neergelegd op de zetel.

VERLOOP VAN DE VERGADERING

26. De algemene vergadering wordt voorgezeten door de voorzitter van de raad van bestuur of, in zijn afwezigheid, door een andere bestuurder. De voorzitter stelt de secretaris aan, die geen aandeelhouder hoeft te zijn, en wijst twee aanwezige aandeelhouders als stemopnemers aan.
27. Behoudens in de gevallen waar de wet het anders voorziet, beslist de vergadering geldig ongeacht het aantal vertegenwoordigde aandelen en met een eenvoudige meerderheid van stemmen.

28. De door de algemene vergadering genomen besluiten worden vastgelegd in de notulen die worden ondertekend door de voorzitter, de secretaris, de twee stemopnemers en de aandeelhouders die erom verzoeken. Deze notulen vermelden voor elk besluit het aantal aandelen waarvoor geldige stemmen zijn uitgebracht, het percentage dat deze stemmen in het maatschappelijk kapitaal vertegenwoordigen, het totale aantal geldig uitgebrachte stemmen, en het aantal stemmen dat voor of tegen het besluit is uitgebracht, alsmede het eventuele aantal onthoudingen. De onthoudingen worden niet in aanmerking genomen voor de berekening van de vereiste meerderheden. De notulen worden gepubliceerd op de website van de Vennootschap.

Raad van bestuur

VERANTWOORDELIJKHEDEN

29. De raad van bestuur is het bestuursorgaan van de Vennootschap. De raad is van mening dat de monistische structuur de beste structuur is voor de werking van de Vennootschap.
30. De raad is bevoegd om alle handelingen te stellen die noodzakelijk of nuttig zijn voor de verwezenlijking van het maatschappelijk doel, behoudens die waarvoor volgens de wet alleen de algemene vergadering bevoegd is.
31. De raad is verantwoordelijk voor de algemene strategie van de Vennootschap en de implementatie daarvan.
32. In het kader van zijn opdracht, voert de raad van bestuur volgende niet limitatieve lijst van taken uit:
- Vastleggen van de strategische objectieven en implementeren van structuren die het realiseren van deze objectieven moeten mogelijk maken
 - Bijeenroepen van en voorstellen van de agenda's aan de gewone en buitengewone algemene vergaderingen
 - De kandidaten voorstellen voor de functie van bestuurder, met inbegrip van de onafhankelijke bestuurders, voor goedkeuring door de algemene vergadering
 - De jaarrekeningen vaststellen en een voorstel van resultaatverwerking opmaken
 - De investeringen goedkeuren
 - De financiële staten opstellen en vaststellen
 - Zorg dragen voor de integriteit en de tijdige publicatie van de financiële staten en van andere belangrijke informatie, al dan niet van financiële aard, die aan de aandeelhouders en aan het publiek in het algemeen moet worden meegedeeld
 - Ervoor zorgen dat de nodige menselijke, IT en financiële middelen beschikbaar zijn om de Vennootschap toe te laten haar objectieven te bereiken
 - Implementeren van maatregelen van interne controle en risicobeheer

- De prestaties van de directeur onderzoeken
- De communicatiestrategie van de Vennootschap opstellen en toezien op alle wijzen waarop extern wordt gecommuniceerd
- De managementstructuur van de Vennootschap vaststellen (en om de 5 jaar opnieuw evalueren)
- Goedkeuren van het remuneratiebeleid en dit voorleggen aan de algemene vergadering
- Zich vergewissen van de goede uitvoering van de governanceregels van de Vennootschap op basis van de principes van de Code.

33. De raad van bestuur voorziet in de nodige middelen voor de uitoefening van haar functies.

34. De raad is collegiaal verantwoordelijk ten aanzien van de Vennootschap voor de goede uitoefening van haar bevoegdheden.

SAMENSTELLING

35. Conform de statutaire bepalingen bestaat de raad van bestuur uit minstens drie leden. De algemene vergadering bepaalt het aantal bestuurders.

36. De samenstelling van de raad van bestuur wordt op de website van de maatschappij gepubliceerd (www.financiere-tubize.be).

37. Alle leden zijn niet-uitvoerend. Onafhankelijke bestuurders voldoen aan de voorwaarden van artikel 7:87, §1 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en van principe 3.5 van de Governance Code.

BENOEMINGEN

38. Er dient een transparante procedure te bestaan voor de benoeming en herbenoeming van bestuurders met objectieve selectiecriteria en rekening houdend met de richtlijnen van de Code. De raad van bestuur legt aan de algemene vergadering de benoemingen of hernieuwingen van mandaten van bestuurders voor die zij voorstelt. De aandeelhouders kunnen zelf ook kandidaten voorstellen.

39. De voorstellen tot benoeming preciseren de voorgestelde termijn voor het mandaat en bevatten alle nuttige informatie over de professionele kwalificaties van de kandidaat alsook een lijst van functies die de voorgestelde bestuurder reeds uitoefent.

40. De algemene vergadering beslist over de voorstellen met een meerderheid van de uitgebrachte stemmen.

41. De bestuurders worden benoemd door de algemene vergadering voor een periode van 4 jaar. De uittreedende bestuurders zijn herverkiesbaar. De mandaten die op vervaldatum zijn gekomen, eindigen na de gewone algemene vergadering die ze niet heeft vernieuwd.

42. Wanneer een plaats van bestuurder openvalt, voorzien de bestuurders voorlopig in de ontstane vacature. De algemene vergadering gaat in haar eerstvolgende bijeenkomst over tot de definitieve benoeming doen.
43. Een leeftijdslimiet werd vastgelegd op de datum van de jaarlijkse algemene vergadering die volgt op de vijfenzeventigste verjaardag van een lid. In voorkomend geval, verzaakt de betrokkene aan zijn of haar mandaat.

WERKWIJZE

44. De raad van bestuur heeft geen gespecialiseerde comités opgericht (auditcomité, benoemingscomité of remuneratiecomité). De Vennootschap geniet wat dit onderwerp betreft de uitzonderingsregelingen voorzien in de artikelen 7:99, §3 en 7:100, §3 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen met betrekking tot de instelling van een auditcomité en een remuneratiecomité. Het is bijgevolg de raad van bestuur in zijn geheel die de aan het auditcomité en het remuneratiecomité toevertrouwde taken uitvoert en die de functies uitoefent die door de Code worden opgedragen aan het benoemingscomité. De uitzonderingsregel op de principes 4.21, 4.22 en 4.23 van de Code wordt gerechtvaardigd door de activiteit van de Vennootschap (hoofdzakelijk een deelneming in UCB SA), haar eenvoudige werking (geen uitvoerend bestuurder, geen personeel, bestuurders wier vergoeding enkel bestaat uit vaste bezoldigingen), alsook haar aandeelhoudersstructuur.
45. De raad van bestuur kiest onder haar leden een voorzitter. Deze coördineert de activiteiten van de raad van bestuur en zorgt voor de goede werking van de raad. Hij verifieert met name dat de beste praktijk inzake corporate governance wordt toegepast in de relaties tussen aandeelhouders, bestuurders en de directeur tevens belast met het dagelijks bestuur (cf. infra n° 57-63). Wanneer de voorzitter verhinderd is, wordt hij vervangen door een bestuurder die door zijn of haar collega's wordt aangeduid.
46. Onder leiding van de voorzitter verleent de directeur ondersteuning aan de raad van bestuur op alle governancevlakken, de voorbereiding van dit charter alsook de governanceverklaring, zorgt hij voor een goede doorstroming van informatie binnen de raad van bestuur, en ziet hij erop toe dat alle essentiële elementen uit de besprekingen en de besluiten van de vergaderingen van de raad van bestuur correct worden weergegeven in de notulen. Hij faciliteert ook de initiële vorming en, waar nodig, de verdere professionele ontwikkeling van de bestuurders. Onder leiding van de voorzitter brengt de directeur regelmatig verslag uit over de wijze waarop de regels en procedures die van toepassing zijn op de raad, worden nageleefd.
47. De raad van bestuur komt samen op bijeenroeping door de voorzitter of de bestuurder die hem vervangt, en dit zo vaak de belangen van de Vennootschap het vereisen. De vergadering moet bovendien worden bijeengeroepen als tenminste twee bestuurders hierom verzoeken. De raad van bestuur vergadert ten minste drie keer per jaar. De bijeenroepingen worden schriftelijk aan elk van

de bestuurders bezorgd, acht dagen voor de vergadering, behalve bij hoogdringendheid, en bevatten de agenda. De raad van bestuur kan geldig vergaderen zonder bijeenroeping als alle bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd zijn en zich akkoord hebben verklaard met de agenda.

48. De voorzitter van de raad van bestuur legt de agenda van de vergaderingen vast, na consultatie van de secretaris. Hij ziet erop toe dat alle bestuurders tijdig dezelfde nauwkeurige en gedetailleerde informatie krijgen.
49. De vergaderingen van de raad van bestuur worden voorgezeten door de voorzitter of de bestuurder die hem vervangt.
50. De raad kan slechts beraadslagen als de meerderheid van zijn leden aanwezig of vertegenwoordigd is. Het aanwezigheidsquorum wordt berekend op basis van het aantal bestuurders dat deelneemt aan de stemming zonder rekening te houden met diegenen die zich met toepassing van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen moeten terugtrekken uit de beraadslagingen.
51. Iedere bestuurder kan een lid van de raad aanwijzen om hem te vervangen en in zijn plaats te stemmen. Geen enkele bestuurder mag evenwel over meer dan twee stemmen, de zijne inbegrepen, beschikken.
52. De beslissingen worden met meerderheid van stemmen genomen; in geval van staking, is de stem van de voorzitter van de vergadering doorslaggevend.
53. De besluiten van de raad van bestuur mogen genomen worden met unanieme schriftelijke instemming van de bestuurders.
54. De beraadslagingen van de raad van bestuur worden vastgelegd in de notulen die bewaard worden in een speciaal register dat wordt gehouden op de zetel van de Vennootschap. Deze notulen worden ondertekend door minstens de meerderheid van de leden die aan de beraadslaging hebben deelgenomen (waaronder het lid dat de vergadering voorziet).
55. De raad beoordeelt regelmatig (ten minste om de drie jaar) zijn omvang, zijn samenstelling en de effectiviteit van zijn werking en gaat na (minstens om de vijf jaar) of de monistische structuur de meest geschikte structuur is.

REMUNERATIE

56. De algemene vergadering keurt het door de raad van bestuur aangepaste remuneratiebeleid goed, dat gepubliceerd wordt op de website van de Vennootschap (minstens om de vier jaar). De bezoldigingen van de bestuurders bevatten geen enkele variabele remuneratie gerelateerd aan het resultaat of andere op prestaties gebaseerde criteria. De bestuurders genieten geen bezoldigingen in de vorm van aandelen, geen recht op aandelengerelateerde incentiveprogramma's of op een regime van extra-legaal pensioen. De uitzonderingsregel op principe 7.6 van de Code wordt gerechtvaardigd door de specifieke eigenschappen van de Vennootschap en, met name, het feit dat er geen uitvoerende bestuurders zijn.
57. De algemene vergadering van 26 april 2017 heeft de vaste bezoldiging voor de bestuurders vastgesteld op € 30.000 per jaar en per persoon en heeft tevens een aanwezigheidsvergoeding toegekend van € 1.000 per bijgewoonde vergadering. De voorzitter van de raad van bestuur wordt vergoed door een vaste bezoldiging die het dubbele bedraagt van deze van een bestuurder; hij krijgt dezelfde aanwezigheidsvergoeding als een bestuurder.

Directeur

58. De functie van directeur wordt uitgeoefend door ENRE srl, vertegenwoordigd door Eric Nys.
59. De uitvoeringsmodaliteiten van zijn mandaat zijn geregeld door een dienstverleningsovereenkomst.

Door deze overeenkomst heeft de Vennootschap, naast het dagelijkse bestuur van de Vennootschap, met name volgende functies toevertrouwd aan de directeur:

- Voeren van de boekhouding
- Voorbereiden van de jaarrekening en van het bijhorend jaarverslag
- Beheer van het fiscaal dossier
- Voorbereiden van de periodieke informatie
- Beheer van de website van de Vennootschap
- Secretariaat van de algemene vergadering en van de raad van bestuur
- Contactpersoon en bevoorrecht gesprekspartner voor de aandeelhouders en de bestuurders
- Contacten met Euronext Brussels, Euroclear, de FSMA, de commissaris, de banken, externe raadgevers
- Taken toegewezen aan de compliance officer in het kader van de Dealing Code (cf. infra n° 72-87)
- Beheer van de archieven.

60. De raad van bestuur heeft de directeur ook de bevoegdheid toegekend om alle akten van de Vennootschap tot en met € 25.000 samen met zijn adjunct te ondertekenen.

61. De remuneratie van de directeur bestaat uit een vaste vergoeding van € 1.200 (excl. btw) per gepresteerde dag, die maandelijks wordt betaald, plus een jaarlijkse bonus van € 40.000 (excl. btw) die wordt toegekend op grond van de realisatie van de doelstellingen die in gemeenschappelijk overleg met de Voorzitter van de raad van bestuur worden vastgesteld bij het begin van elk boekjaar. De directeur heeft geen recht op een jaarlijkse bonus wanneer hij een fout begaat waardoor de Vennootschap rechtstreeks in belangrijke mate niet heeft kunnen voldoen aan haar fiscale en boekhoudkundige verplichtingen alsook aan haar verplichtingen ten aanzien van de toezichthouders. De directeur ontvangt geen enkele andere vorm van variabele vergoeding, noch een pensioen of andere voordelen en ontvangt evenmin aandelen, aandelenopties of enig ander recht om aandelen van de Vennootschap te verwerven.
62. In afwijking op principe 7:9 van de Code, werd met de directeur overeengekomen dat hij tijdens de duur van zijn mandaat noch rechtstreeks, noch onrechtstreeks aandelen aanhoudt van de Vennootschap of van UCB.
63. Elke vergadering van de raad van bestuur brengt de directeur verslag uit over het boekjaar, over de belangrijkste activiteiten in het kader van zijn mandaat en van de opvolging die werd gegeven aan de besluiten van de raad van bestuur.

Bijzondere bevoegdheden

64. De raad van bestuur of de directeur – deze laatste binnen het kader van zijn mandaat – kunnen bijzondere bevoegdheden toekennen aan één of meerdere personen van hun keuze.
65. De mandatarissen brengen regelmatig verslag uit over de uitoefening van hun mandaat.
66. In geval van twijfel over de reikwijdte of de toepassing van hun mandaat vragen de mandatarissen het advies van de voorzitter van de raad van bestuur of van de directeur over hoe het verder moet en informeren ze de bestuurders over dit feit.

Vertegenwoordiging

67. De Vennootschap wordt in alle handelingen en in rechte vertegenwoordigd door twee bestuurders die gezamenlijk optreden, of door de directeur binnen de limieten van het dagelijks bestuur, of nog door bijzondere lasthebbers binnen de grenzen van hun mandaat.
68. Iedere verbintenis van de Vennootschap om, ingevolge een beslissing van de raad van bestuur of van zijn mandatarissen, een relatie aan te gaan met een derde partij, moet in de mate van het mogelijke geformaliseerd worden in een getekende schriftelijke overeenkomst; indien een dergelijke overeenkomst niet gepast is gezien de aard van de beoogde transacties, zorgen de mandatarissen ervoor dat de verbintenis van de Vennootschap verantwoord is door andere bewijsstukken (wettelijke of reglementaire bepalingen, facturen, beslissing raad van bestuur, ...). De betrokken bestuurders en mandatarissen beslissen, op basis van hun professionele beoordeling van de materialiteit en de risico's van de transactie, of de ontwerp overeenkomst al dan niet moet nagezien worden door een extern juridisch raadgever.

Externe audit

69. De externe auditfunctie wordt waargenomen door de commissaris.
70. De algemene vergadering stelt, elke 3 jaar, en voor een periode van drie jaar, de commissaris van vennootschap aan .

Gedragcode

71. De raad van bestuur gaat minstens een keer per jaar na of deze gedragscode wordt nageleefd.

72. De bestuurders en de directeur van de Vennootschap verbinden zich ertoe volgende regels na te leven:

- De bestuurders aanvaarden niet meer dan vijf bestuursmandaten in genoteerde vennootschappen;
- Zij passen de ethische regels toe die aan de basis liggen van het bestuur van elke vennootschap;
- Zij zien erop toe blijf te geven van integriteit en onafhankelijkheid van geest, door, meer bepaald, geen daden te stellen die de onafhankelijkheid waarmee zij hun bestuursfunctie uitoefenen, in het gedrang kunnen brengen;
- Zij zorgen er voor het patrimonium van de Vennootschap in alle omstandigheden uitsluitend in het maatschappelijk belang te besturen en de belangen van de Vennootschap boven hun eigen belangen te stellen;
- Buiten het kader van hun mandaat als bestuurder of directeur onthouden zij zich van het stellen van daden die schade zouden kunnen berokkenen aan of een belangenconflict zouden kunnen uitmaken met de Vennootschap;
- De bestuurders en de directeur regelen hun persoonlijke en zakelijke belangen op een dusdanige wijze dat rechtstreekse of onrechtstreekse belangenconflicten met de Vennootschap, inclusief verbonden vennootschappen, worden vermeden;
- Eventuele transacties of contractuele relaties tussen de bestuurders en/of de directeur aan de ene kant, en de Vennootschap, inclusief verbonden vennootschappen, aan de andere kant, gebeuren steeds aan de marktvorwaarden;
- Zij leven de wettelijke en reglementaire bepalingen inzake het beheersen van belangenconflicten en relaties en transacties met verbonden partijen (Wetboek van vennootschappen en verenigingen) en inzake de openbaarmaking ervan (de internationale standaard IAS 24 Informatieverschaffing over verbonden partijen) strikt na;
- Zij respecteren de rechten en belangen van de minderheidsaandeelhouders.