

Naleving van de Nederlandse **Corporate Governance Code** door **ANWB BV**

Den Haag, 30 mei 2022

Inhoudsopgave

VOORWOORD	3
INLEIDING	4
Activiteiten	4
Missie	4
Waardecreatie en strategie	4
Geschiedenis	5
Structuur	5
Scope	7
Begrippen	7
Verdere informatie	8
1 LANGE TERMIJN WAARDECREATIE	9
Principe 1.1 Lange termijn waardecreatie	9
Principe 1.2 Risicobeheersing	11
Principe 1.3 Interne audit functie	13
Principe 1.4 Verantwoording over risicobeheersing	15
Principe 1.5 Rol raad van commissarissen	16
Principe 1.6 Benoeming en beoordeling functioneren externe accountant	17
Principe 1.7 Uitvoering werkzaamheden externe accountant	18
2 EFFECTIEF BESTUUR EN TOEZICHT	19
Principe 2.1 Samenstelling en omvang	19
Principe 2.2 Benoeming, opvolging en evaluatie	22
Principe 2.3 Inrichting raad van commissarissen en verslag	24
Principe 2.4 Besluitvorming en functioneren	26
Principe 2.5 Cultuur	28
Principe 2.6 Misstanden en onregelmatigheden	29
Principe 2.7 Voorkomen belangenverstremgeling	31
Principe 2.8 Overnamesituaties	33
3 BELONINGEN	34
Principe 3.1 Beloningsbeleid bestuur	34
Principe 3.2 Vaststelling beloningen bestuur	34
Principe 3.3 Beloning raad van commissarissen	36
Principe 3.4 Verantwoording beloningsbeleid	37
4 ALGEMENE VERGADERING	38
Principe 4.1 De algemene vergadering	39
Principe 4.2 Informatieverschaffing en voorlichting	40
Principe 4.3 Uitbrengen van stemmen	41
Principe 4.4 Certificering van aandelen	41
5 ONE-TIER BESTUURSSTRUCTUUR	43
Principe 5.1 One-tier bestuursstructuur	43

Voorwoord

De Nederlandse Corporate Governance Code (hierna: “de Code”) is van toepassing op de governance van beursgenoteerde vennootschappen. Corporate governance heeft in algemene zin te maken met hoe je een onderneming bestuurt, hoe de verschillende organen zich tot elkaar verhouden (o.a. vastgelegd in statuten en reglementen) en hoe je doelen van de organisatie bereikt. Het is de bedoeling om hiermee een omgeving neer te zetten die gebaseerd is op vertrouwen, transparantie en verantwoordelijkheid. De Code bevat principes en best practice bepalingen die de verhouding reguleren tussen het bestuur, de raad van commissarissen en de algemene vergadering van aandeelhouders. De principes en best practice 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.

In dit Code-verslag wordt uiteengezet hoe de principes en best practice bepalingen uit de Code binnen de ANWB BV zijn toegepast.

De vereniging Koninklijke Nederlandse Toeristenbond ANWB heeft al haar activiteiten aan ANWB BV uitbesteed (zie hieronder “De structuur van de ANWB”). De ANWB BV past de principes en best practice bepalingen van de Code vrijwillig toe. Een aantal onderdelen van de Code is niet van toepassing op de ANWB BV, of is door de ANWB BV anders ingericht. Daar waar dit het geval is, is dit toegelicht en onderbouwd in dit verslag.

Daar waar in dit verslag wordt genoemd ‘de ANWB’ wordt ‘ANWB BV’ bedoeld.

Inleiding

Activiteiten

ANWB BV voert alle activiteiten uit voor de vereniging Koninklijke Nederlandse Toeristenbond ANWB. Op deze basis zet de ANWB zich bij overheden, bedrijven en brancheorganisaties in voor de belangen van haar leden. Daarnaast biedt de ANWB haar leden een aantrekkelijk en breed producten- en dienstenassortiment.

De werkerterreinen waarop wordt geacteerd zijn de domeinen Mobiliteit & Verkeersveiligheid en Vakantie & EropUit. Hierbij gaat speciale aandacht uit naar duurzaamheid en het behoud van natuur en cultureel erfgoed.

Missie

Mensen hechten grote waarde aan bewegingsvrijheid, de ruimte om te gaan en staan waar ze willen, eropuit te trekken en op reis te gaan. Ze hebben hun vrijheid nodig om naar hun werk te gaan, familie, vrienden en kennissen te ontmoeten en plezier te beleven aan activiteiten, uitjes en vakantie. Mobiliteit draagt daarmee sterk bij aan hun welzijn. De sterke behoefte aan bewegingsvrijheid sluit naadloos aan bij de domeinen van de ANWB. Daardoor zijn wij als geen ander in staat mobiliteit voor mensen makkelijker te maken, hindernissen weg te nemen en waar nodig hulp te bieden.

De ANWB maakt het voor iedereen mogelijk om zorgeloos en met plezier onderweg te gaan in een duurzame samenleving.

Vanuit deze missie ondersteunt de ANWB haar leden al sinds 1883 in hun mobiliteitsbehoeften en recreatieve wensen. In deze tijd van digitalisering en nieuwe technologie volgen de ontwikkelingen elkaar steeds sneller op.

Vanwege de klimaatverandering neemt de roep om duurzaamheid verder toe. Ook demografische factoren als vergrijzing en verstedelijking drukken hun stempel op mobiliteit en recreatie.

De ANWB volgt alle ontwikkelingen op de voet en past zich bij de invulling van haar missie voortdurend aan de actualiteit aan. Dit heeft ervoor gezorgd dat de organisatie na 138 jaar nog steeds onverminderd relevant is voor haar leden. Bij haar inspanningen voor leden en samenleving kan de ANWB rekenen op haar vrijwilligers. Ook wordt nadrukkelijk de samenwerking gezocht met uiteenlopende partners.

Waardecreeatie en strategie

Ook op de lange termijn wil de ANWB een grote, gezonde vereniging blijven met maatschappelijke impact binnen de domeinen mobiliteit & verkeersveiligheid en vakantie & eropuit. In 2019 is daarom de strategie ANWB 'Op weg naar 2030' opgesteld. Om in 2030 onverminderd financieel gezond, relevant en invloedrijk te zijn binnen genoemde domeinen, werkt de ANWB aan zorgeloze en betaalbare mobiliteit voor iedereen met nul verkeersdoden, nul emissie en nul files (doelstelling triple zero). Daarnaast zorgt de ANWB voor betrouwbare informatie, hoogwaardige dienstverlening en een eigentijds productassortiment. Dit helpt de leden om zorgeloos en met plezier eropuit te trekken en op vakantie te gaan, en daarbij onvergetelijke ervaringen op te doen. De ANWB wil relevant zijn op thema's die de leden belangrijk vinden, die zij herkennen en bij de ANWB vinden passen. De activiteiten die hierbij worden ontplooid moeten toegevoegde waarde hebben voor leden en samenleving en tevens bijdragen aan de continuïteit van de organisatie.

In 2021 is de strategie "Op weg naar 2030" nader aangescherpt. De wens om samen met medewerkers, partners en de leden te groeien en nóg betekenisvoller worden voor Nederland is hierbij vertaald naar twee concrete doelstellingen:

- De ANWB wil er zijn voor alle Nederlanders, met hen in verbinding staan, bestaande relaties verdiepen, relevant blijven en ook maatschappelijk van betekenis zijn;
- De ANWB wil meer leden aan zich binden, waarbij extra aandacht uit zal gaan naar leden jonger dan 35 jaar.

Hiermee wil de ANWB nog meer toegevoegde waarde realiseren en tevens de medewerkerstevredenheid verhogen. Om deze doelen te realiseren, is halverwege het jaar het transitieprogramma Samen Meer ANWB van start gegaan. Hiermee wordt de samenwerking binnen de organisatie verder gestimuleerd en zullen 10 proposities door de verschillende bedrijfsonderdelen heen worden ontwikkeld. De ‘customer journey’ staat bij deze werkwijze centraal. Ook wordt gewerkt aan de wendbaarheid van de organisatie.

Om de ANWB te transformeren naar een vernieuwende, snel acterende en toekomstbestendige organisatie is tevens een nieuwe performance development systematiek geïmplementeerd die medewerkers stimuleert om eigenaarschap te nemen voor hun persoonlijke ontwikkeling, werkplezier en prestaties. Deze nieuwe manier van werken zal op termijn worden ondersteund door het nieuwe, duurzame hoofdkantoor dat de ANWB naar verwachting in 2025 zal kunnen betrekken.

Geschiedenis

De ANWB werd opgericht op 1 juli 1883. De vereniging startte als federatie van plaatselijke fietsclubs. Ze organiseerde toertochten, wielervedstrijden en feestavonden en pleitte bij overheden voor betere wegen en soepelere verkeersregels voor fietsers.

In 1900 besloot de ANWB zichzelf om te vormen tot toeristenbond, wat in 1905 leidde tot de naam Nederlandsche Toeristenbond A.N.W.B. De aanleiding om een toeristenbond te willen zijn, was de introductie van de auto in Nederland in 1896. De ANWB besloot ook diensten te gaan verlenen aan toeristen die onderweg waren met andere vervoermiddelen dan de fiets en tevens hun belangen te behartigen. In de jaren daarna zou ze zich geleidelijk aan op steeds meer doelgroepen richten.

De uitbreiding van de werkvelden ging gepaard met een uitbreiding van de activiteiten en producten en diensten die de vereniging bood. Het keuren van hotels, pensions en restaurants en het maken en verkopen van kaarten en gidsen werd aangevuld met o.a. het plaatsen van verkeersborden, wegwijzers, rijwielhulpkisten (gevuld met reparatiematerialen en EHBO-sets), het organiseren van buitenlandse reizen en het aanbieden van verzekeringen.

De ongekeerde economische groei en welvaartstijging van de jaren vijftig en zestig resulteerde in een geweldige toename van het ledental van de ANWB. Zeer indrukwekkend was de massamotorisering, waarbij het aantal personenauto's groeide van 30.000 in 1946 tot 2,5 miljoen in 1970. De ANWB speelde sterk in op de groeiende recreatiebehoefte en de doorzettende motorisering. Zo zette ze vooruitlopend op de doorbraak van de personenauto een pechdienst op in de vorm van de Wegenwacht (1946) en startte ze een verkeerinformatiedienst (1963), keuringstations en cursussen Pech Onderweg. De introductie van de Reis- en Kredietbrief (1957) en de gelijktijdige start van de Alarmcentrale bleken een enorm succes, net als de autoroutes die een paar jaar later geïntroduceerd werden. Dankzij deze koers nam het ledental toe van 200.000 leden in 1946 tot meer dan 1,3 miljoen leden in 1970 (en ruim 4,5 miljoen in 2018).

Om deze dynamiek te kunnen continueren en de sterk groeiende organisatie beter te kunnen sturen, zette de ANWB vanaf de jaren tachtig in op meer bedrijfsmatige activiteiten en organisatievormen. De directeur van de ANWB staat vanaf dat moment aan het hoofd van de vereniging. Directie en de Raad van Toezicht werden benoemd door de bondsraad – het ledenparlement van de ANWB dat in 1974 voor het eerst bijeen werd geroepen.

Structuur

Aanvankelijk richtte de vereniging zich na de oprichting op het recreatief fietsen, maar vormde zich in 1905 al om tot een toeristenbond en ontwikkelde zich in de jaren daarna tot een vereniging met een breed pakket aan producten en diensten en een sterke lobby.

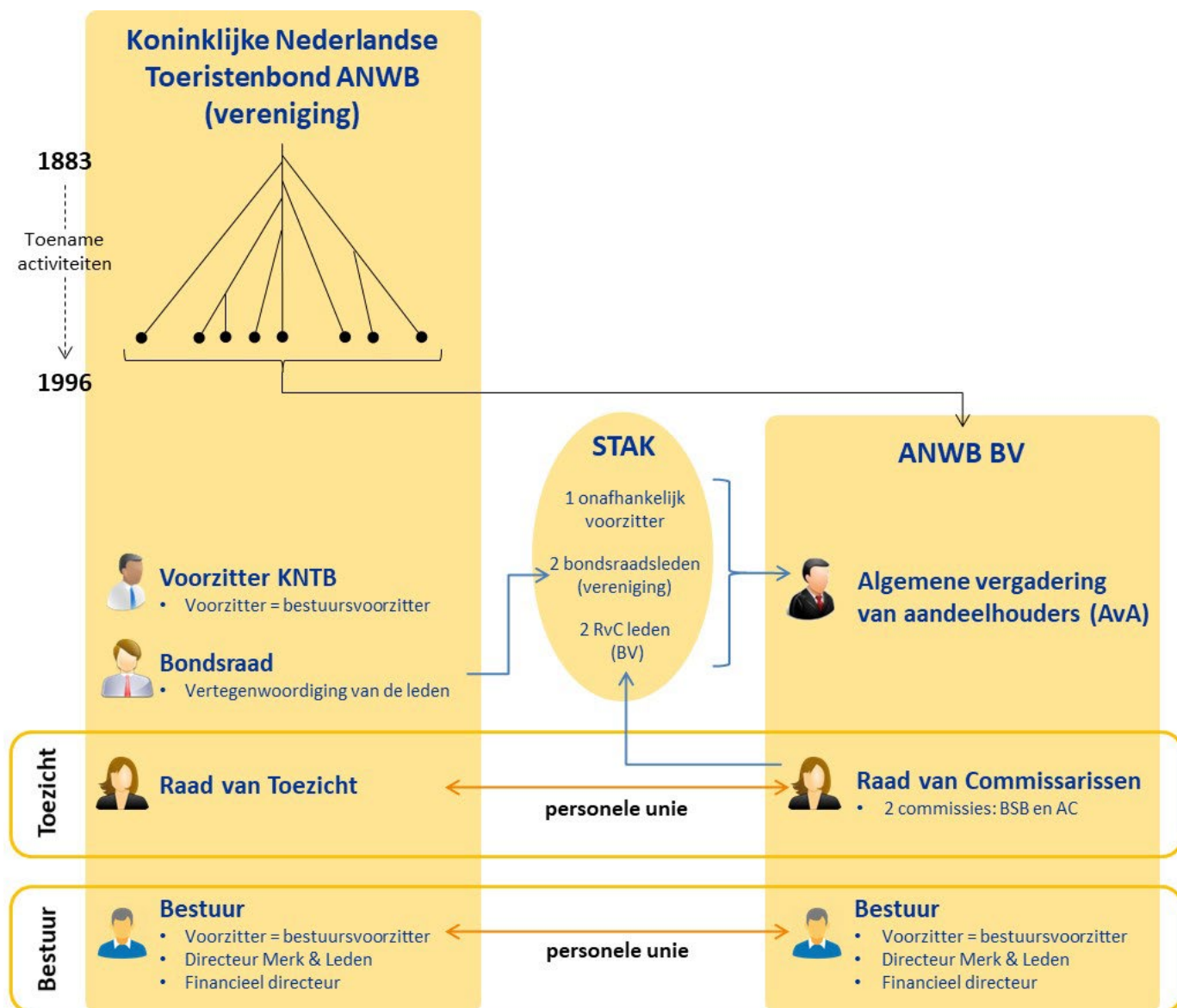
Om meer structuur in de bedrijfsactiviteiten van de ANWB te brengen, werd in 1995 ANWB BV opgericht. Een volgende stap was de formele scheiding per 1 januari 1996 tussen de Koninklijke Nederlandse Toeristenbond ANWB (“de vereniging”) en ANWB BV. Sindsdien bestaat de ANWB dus uit meerdere juridische entiteiten. De vereniging bracht al haar activiteiten onder in de besloten vennootschap met

beperkte aansprakelijkheid: ANWB BV. Daarnaast werd een deel van het vermogen ondergebracht in de beleggingsinstelling ANWB Beleggingen BV. Alle aandelen van de twee besloten vennootschappen zijn in handen van de Stichting Administratiekantoor ANWB (hierna: “STAK”). De STAK heeft certificaten op naam uitgegeven, die alle in het bezit zijn van de vereniging. De juridische zeggenschap op de aandelen wordt uitgeoefend door de STAK; de waarde van de aandelen (het economisch belang) komt toe aan de vereniging. Een aantal activiteiten van de ANWB vindt plaats in afzonderlijke entiteiten, merendeels besloten vennootschappen, waarvan de aandelen in de meeste gevallen voor 100% in handen zijn van ANWB BV.

Bij de invoering van deze structuur is nadrukkelijk gekozen voor een “personele unie” als uitgangspunt voor de besturing. Dit betekent dat het bestuur van de vereniging en de statutaire directie van ANWB BV uit dezelfde drie personen bestaan. Deze drie statutaire bestuurders maken bovendien deel uit van de directie van ANWB BV, die uit negen personen bestaat. Deze directie kan worden gezien als een executive committee. Dankzij deze structuur ontstaat een brede directie die dicht bij het bedrijf en het onderliggende management staat, wat de sturingsmogelijkheden bevordert. Tevens is op deze manier geborgd dat de directie bij de vertaling van het corporate beleid naar de verschillende bedrijfsonderdelen, tevens oog houdt voor de belangen van de ANWB als geheel. De ANWB heeft de rol, taak en samenstelling van het executive committee vastgelegd in het ‘reglement voor de directie van ANWB BV’. De raad van commissarissen wordt tijdig en volledig geïnformeerd over het beleid en de algemene gang van zaken binnen de ANWB, primair door de bestuursvoorzitter en de leden van de statutaire directie. Daarnaast zijn bij iedere RvC-vergadering naast de statutaire directie, ook steeds twee niet-statutaire leden van de directie aanwezig.

ANWB BV is vanwege de omvang van de bedrijfsmatige activiteiten een “structuurvennootschap” in de zin van het Burgerlijk Wetboek. Eén van de kenmerken van een structuurvennootschap is de aanwezigheid van een raad van commissarissen. Ook bij de toezichthouders is gekozen voor een “personele unie”. De raad van toezicht van de vereniging en de raad van commissarissen van ANWB BV bestaan uit dezelfde zes personen die het toezicht bij zowel de vereniging als de BV uitoefenen. De raad van commissarissen heeft tot taak toezicht te houden op het door het bestuur gevoerde beleid en op de gang van zaken. De leden van de raad van commissarissen worden benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA), op voordracht van de raad van commissarissen. De AvA wordt gevormd door de vijf bestuursleden van de STAK: twee bondsraadsleden die hierin de vereniging vertegenwoordigen, twee leden van de raad van commissarissen als vertegenwoordiging van ANWB BV en een onafhankelijk voorzitter.

Hoewel deze zogenoemde “personele unie” een nadrukkelijk uitgangspunt vormt, kunnen bij strijdigheid met het bedrijfsbelang ook andere personen worden benoemd. De leden van de statutaire directie van ANWB BV worden benoemd door de raad van commissarissen van ANWB BV. Deze structuur van de ANWB is schematisch weergegeven in de onderstaande figuur.



Scope

Aangezien alle activiteiten van de ANWB worden uitgevoerd door ANWB BV en de aandelen gehouden worden door de STAK, wordt in dit Code-verslag de toepassing van de Corporate Governance Code binnen deze twee entiteiten toegelicht.

Begrippen

Binnen de ANWB-organisatie en in de ANWB-statuten en reglementen worden enkele andere begrippen gehanteerd dan in de Code. In dit document is in de toelichting op de toepassing van de Code waar mogelijk de aansluiting gezocht bij de bewoordingen zoals deze ook in de reglementen en statuten van de ANWB zijn gebruikt.

- Bestuur(sleden) = statutaire directie
- Executive committee = directie(leden); zijnde de statutaire en niet-statutaire directieleden
- Bestuursvoorzitter = voorzitter van het bestuur

Verdere informatie

Meer informatie over de governance van de ANWB is geplaatst op anwb.nl, de website van de ANWB.

Hier zijn onder andere de volgende documenten te vinden:

- jaarrekening
- statuten ANWB BV
- reglement van de raad van commissarissen ANWB BV
- reglement van de auditcommissie
- reglement van de belonings-, selectie- en benoemingscommissie
- profielschets van de raad van commissarissen
- rooster van aftreden van de raad van commissarissen
- toelichting op de remuneratie
- gedragscode
- klokkenluidersregeling

1 Lange termijn waardecreatie

Principe 1.1 Lange termijn waardecreatie

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.

De lange termijn waardecreatie van de ANWB is gericht op duurzame en betekenisvolle dienstverlening aan haar leden en het leveren van een bijdrage aan een duurzame ontwikkeling van de samenleving. Hieruit volgt dat ook de activiteiten van de ANWB toegevoegde waarde moeten hebben voor leden en samenleving en tevens moeten bijdragen aan de continuïteit van de ANWB.

De wereld verandert en de ANWB ziet hierin allerlei mogelijkheden om haar meerwaarde en relevantie voor leden en samenleving nog verder te vergroten. Om haar verbindende rol uit te breiden, wil de ANWB zich de komende jaren verder ontwikkelen tot een ontmoetingsplek waar leden zich laten inspireren en informeren en waar zij een uitgebreid assortiment aan producten en diensten vinden dat hen ondersteunt bij hun wens om zorgeloos eropuit te gaan. Op deze wijze wil de ANWB haar missie, waarmee zij al meer dan 135 jaar relevant is, op een eigentijdse manier invullen.

In 2018 zijn directie en RvC gestart met de verkenning van de langetermijnstrategie voor de ANWB. Ook medewerkers en leden van de bondsraad zijn in dit proces betrokken geweest. Tijdens deze verkenning is aandacht besteed aan de kansen en risico's op de lange termijn en het toekomstige businessmodel. Op basis hiervan is in 2019 de strategie ANWB 'Op weg naar 2030' vastgesteld. Vervolgens heeft een vertaling plaats gevonden van deze strategie naar heldere doelen voor 2025 en een organisatie-brede aanpak.

In het bevoegdheidenschema is vastgelegd dat het bestuur de strategie van ANWB BV ontwikkelt en deze ter bespreking en goedkeuring voorlegt aan de RvC. Ook de strategie van de van de belangrijkste businesslines en voor 'belangrijke wijzigingen in de organisatie/bevoegdheden' wordt besproken met de RvC.

In artikel 6 van het RvC-reglement is vastgelegd dat de RvC toezicht houdt op het bestuur, en dat dit toezicht onder andere de lange termijn waardecreatie, strategie en risico's van de onderneming betreft. Daarnaast is vastgelegd dat de RvC minimaal eenmaal per jaar de strategie en de belangrijkste risico's bespreekt.

De RvC geeft goedkeuring aan:

- a) vaststelling en wijziging van de strategie die moet leiden tot de realisatie van de doelstellingen;
- b) vaststelling en wijziging van de randvoorwaarden die bij de strategie worden gehanteerd, bijvoorbeeld ten aanzien van de financiële ratio's.

Om bovenstaande elementen ook daadwerkelijk aan de orde te hebben in de RvC, worden in het jaarlijkse vergaderschema de volgende zaken ingepland:

- Twee strategiedagen voor RvC/directie. Deze dagen staan geheel in het teken van de lange termijn waardecreatie. De RvC, het bestuur en het directieteam bespreken tijdens deze dagen gezamenlijk de voortgang en implementatie van het lopende strategisch plan. Daarnaast wordt op deze dagen ook in gezamenlijkheid gekeken naar de ontwikkeling van de langetermijnstrategie.
- De directie agendeert de ANWB-brede strategie evenals de strategieën van de belangrijkste business lines op de RvC-agenda. Na bespreking (en eventuele aanpassingen) keurt de RvC deze strategieën goed.
- Jaarlijks wordt bij de budgetbespreking voor het betreffende jaar tevens het meerjarenplan van de ANWB besproken, waarin ook de realisatie van de strategie tot op dat moment is opgenomen.

- In iedere vergadering van de RvC worden de kwartaalrapportages van finance, audit en risk besproken, waarin de stand van zaken van de belangrijkste ontwikkelingen, risico's en mitigerende maatregelen zijn opgenomen

1.1.1 Strategie voor lange termijn waardecreatie

ANWB voldoet aan deze bepaling

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:

- i. de implementatie en haalbaarheid van de strategie;
- ii. het door de vennootschap gevolgde bedrijfsmodel en de markt waarin de vennootschap en de met haar verbonden onderneming opereren;
- iii. kansen en risico's voor de vennootschap;
- iv. de operationele en financiële doelen van de vennootschap en de invloed ervan op de toekomstige positie in relevante markten;
- v. de belangen van de *stakeholders*; en
- 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, eerbiediging van mensenrechten en bestrijding van corruptie en omkoping.

1.1.2 Betrokkenheid raad van commissarissen

ANWB voldoet aan deze bepaling

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.

1.1.3 Rol raad van commissarissen

ANWB voldoet aan deze bepaling

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.

1.1.4 Verantwoording bestuur

ANWB voldoet aan deze bepaling

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.

Principe 1.2 Risicobeheersing

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.

De ANWB kent een risicobeheersingsraamwerk en integraal beleid om de belangrijkste risico's van de organisatie tijdig te identificeren en te beheersen. Het risicobeheersingsmodel is gebaseerd op het uitgangspunt van drie verschillende verdedigingslijnen, het zogenaamde 'three lines of defence' model. Het lijnmanagement (first line of defence) is verantwoordelijk voor het identificeren, voorkomen en verminderen van risico's bij het uitvoeren van hun werkzaamheden. Jaarlijks inventariseren de verschillende bedrijfsonderdelen hun risico's en bijbehorende maatregelen. Deze analyse maakt onderdeel uit van hun MeerJarenPlan (MJP). Ten minste eenmaal per jaar rapporteren de bedrijfsonderdelen over de gerealiseerde beheersing van de risico's. De noodzaak tot bijsturen in het toprisicoprofiel en de beheersing van de risico's van de bedrijfsonderdelen worden besproken in de directie.

Op centraal niveau is het risicomanagement belegd bij de Risk Manager (second line of defence). De Risk Manager geeft advies over nieuwe ontwikkelingen en risico's, ontwikkelt beleidskaders, toetst en monitort in samenwerking met andere tweedelijnsfuncties het risicoproces in de eerste lijn en ondersteunt de eerste lijn bij de inrichting van het risicomanagement-proces. Daarnaast faciliteert de Risk Manager de directie bij het inventariseren en bewaken van de toprisico's van de ANWB. Indien nodig faciliteert hij tevens het lijnmanagement, de controllers en programmamanagers bij het periodiek inventariseren van de strategische risico's, zowel op centraal als op decentraal niveau.

De directie en de RvC hanteren het toprisicoprofiel en het risicobereidheidsstatement van de ANWB bij het door hen te voeren bestuur en het houden van toezicht. Dit toprisicoprofiel en het statement worden jaarlijks door de directie geformuleerd en gevoed door de risicoanalyses van de bedrijfsonderdelen en een verkenning van de externe omgeving van de ANWB. Elk half jaar bespreekt de directie het toprisicoprofiel van de ANWB en de profielen van de businesslines, inclusief de voortgang op afgesproken acties om de beheersing te versterken. Hierbij wordt het COSO ERM-model gehanteerd. De directie bespreekt het toprisicoprofiel jaarlijks met de RvC. De auditfunctie van de ANWB (third line of defence) onderzoekt met een riskbased auditplanning de effectiviteit van het governance-raamwerk en of beleid en processen consistent worden toegepast.

Het risicobeheersingsmodel binnen de ANWB wordt op continue basis verder versterkt. De komende periode worden de risicomanagementactiviteiten versterkt en uitgebreid in een nieuwe afdeling Risk & Compliance. Deze afdeling zal verder werken aan het verbeteren van de bestaande risicobeheersingssystemen en de interactie tussen 2^e lijn activiteiten intensiveren.

1.2.1 Risicobeoordeling

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling.

1.2.2 Implementatie

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling. Het verbeteren van de risico- en beheersingssystemen is een continu proces.

1.2.3 Monitoring werking

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 interne risicobeheersings- en controlesystemen doorgevoerd.

ANWB voldoet aan deze bepaling. De focus van de beoordeling richt zich op de beheerssystemen rond de strategische risico's, de financiële verslaglegging, IT security en compliance. Periodiek wordt de wenselijkheid onderzocht om een selectie van (kritische) beheerssystemen toe te voegen en daar een beoordelingsproces voor in te richten.

Principe 1.3 Interne audit functie

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.

Binnen de corporate governance-structuur van de ANWB heeft de interne auditfunctie een toetsende rol. De interne auditfunctie evalueert de effectiviteit van risicomanagement, de beheers- en toezichthoudende processen en de naleving van de relevante gedragscodes, en vormt zich zo een objectief en onafhankelijk oordeel en/of advies over de risicobeheersing. De reikwijdte van het takengebied van de auditfunctie strekt zich uit over de totale bedrijfsvoering van ANWB BV.

De auditfunctie heeft een rechtstreekse rapportagelijijn naar het bestuur. Het hoofd van de auditfunctie rapporteert aan de financieel directeur en heeft daarnaast periodiek overleg met de bestuursvoorzitter en de voorzitter van de Auditcommissie. Elk kwartaal wordt gerapporteerd aan directie en de Auditcommissie. Periodiek vindt overleg plaats met de externe accountant.

De interne auditfunctie stelt jaarlijks een audit jaarplan op dat gebaseerd is op de auditstrategie en leidend is voor de uit te voeren activiteiten. De opgestelde auditrapportages geven directie en management inzicht in de mate van risicobeheersing en ondersteunen bij het nemen van beslissingen ten aanzien van versterking van de control-omgeving. Voor het uitoefenen van de auditfunctie heeft de auditfunctie toegang tot alle gegevens en personen binnen de organisatie die relevant kunnen zijn voor het uitvoeren van een onderzoek.

De missie, doelstellingen, reikwijdte, bevoegdheden, taken, verantwoordelijkheden, borging van de onafhankelijkheid en rapportagelijijnen zijn vastgelegd in het audit charter.

1.3.1 Benoeming en ontslag

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.3.2 Beoordeling interne audit functie

Het bestuur beoordeelt jaarlijks de wijze waarop de interne audit functie de taak uitvoert en betreft hierbij het oordeel van de auditcommissie.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.3.3 Werkplan van de interne audit functie

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.3.4 Uitvoering werkzaamheden

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.3.5 Rapportages bevindingen

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:

ANWB voldoet aan deze bepaling

- i. gebreken in de effectiviteit van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
- ii. bevindingen en observaties die van wezenlijke invloed zijn op het risicoprofiel van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming; en
- iii. tekortkomingen in de opvolging van aanbevelingen van de interne audit functie.

1.3.6 Ontbreken interne audit dienst

n.v.t.

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.

Principe 1.4 Verantwoording over risicobeheersing

Het bestuur legt verantwoording af over de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen.

Het bestuur is belast met het besturen van de ANWB en is verantwoordelijk voor het naleven van relevante wet- en regelgeving en het beheersen van risico's verbonden aan de activiteiten van de ANWB. Het bestuur bespreekt ieder half jaar de opzet, werking en bevindingen uit de interne risicobeheersings- en controlesystemen intern met de bedrijfsonderdelen en met de auditcommissie, en legt op deze wijze hierover verantwoording af aan de RvC. Uiteraard kan ook tussentijds bespreking van de risicobeheersings- en controlesystemen plaatsvinden.

Jaarlijks wordt een integraal overzicht van incidenten opgesteld over het afgelopen jaar. Dit overzicht wordt door het bestuur met de overige directieleden besproken in de directievergadering en met de auditcommissie. Dit levert een bijdrage aan het inzicht in tekortkomingen. Belangrijke incidenten en eventuele mitigerende maatregelen ter voorkoming van herhaling in de toekomst worden vermeld in het jaarverslag.

De verantwoording over de risicobeheersing door het bestuur is te lezen in de paragraaf 'Risicomanagement' in de jaarrekening. In deze paragraaf wordt de inrichting van de risicobeheersings- en controlesystemen toegelicht, wordt teruggeblikt op het afgelopen boekjaar en worden de belangrijkste risico's en beheersmaatregelen benoemd en toegelicht.

1.4.1 Verantwoording aan raad van commissarissen

ANWB voldoet aan deze bepaling

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.

1.4.2 Verantwoording in het bestuursverslag

ANWB voldoet aan deze bepaling

Het bestuur legt in het bestuursverslag verantwoording af over:

- i. de uitvoering van het risicobeoordeling en beschrijft de voornaamste risico's waarvoor de vennootschap zich geplaagd ziet in relatie tot haar risicobereidheid. Hierbij kan gedacht worden aan strategische, operationele, *compliance* en verslaggevingsrisico's;
- ii. de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen over het afgelopen boekjaar;
- 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
- iv. de gevoeligheid van de resultaten van de vennootschap voor materiële wijzigingen in externe omstandigheden.

1.4.3 Verklaring van het bestuur

ANWB voldoet aan deze bepaling

Het bestuur verklaart in het bestuursverslag met een duidelijke onderbouwing dat:

- i. het verslag in voldoende mate inzicht geeft in tekortkomingen in de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
- ii. voornoemde systemen een redelijke mate van zekerheid geven dat de financiële verslaggeving geen onjuistheden van materieel belang bevat;
- iii. het naar de huidige stand van zaken gerechtvaardigd is dat de financiële verslaggeving is opgesteld op going concern basis; en
- 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.

Principe 1.5 Rol raad van commissarissen

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.

De RvC houdt toezicht op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming. Dit is vastgelegd in artikel 27 lid 2 van de statuten van ANWB BV en in artikel 5 van het reglement van de RvC. Op grond van artikel 4 van het reglement van de RvC kent de RvC een auditcommissie.

De auditcommissie is binnen de RvC onder andere belast met het toezicht op het bestuur en het beleid van het bestuur ten aanzien van de opzet, werking en effectiviteit van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, de naleving van de relevante wet- en regelgeving, de werking van gedragscodes, de financiering van de Vennootschap, de integriteit en kwaliteit van de financiële verslaggeving van de vennootschap en de relatie met de interne auditors, de externe accountant en externe toezichthouders.

In het reglement van de auditcommissie zijn bepalingen vastgelegd over de samenstelling, taken en bevoegdheden, met specifiek de taken betreffende de externe accountant. Daarnaast is bepaald hoe vaak vergaderingen plaatsvinden en hoe gerapporteerd wordt aan de RvC.

1.5.1 Taken en verantwoordelijkheden auditcommissie

ANWB voldoet aan deze bepaling

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:

- i. de relatie met en de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van de interne auditor en de externe accountant;
- ii. de financiering van de vennootschap;
- iii. de toepassing van informatie- en communicatietechnologie door de vennootschap, waaronder risico's op het gebied van *cybersecurity*; en
- iv. het belastingbeleid van de vennootschap.

1.5.2 Aanwezigheid bestuur, interne auditor en externe accountant bij overleg auditcommissie

ANWB voldoet aan deze bepaling

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.

1.5.3 Verslag auditcommissie

ANWB voldoet aan deze bepaling

De auditcommissie brengt verslag uit aan de raad van commissarissen over de beraadslaging en bevindingen. In dit verslag wordt in ieder geval vermeld:

- 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;
- ii. de wijze waarop de effectiviteit van het interne en externe audit proces is beoordeeld;
- iii. materiële overwegingen inzake de financiële verslaggeving; en
- 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.

1.5.4 Raad van commissarissen

ANWB voldoet aan deze bepaling

De raad van commissarissen bespreekt de onderwerpen waarover de auditcommissie op basis van best practice bepaling 1.5.3 verslag uitbrengt.

Principe 1.6 Benoeming en beoordeling functioneren externe accountant

De raad van commissarissen doet de voordracht tot benoeming van de externe accountant aan de algemene vergadering en houdt toezicht op het functioneren van de externe accountant.

Zoals beschreven in bepaling 1.6.1 geeft de auditcommissie advies aan de RvC over de voordracht van benoeming of herbenoeming dan wel ontslag van de externe accountant en bereidt de selectie van de externe accountant voor. De externe accountant wordt benoemd door de AvA voor een periode van telkens maximaal vier jaar.

De taken van de RvC bij benoeming en beoordeling van de externe accountant zijn vastgelegd in artikel 10.1 tot en met 10.4 van het reglement van de RvC.

De taken van de auditcommissie betreffende de externe accountant zijn van vastgelegd in artikel 3.1 tot en met 3.6 van het reglement van de auditcommissie.

Het bestuur en de auditcommissie rapporteren jaarlijks, en waar nodig tussentijds, aan de RvC over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid (met inbegrip van de wenselijkheid van rotatie van verantwoordelijke partners binnen het kantoor van de externe accountant en de wenselijkheid of de externe accountant, die met de controle is belast, ook niet-controlewerkzaamheden verricht voor de Vennootschap).

Ten minste éénmaal in de vier jaar wordt het functioneren van de externe accountant in de diverse entiteiten en capaciteiten waarin de externe accountant fungeert grondig beoordeeld door het bestuur en de auditcommissie. De belangrijkste conclusies hiervan worden aan de AvA medegedeeld ten behoeve van de beoordeling van de voordracht tot benoeming van de externe accountant.

De RvC stelt de opdracht aan de externe accountant voor controle van de jaarrekening vast op voorstel van de auditcommissie. Hierbij wordt aandacht besteed aan de reikwijdte van het onderzoek, de te hanteren materialiteit en het honorarium. De bezoldiging van de externe accountant wordt goedgekeurd door de RvC op voorstel van de auditcommissie en na overleg met het bestuur.

1.6.1 Functioneren & benoeming

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 dan wel 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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.6.2 Informeren externe accountant over functioneren

De raad van commissarissen licht de externe accountant op hoofdlijnen in over de rapportages omtrent zijn functioneren.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.6.3 Opdracht

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.6.4 Verantwoording

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 meegegeed.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.6.5 Vertrek van de externe accountant

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling.

Principe 1.7 Uitvoering werkzaamheden externe accountant

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.

De directie zorgt ervoor dat de externe accountant tijdig alle informatie ontvangt die nodig is voor de uitvoering van zijn werkzaamheden en stelt de externe accountant in de gelegenheid op de verstrekte informatie te reageren.

De auditcommissie bespreekt jaarlijks met de externe accountant: (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 (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. De auditcommissie overlegt zo vaak als zij dit nodig acht, doch ten minste éénmaal per jaar, buiten aanwezigheid van het bestuur met de externe accountant. Jaarlijks evalueren de directie en de accountant gezamenlijk de afgelopen jaarrekeningcontrole. In aanvulling op de beoordeling door het bestuur, wordt het functioneren van de externe accountant in de diverse capaciteiten waarin de externe accountant fungeert ten minste éénmaal in de vier jaar grondig beoordeeld door de auditcommissie.

De RvC houdt toezicht op de integriteit, kwaliteit en de naleving van de interne procedures die zijn opgezet door het bestuur voor het opstellen en publiceren van het jaarverslag, de jaarrekening, de maand- en kwartaalcijfers en ad hoc financiële informatie. De accountant wordt betrokken bij alle financiële berichten waarbij een accountantsverklaring vereist is.

De externe accountant woont in elk geval het gedeelte van de vergadering van de RvC bij waarin het verslag van de externe accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken en waarin wordt besloten over de jaarrekening. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek van de jaarrekening gelijkzeitig aan het bestuur en de RvC.

1.7.1 Informatievoorziening aan externe accountant

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.7.2 Auditplan en bevindingen externe accountant

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:

- 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
- 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*.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.7.3 Publicatie financiële berichten

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.7.4 Overleg met externe accountant buiten aanwezigheid bestuur

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.7.5 Inzage discussiepunten tussen externe accountant en bestuur

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

1.7.6 Aanwezigheid externe accountant bij vergaderingen raad van commissarissen

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2 Effectief bestuur en toezicht

Principe 2.1 Samenstelling en omvang

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.

De ANWB kent een directie bestaande uit drie statutaire directieleden (hierna “het bestuur”) en zes niet-statutaire directieleden. Samen vormt dit het executive committee. Naast de statuten heeft ANWB een reglement voor het bestuur opgesteld. Het reglement van het bestuur is een invulling van de bepalingen omtrent het bestuur van ANWB BV en zijn leden zoals vervat in toepasselijke wet- en regelgeving, de statuten van de Vennootschap en de regels met betrekking tot de relatie tussen de RvC en het bestuur die zijn neergelegd in het Reglement van de RvC. Daarnaast geldt een directiereglement waarin is vastgelegd hoe de rollen, taken en verantwoordelijkheden van directieleden in het executive committee zijn belegd. De ANWB heeft een raad van commissarissen die toezicht houdt op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen de ANWB. Ook hier zijn naast de bepalingen uit de statuten in het reglement voor de RvC vastgelegd hoe de rollen, taken en verantwoordelijkheden zijn belegd.

De omvang van het bestuur en RvC dient adequaat te zijn voor een goede taakvervulling. Ditzelfde geldt voor het executive committee. De omvang van het bestuur en de RvC is met in achtneming van de statuten van de ANWB voor het bestuur thans bepaald op een bestuursvoorzitter en twee bestuursleden. De RvC bestaat uit zes leden. Binnen de in de statuten genoemde bandbreedte beoordeelt de RvC periodiek of de omvang van de RvC en het bestuur zodanig is dat de leden hun taken naar behoren kunnen vervullen. Een heldere taakverdeling van het bestuur draagt bij aan de effectiviteit van de besturing van de ANWB.

Het bestuur en de RvC van de ANWB bestaan uit personen wier betrouwbaarheid buiten twijfel staat en die geschikt zijn voor hun functies. Er is een profielschets voor het bestuur en voor de RvC van de ANWB. Deze profielschetsen kunnen van tijd tot tijd worden aangepast. De profielschets voor het bestuur bevat, naast algemene benoemingscriteria, specifieke criteria voor de individuele leden van het bestuur. Daarbij worden punten als deskundigheid, achtergrond en competenties meegenomen.

De profielschets voor de RvC wordt opgesteld door de RvC; het bestuur, de ondernemingsraad en de AvA worden gehoord. De RvC spreekt ten minste eenmaal per jaar met het bestuur over de RvC-profielschets en de samenstelling en competentie van de RvC. De profielschets voor de leden van de RvC bevat, naast algemene benoemingscriteria, specifieke criteria voor de voorzitter van de RvC en de voorzitter van de auditcommissie. Daarbij adresseert de profielschets ook de gewenste gemengde samenstelling, en in het geval van de RvC, de onafhankelijkheid van de commissarissen, waarover de RvC jaarlijks rapporteert in haar jaarverslag.

Elk lid van de RvC dient in staat te zijn de hoofdlijnen van het beleid van de ANWB met het oog op haar taken en bevoegdheden te kunnen beoordelen. Verder bevat de profielschets van de RvC vereisten inzake de deskundigheid van de (leden van) RvC met betrekking tot de onderwerpen (a) bestuur, organisatie en communicatie, waaronder het aansturen van processen, taakgebieden en medewerkers, het naleven en handhaven van algemeen aanvaarde, sociaal, ethische en professionele normen; (b) diensten, producten en markten waarop de ANWB actief is, inclusief relevante wet- en regelgeving en financiële aspecten; (c) beheerste en integere bedrijfsvoering, waaronder de administratieve organisatie en interne controle, de waarborging van deskundigheid en vakbekwaamheid binnen de ANWB, de zorgvuldige behandeling van stakeholders; het risicomanagement, compliance en de uitbesteding van werkzaamheden; en (d) evenwichtige en consistente besluitvorming, waarbij de belangen van alle relevante stakeholders worden meegewogen.

Bij de samenstelling van het bestuur en RvC houdt de RvC de diversiteit in het oog, zoals ook in algemene zin bepaald door de profielschetsen. De RvC geeft inzicht in zijn diversiteitsbeleid bij benoemingen in het bestuur en RvC in het jaarlijkse jaarverslag. Daaruit blijkt dat de RvC dit beleid niet beperkt tot de

verdeling van zetels over mannen en vrouwen, maar bij zijn streven naar diversiteit ook rekening houdt met deskundigheid, achtergrond, competenties en persoonlijkheid.

2.1.1 Profielschets

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:

- i. de gewenste deskundigheid en achtergrond van de commissarissen;
- ii. de gewenste gemengde samenstelling van de raad van commissarissen, bedoeld in best practice bepaling 2.1.5;
- iii. de omvang van de raad van commissarissen; en
- iv. de onafhankelijkheid van de commissarissen.

De profielschets wordt op de website van de vennootschap geplaatst.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.1.2 Personalialia

Van elke commissaris wordt in het verslag van de raad van commissarissen opgave gedaan van:

- i. geslacht;
- ii. leeftijd;
- iii. nationaliteit;
- iv. hoofdfunctie;
- v. nevenfuncties voor zover deze relevant zijn voor de vervulling van de taak als commissaris;
- vi. tijdstip van eerste benoeming; en
- vii. de lopende termijn waarvoor de commissaris is benoemd.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.1.3 Executive committee

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:

- i. de keuze voor het werken met een *executive committee*;
- ii. de rol, taak en samenstelling van het *executive committee*; en
- iii. de wijze waarop het contact tussen de raad van commissarissen en het *executive committee* is vormgegeven.

ANWB voldoet gedeeltelijk aan deze bepaling; in het bestuursverslag wordt hierover geen verantwoording afgelegd.

2.1.4 Deskundigheid

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.1.5 Diversiteitsbeleid

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.1.6 Verantwoording over diversiteit

In de corporate governance verklaring worden het diversiteitsbeleid en de uitvoering daarvan toegelicht.

Hierbij wordt ingegaan op:

- i. de doelstellingen van het beleid;
- ii. de wijze waarop het beleid is uitgevoerd; en
- iii. de resultaten van het beleid in het afgelopen boekjaar.

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 maatregelen worden genomen om de nagestreefde situatie wel te bereiken en op welke termijn.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.1.7 Onafhankelijkheid raad van commissarissen

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:

- 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.;
- 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
- 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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.1.8 Onafhankelijkheid commissarissen

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:

- 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;
- 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 wordt ontvangen en voor zover zij niet past in de normale uitoefening van het bedrijf;
- 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;
- iv. bestuurder is van een vennootschap waarin een bestuurder van de vennootschap waarop hij toezicht houdt commissaris is;
- v. gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in het bestuur bij belet en ontstentenis van bestuurders;
- 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;
- 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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.1.9 Onafhankelijkheid voorzitter raad van commissarissen

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.1.10 Verantwoording onafhankelijkheid commissarissen

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 met 2.1.9 en geeft daarbij aan, indien van toepassing, welke commissaris(sen) de raad als niet-onafhankelijk beschouwt.

ANWB voldoet aan deze bepaling

Principe 2.2 Benoeming, opvolging en evaluatie

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.

De ANWB heeft in haar statuten en in de reglementen van de RvC en de belonings-, selectie- en benoemingscommissie de procedures voor benoemen en herbenoemen vastgelegd. Daarnaast is in het reglement van de commissie vastgelegd dat gekeken wordt naar de samenstelling en het functioneren van de RvC en de directie.

De leden van de RvC worden conform artikel 27.5 van de statuten van de Vennootschap benoemd door de AvA, op voordracht van de RvC.

Bestuursleden van de ANWB worden voor een periode van vier jaar benoemd door de RvC. De belonings-, selectie- en benoemingscommissie bereidt de benoemingen en herbenoemingen tijdig voor en houdt hierbij rekening met het diversiteitsbeleid van de ANWB.

Bij de benoeming van het bestuur (statutaire directie) heeft de RvC een formele rol. Ten aanzien van de niet-statutaire directieleden heeft de RvC geen formele rol bij de benoeming. In het reglement van de belonings-, selectie- en benoemingscommissie is wel geregeld dat deze commissie zorgt voor het opstellen van de selectiecriteria en benoemingsprocedures van alle directieleden. Op grond van het reglement van de belonings-, selectie- en benoemingscommissie worden de bestuursleden eenmaal per jaar beoordeeld. De niet-statutaire leden van de directie worden eenmaal per jaar besproken.

De ANWB heeft een opvolgingsplan voor de opvolging van bestuurders en commissarissen waarbij zij een beleid hanteert voor deskundigheid en diversiteit. Daarnaast hanteert de ANWB voor de RvC een rooster van aftreden met een 'dakpan'-constructie, zodat zoveel mogelijk voorkomen wordt dat commissarissen tegelijk aftreden. Dit rooster van aftreden is geplaatst op de website van de ANWB.

Jaarlijks vindt door de RvC een zelfevaluatie plaats buiten aanwezigheid van het bestuur, waarbij zowel het functioneren van de verschillende commissies als dat van de individuele commissarissen wordt besproken. De belonings-, selectie- en benoemingscommissie bespreekt jaarlijks het functioneren van iedere bestuurder en van het bestuur als collectief. De bevindingen en conclusies uit deze evaluatie worden besproken door de RvC.

2.2.1 Benoemings- en herbenoemingstermijnen bestuurders

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.2.2 Benoemings- en herbenoemingstermijnen commissarissen

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. 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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.2.3 Tussentijds aftreden

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.

ANWB voldoet gedeeltelijk aan deze bepaling. ANWB brengt geen persbericht uit bij het tussentijds aftreden van een bestuurder of commissaris.

2.2.4 Opvolging

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.2.5 Taken selectie- en benoemingscommissie

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:

- i. het opstellen van selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake bestuurders en commissarissen;
- 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;
- iii. de periodieke beoordeling van het functioneren van individuele bestuurders en commissarissen en de rapportage hierover aan de raad van commissarissen;
- iv. het opstellen van een plan voor de opvolging van bestuurders en commissarissen;
- v. het doen van voorstellen voor (her)benoemingen; en
- vi. het toezicht op het beleid van het bestuur inzake selectiecriteria en benoemingsprocedures voor het hoger management.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.2.6 Evaluatie raad van commissarissen

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:

- i. inhoudelijke aspecten, de onderlinge interactie en de interactie met het bestuur;
- ii. zaken die zich in de praktijk hebben voorgedaan waaruit lessen kunnen worden getrokken; en
- iii. het gewenste profiel, de samenstelling, competenties en deskundigheid van de raad van commissarissen.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.2.7 Evaluatie bestuur

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 zijn eigen functioneren als collectief en dat van de individuele bestuurders.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.2.8 Verantwoording evaluatie

Het verslag van de raad van commissarissen vermeldt:

- i. op welke wijze de evaluatie van de raad van commissarissen, de afzonderlijke commissies en de individuele commissarissen heeft plaatsgevonden;
- ii. op welke wijze de evaluatie van het bestuur en de individuele bestuurders heeft plaatsgevonden; en
- iii. wat is of wordt gedaan met de conclusies van de evaluaties.

ANWB voldoet aan deze bepaling

Principe 2.3 Inrichting raad van commissarissen en verslag

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.

Er is een reglement voor de Raad van Commissarissen, waarin onder andere de samenstelling, commissies, taken en bevoegdheden en de wijze van besluitvorming zijn omschreven.

De RvC kan uit zijn midden vaste en/of ad hoc commissies benoemen. De RvC kent in elk geval een auditcommissie en een belonings-, selectie- en benoemingscommissie. De commissies bereiden de besluitvorming en adviezen van de RvC voor. De RvC blijft als geheel verantwoordelijk voor besluiten en adviezen die zijn voorbereid door commissies uit zijn midden. Alle leden van de RvC hebben vrije toegang tot alle vergaderingen en gegevens van de commissies. De RvC ontvangt van elke commissie een verslag van de beraadslagingen en bevindingen.

Voor elke commissie is een reglement opgesteld waarin onder andere de vereisten ten aanzien van de samenstelling en verslaglegging van de commissie zijn vastgelegd.

2.3.1 Reglement raad van commissarissen

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.3.2 Instellen commissies

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. 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.

ANWB voldoet aan deze bepaling. De ANWB heeft er voor gekozen de remuneratiecommissie en de selectie- en benoemingscommissie samen te voegen tot één commissie; de belonings-, selectie- en benoemingscommissie

2.3.3 Reglementen commissies

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.3.4 Samenstelling commissies

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.3.5 Verslag commissies

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.3.6 Voorzitter raad van commissarissen

De voorzitter van de raad van commissarissen ziet er in ieder geval op toe dat:

- i. de contacten van de raad van commissarissen met het bestuur, indien aanwezig, het medezeggenschapsorgaan en de algemene vergadering naar behoren verlopen;
- ii. de raad van commissarissen een vicevoorzitter kiest;
- iii. voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de raad van commissarissen;
- iv. commissarissen tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
- v. de raad en zijn commissies naar behoren functioneren;
- vi. individuele bestuurders en commissarissen ten minste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
- vii. commissarissen en bestuurders hun introductieprogramma volgen;
- viii. commissarissen en bestuurders hun opleidings- of trainingsprogramma volgen;
- ix. het bestuur de activiteiten ten aanzien van cultuur uitvoert;
- 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;
- xi. de algemene vergadering ordelijk en efficiënt verloopt;
- xii. effectieve communicatie met aandeelhouders plaats kan vinden; en
- xiii. de raad van commissarissen tijdig en nauw betrokken wordt bij een fusie- of overnameproces.

De voorzitter van de raad van commissarissen heeft regelmatig overleg met de voorzitter van het bestuur.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.3.7 Vicevoorzitter raad van commissarissen

De vicevoorzitter van de raad van commissarissen vervangt bij gelegenheid de voorzitter.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.3.8 Gedelegeerd commissaris

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.

n.v.t.

2.3.9 Tijdelijke bestuursfunctie commissaris

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.3.10 Secretaris van de vennootschap

De raad van commissarissen wordt ondersteund door de secretaris van de vennootschap.

De secretaris:

- i. ziet erop toe dat de juiste procedures worden gevolgd en dat wordt gehandeld in overeenstemming met de wettelijke en statutaire verplichtingen;
- ii. faciliteert de informatievoorziening van het bestuur en de raad van commissarissen; en
- 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.

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 onduidelijk is welke belangen de secretaris dient te behartigen, meldt hij dit bij de voorzitter van de raad van commissarissen.

ANWB voldoet aan deze bepaling

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.3.11 Verslag raad van commissarissen

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.

Principe 2.4 Besluitvorming en functioneren

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.

Hoewel de afzonderlijke leden van het directie zijn belast met bepaalde portefeuilles en taken, staat collegiale besluitvorming voorop.

De directie neemt geen belangrijke besluiten op een terrein dat tot de bijzondere verantwoordelijkheid van een bepaald lid van de directie behoort, wanneer dat lid niet kan deelnemen aan de besluitvorming. Van deze regel kan alleen worden afgeweken indien het nemen van een dergelijk besluit niet kan worden uitgesteld.

Openheid en aanspreekbaarheid zijn ingebed in de cultuur van de ANWB, die nadrukkelijk wordt uitgedragen door de directie en de RvC. De RvC is bovendien verantwoordelijk voor het stimuleren van openheid en aanspreekbaarheid binnen de RvC en tussen de RvC en het bestuur onderling. Er wordt nadrukkelijk aandacht besteed aan openheid en aanspreekbaarheid tijdens vergaderingen. Na afloop van iedere directievergadering wordt de vergadering geëvalueerd op de vastgestelde gedragsaspecten.

De aanvaarding van een commissariaat door een bestuurder wordt vooraf voorgelegd aan de RvC. Overige nevenfuncties door bestuurders en alle nevenfuncties door de niet-statutaire directieleden worden vooraf voor goedkeuring voorgelegd aan de bestuursvoorzitter en de Compliance Manager, met uitzondering van functies bij lokale sport- en gezelligheidsverenigingen, liefdadigheidsinstellingen en scholen. De nevenfuncties mogen geen potentiële conflicten opleveren met het belang van de ANWB of in welk opzicht dan ook omstreden zijn.

Leden van de RvC informeren de voorzitter van de RvC en de secretaris van ANWB BV over hun andere functies die van belang kunnen zijn voor de Vennootschap of de uitvoering van hun taken, voordat dergelijke andere functies worden aanvaard. Indien de voorzitter van de RvC van mening is dat er een risico bestaat op tegenstrijdige belangen, wordt de zaak besproken door de RvC. Leden van de RvC beperken het aantal en de aard van hun andere functies zodanig dat een goede taakvervulling is gewaarborgd.

De RvC houdt toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen de ANWB. Het bestuur verschaft uit eigen beweging en tijdig de informatie die de RvC, zijn leden en commissies nodig hebben voor het naar behoren uitvoeren van hun taken. Tegelijk hebben de RvC en zijn individuele leden een eigen verantwoordelijkheid om van het bestuur, de internal auditfunctie, de externe accountant en de ondernemingsraad alle informatie in te winnen die de RvC nodig heeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen. Ook kan de RvC informatie inwinnen bij functionarissen en externe adviseurs van de Vennootschap, of verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.

Bij iedere vergadering van de RvC nemen naast het bestuur ook twee niet-statutaire leden van de directie deel aan de vergadering. In principe zijn deze niet-statutaire leden de directieleden die verantwoordelijk zijn voor de onderwerpen die op de agenda van de RvC staan. Door de leden van de RvC worden tevens bedrijfsbezoeken afgelegd om een goed beeld te krijgen van de ANWB-groep en de verschillende onderdelen van de organisatie.

2.4.1 Stimuleren openheid & aanspreekbaarheid

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.4.2 Nevenfuncties

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 bestuurder behoeft de goedkeuring van de raad van commissarissen.

ANWB voldoet gedeeltelijk aan deze bepaling. Nevenfuncties van commissarissen en commissariaten van bestuurders worden vooraf voorgelegd aan de raad van commissarissen. Bestuurders melden andere nevenfuncties vooraf alleen aan de bestuursvoorzitter en de Compliance Manager.

2.4.3 Aanspreekpunt voor functioneren van commissarissen en bestuurders

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.4.4 Aanwezigheid bij vergaderingen raad van commissarissen

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.4.5 Introductieprogramma commissarissen

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.4.6 Ontwikkeling

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.4.7 Waarborgen informatievoorziening

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.4.8 Verantwoordelijkheid commissarissen voor inwinnen informatie

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.4.9 Inwinnen informatie bij functionarissen en externen

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

Principe 2.5 Cultuur

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.

Aan de eigen cultuur van de ANWB wordt veelvuldig aandacht besteed. De ANWB heeft duidelijke kernwaarden vastgesteld: betrokken & behulpzaam, betrouwbaar & deskundig. Daarnaast heeft zij ambitiewaarden geformuleerd: eigentijds & vernieuwend. Deze waarden dragen bij aan de lange termijn waardecreatie en de missie van de ANWB: het voor iedereen mogelijk maken om zorgeloos en met plezier onderweg te zijn.

Bij het formuleren van de kernwaarden is de RvC betrokken en zijn de punten uit bepaling 2.5.1 in acht genomen. Het bestuur draagt alle genoemde kernwaarden actief uit. Dit komt onder andere naar voren in de meerjaren-agenda, het bestuursverslag en de diverse speeches die door bestuurders worden gegeven.

De ANWB heeft een ondernemingsraad ingesteld. Aan minimaal twee overleggen neemt ook een lid van de RvC deel. De cultuur en het gedrag binnen de ANWB zijn daarbij vaak onderdeel van het overleg.

De ANWB heeft een gedragscode ontwikkeld om haar reputatie en imago van betrouwbare, deskundige en hulpvaardige partner die handelt in overeenstemming met haar waarden en principes te beschermen. De ANWB-gedragscode vormt samen met de wet- en regelgeving de leidraad voor onze handelingen en beslissingen; ze geven uitdrukking aan de normen en waarden van de ANWB en de houding die van ons wordt verwacht. De ANWB-gedragscode geldt voor alle medewerkers van de ANWB en haar dochterondernemingen.

De gedragscode van de ANWB is in 2019 gelanceerd. In 2021 is er een communicatietraject gestart om o.a. te zorgen voor de verdere uitrol van de ANWB gedragscode zodat deze structureel bij alle ANWB medewerkers wordt geladen. Daarnaast zijn er acties ondernomen ten aanzien van diverse gedragscode onderwerpen om het juiste gedrag ten aanzien van de onderwerpen uit de gedragscode te borgen.

2.5.1 Verantwoordelijkheid bestuur voor cultuur

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:

- i. de strategie en het bedrijfsmodel;
- ii. de omgeving waarin de onderneming opereert; en
- iii. de bestaande cultuur binnen de onderneming en of het gewenst is daar wijzigingen in aan te brengen.

Het bestuur stimuleert gedrag dat aansluit bij de waarden en draagt deze waarden uit door het tonen van voorbeeldgedrag.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.5.2 Gedragscode

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling.

2.5.3 Medezeggenschap

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.5.4 Verantwoording over cultuur

In het bestuursverslag geeft het bestuur een toelichting op:

- i. de waarden en de wijze waarop deze worden ingebed in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming; en
- ii. de werking en naleving van de gedragscode.

ANWB voldoet aan deze bepaling

Principe 2.6 Misstanden en onregelmatigheden

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.

De directie heeft een regeling vastgesteld voor het melden van (vermoedens) van misstanden en onregelmatigheden binnen de ANWB in de vorm van een klokkenluidersregeling. Deze regeling voorziet in waarborgen die werknemers in staat stellen zonder gevaar voor hun rechtspositie een melding te doen. Dat medewerkers in vertrouwen een melding kunnen doen en geen nadeel ondervinden van een melding is een belangrijk oogmerk van deze regeling. Deze klokkenluidersregeling is op het ANWB-intranet geplaatst en op de website van de ANWB.

De Compliance Manager van de ANWB kan door een medewerker in vertrouwen worden geraadpleegd over (een vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid en kan op verzoek van of in overleg met de melder een verzoek tot onderzoek doen aan de voorzitter van de RvC of een (onafhankelijke) externe onderzoeker. Medewerkers kunnen ook zelf een misstand of onregelmatigheid melden bij de voorzitter van de RvC.

In 2021 heeft de directie een ANWB Meldregeling vastgesteld. In de nieuwe ANWB Meldregeling wordt uitgelegd aan alle medewerkers hoe je vertrouwelijk en zonder angst voor represailles melding kunt maken over mogelijk wangedrag. Bovendien wordt uitgelegd wat je als medewerker mag verwachten wanneer je 'aan de bel' trekt. De nieuwe ANWB Meldregeling die nadrukkelijk onderdeel uitmaakt van de ANWB Gedragscode geeft de medewerker een compleet overzicht van alle meldmogelijkheden. Voorts is daaraan toegevoegd een 24/7 meldmogelijkheid via e-mail of telefonisch via een extern gehoste meldlijn. Dit maakt het voor de medewerker ook mogelijk om anoniem te melden waarbij de ANWB contact kan hebben met de anonieme melder.

De RvC houdt toezicht op de werking van beide regelingen op passend en onafhankelijk onderzoek naar signalen van misstanden en onregelmatigheden en op adequate opvolging van eventuele aanbevelingen tot herstelacties, indien een misstand of onregelmatigheid is geconstateerd.

2.6.1 Regeling voor melden van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.6.2 Informeren voorzitter raad van commissarissen

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. 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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.6.3 Melding externe accountant

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. 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.

ANWB voldoet aan deze bepaling.

2.6.4 Toezicht door raad van commissarissen

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

Principe 2.7 Voorkomen belangenverstrengeling

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.

De ANWB kent verschillende regelingen om belangenverstrengeling tussen directie of leden van de RvC enerzijds en de ANWB anderzijds te voorkomen. Zo bevatten de statuten en reglementen specifieke regels ter voorkoming van belangenverstrengeling van directieleden en leden van de RvC in relatie tot de ANWB. De ANWB kent ook regelingen om belangenverstrengeling te voorkomen tussen medewerkers enerzijds en de ANWB anderzijds.

In de vergaderingen van de RvC in aanwezigheid van de directie spreken aanwezigen geregeld op een open wijze over het vermijden van belangenverstrengeling en over andere compliance-gerelateerde aspecten.

2.7.1 Voorkomen belangenverstrengeling

Bestuurders en commissarissen zijn alert op belangenverstrengeling en zullen in ieder geval:

- i. niet in concurrentie met de vennootschap treden;
- 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;
- iii. ten laste van de vennootschap geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen aan derden;
- 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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.7.2 Reglement

Het reglement van de raad van commissarissen bevat regels voor de wijze waarop omgegaan dient te worden met belangenverstrengeling, waaronder tegenstrijdig 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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.7.3 Melding

Een tegenstrijdig belang kan bestaan wanneer de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon:

- i. waarin een bestuurder of commissaris persoonlijk een materieel financieel belang houdt; of
- ii. waarvan een bestuurder of commissaris een familierechtelijke verhouding heeft met een bestuurder of commissaris van de vennootschap.

ANWB voldoet aan deze bepaling

Een bestuurder meldt een potentieel tegenstrijdig 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 aan de 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 tegenstrijdig belang bij een transactie die van materiële betekenis is voor de vennootschap 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, geregistreerde 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.

De raad van commissarissen besluit buiten aanwezigheid van de betrokken bestuurder of commissaris of sprake is van een tegenstrijdig belang.

2.7.4 Verantwoording transacties bestuurders en commissarissen

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

2.7.5 Verantwoording transacties grootaandeelhouder

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 verklaring dat best practice bepaling 2.7.5 is nageleefd.

n.v.t.

2.7.6 Persoonlijke leningen

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

Principe 2.8 Overnamesituaties

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 belangenverstrengeling 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.

Gezien het feit dat de STAK enig aandeelhouder is van ANWB BV en gezien de taken die bij de directie van de ANWB en RvC berusten, is dit principe niet van toepassing op de ANWB.

2.8.1 Betrekken raad van commissarissen

n.v.t.

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.

2.8.2 Informeren raad van commissarissen over verzoek tot inzage door concurrerende bieder

n.v.t.

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.

2.8.3 Standpunt bestuur ten aanzien van onderhands bod

n.v.t.

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.

3 Beloningen

Principe 3.1 Beloningsbeleid bestuur

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.

Principe 3.2 Vaststelling beloningen bestuur

De raad van commissarissen stelt de beloning van de individuele bestuurders vast, binnen de grenzen van het door de algemene vergadering vastgestelde beloningsbeleid. De remuneratiecommissie bereidt de besluitvorming van de raad van commissarissen voor over de vaststelling van beloningen. Een ontoereikende vervulling van taken wordt niet beloond.

De beloning van bestuurders van de ANWB is erop gericht deskundige mensen te kunnen aantrekken en behouden. Dit met het oog op de ANWB-belangen op de lange en middellange termijn. Bij de hoogte en samenstelling is rekening gehouden met de beloningsverhoudingen binnen de ANWB en met de ontwikkeling van de organisatie, ook op niet-financieel gebied. De beloning (in lijn met de principes van het beheerst beloningsbeleid) bestaat uit een vast en variabel deel.

Bepalingen inzake het beloningsbeleid van de directie volgen uit de vigerende wet- en regelgeving. Het beloningsbeleid wordt op voorstel van het bestuur vastgesteld door de RvC. De procedure is vastgelegd in het ANWB-beloningsbeleid.

De verhouding tussen vaste en variabele beloning is uitgebreid overwogen in het licht van het karakter en de doelstellingen van de organisatie. Bij de afwegingen zijn scenario-analyses gemaakt, zijn verschillende prestatiecriteria gekoppeld aan lange termijn waardecreatie en zijn de interne beloningsverhoudingen in aanmerking genomen.

Het variabele deel bedraagt maximaal 20% van het vaste salaris en wordt elk jaar door de RvC vastgesteld. Omdat de bestuursvoorzitter een deels publieke functie bekleedt, wordt deze functie voor 50% vergeleken met beloningen in de private markt en voor 50% met beloningen in de publieke markt. Vanwege de maatschappelijke rol van de ANWB is het niveau van de beloning van de andere bestuurders zo gekozen dat circa 60% van de bestuurders in de Nederlandse markt meer verdient dan zij.

Principes 3.1 en 3.2 richten zich op beursondernemingen, waar beloningen veelal alleen gerelateerd zijn aan bedrijfsresultaten en daarmee mogelijk kunnen aanzetten tot risicovol gedrag. Dit speelt in mindere mate bij de ANWB, daar de ANWB als criteria voor haar beloningsbeleid heeft gekozen voor ledentevredenheid, medewerkerstevredenheid en financieel resultaat, en dus niet voor het behalen van maximale winst.

De beloningsverhouding binnen de ANWB zoals bedoeld in principes 3.1 en 3.2 is passend en verantwoord. Er is een samenhangend beloningsgebouw opgesteld voor medewerkers, met passende afstand tussen salarisschalen, dat aansluit bij de mediaan van de Nederlandse arbeidsmarkt.

De belonings-, selectie en benoemingscommissie (BSB) evalueert de effectiviteit van het beloningsbeleid regelmatig, ondersteund door onafhankelijk extern specialisten. Elke aanpassing van het beleid wordt besproken en vastgesteld door de voltallige RvC. Bij de formulering van het beleid worden de opvattingen van de individuele bestuurders en commissarissen in aanmerking genomen. Voor het doel van interne consistentie verzamelt de BSB de individuele opvattingen van de leden van de directie, en onderhoudt zij een actieve dialoog met de voltallige directie bij eventuele aanpassing van het beleid. De bestuursvoorzitter en de HR-directeur zijn actief betrokken vanuit hun rol als werkgever van de niet-statutaire directie en medewerkers.

3.1.1 Voorstel beloningsbeleid

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

3.1.2 Beloningsbeleid

Bij het formuleren van het beloningsbeleid worden in ieder geval de volgende aspecten in overweging genomen:

- i. de doelstellingen voor de strategie ter uitvoering van lange termijn waardecreatie, zoals bedoeld in best practice bepaling 1.1.1;
- ii. vooraf uitgevoerde scenarioanalyses;
- iii. de beloningsverhoudingen binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming;
- iv. de ontwikkeling van de beurskoers van de aandelen;
- 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;
- vi. indien aandelen worden toegekend, de voorwaarden waaronder dit gebeurt. Aandelen worden ten minste voor een periode van vijf jaar na toekenning aangehouden; en
- 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.

ANWB voldoet aan deze bepaling. De punten iv en vii zijn niet van toepassing aangezien de ANWB niet beursgenoteerd is.

3.1.3 Beloning executive committee

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

3.2.1 Voorstel remuneratiecommissie

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

3.2.2 Visie bestuurders eigen beloning

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

3.2.3 Ontslagvergoeding

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

Principe 3.3 Beloning raad van commissarissen

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.

Bepalingen inzake beloningen van de RvC volgen uit de vigerende wetgeving. De beloning van de leden van de RvC wordt vastgesteld door de AVA. De RvC legt daartoe van tijd tot tijd voorstellen voor aan de AVA. De beloning bevat geen variabele componenten en is niet gerelateerd aan de bedrijfsresultaten. Commissarissen worden niet beloond in aandelen of opties.

3.3.1 Tijdsbesteding en verantwoordelijkheid

De beloning van de commissarissen reflecteert de tijdsbesteding en de verantwoordelijkheden van de functie.

ANWB voldoet aan deze bepaling

3.3.2 Beloning commissarissen

Aan een commissaris worden bij wijze van beloning geen aandelen en/of rechten op aandelen toegekend.

ANWB voldoet aan deze bepaling

3.3.3 Aandelenbezit

Het aandelenbezit van een commissaris in de vennootschap waarvan hij commissaris is, is ter belegging op de lange termijn.

n.v.t.

Principe 3.4 Verantwoording beloningsbeleid

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.

In het remuneratierapport zijn de kaders, het beloningsbeleid en de beloning van het statutair bestuur per boekjaar beschreven. Het bevat een verslag van de wijze waarop het bezoldigingsbeleid in het afgelopen boekjaar in de praktijk is gebracht.

Uitgangspunt is dat de beloning de belangen van de ANWB op middellange en lange termijn bevordert en niet aanzet tot gedrag van leden van het bestuur in hun eigen belang, noch tot het nemen van risico's die niet passen binnen de vastgestelde strategie en de reputatie en het imago van de ANWB. Daarbij worden ook de algehele beloningsverhouding binnen de ANWB, de resultaatontwikkeling en niet-financiële indicatoren die relevant zijn voor de lange termijn waardecreatie van de ANWB meegewogen.

3.4.1 Remuneratierapport

De remuneratiecommissie bereidt het remuneratierapport voor. In dit rapport wordt, naast hetgeen de wet vereist, op inzichtelijke wijze in ieder geval verslag gedaan:

- i. van de wijze waarop het beloningsbeleid in het afgelopen boekjaar in praktijk is gebracht;
- ii. van de wijze waarop de uitvoering van het beloningsbeleid bijdraagt aan lange termijn waardecreatie;
- iii. dat scenarioanalyses in overweging zijn genomen;
- 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;
- v. indien een bestuurder een variabele beloning ontvangt, de wijze waarop deze beloning bijdraagt aan lange termijn waardecreatie, de vooraf vastgestelde en meetbare prestatiecriteria waarvan de variabele beloning afhankelijk is gesteld en de relatie tussen de beloning en de prestatie; en
- vi. indien een (voormalig) bestuurder een ontslagvergoeding ontvangt, de reden voor deze vergoeding.

ANWB voldoet gedeeltelijk aan deze bepaling.

3.4.2 Overeenkomst bestuurder

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.

ANWB voldoet niet aan deze bepaling. De ANWB is niet beursgenoteerd, benoeming van een bestuurder geschiedt niet via een algemene vergadering en de overeenkomst met de bestuurder heeft geen invloed op de beurskoers. De belangrijkste elementen uit de overeenkomst worden daarom niet op de website gepubliceerd.

4 Algemene vergadering

Alle aandelen van ANWB BV zijn gecertificeerd, waardoor de juridische zeggenschap van de aandelen wordt uitgeoefend door de STAK en de waarde van de aandelen (economisch belang) toekomt aan de vereniging. De STAK heeft het doel de continuïteit in het bestuur over en het beleid van alsmede de zelfstandigheid van ANWB BV te waarborgen. De bestuursleden hebben dus een eigen verantwoordelijkheid binnen het kader van de statutaire doelomschrijving en zijn geen afgeleide van het orgaan waardoor zij zijn benoemd.

Het bestuur van de STAK/algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) kent vijf bestuurders. De bestuurders A en B worden benoemd (en ontslagen) door de bondsraad “uit zijn midden”, De bestuurders A en B defungeren als hun bondsraadslidmaatschap eindigt. De bestuurders C en D worden benoemd (en ontslagen) door de RvC van ANWB BV “al dan niet uit zijn midden”. Bestuurder E wordt benoemd door het bestuur van de STAK en dient “onafhankelijk” te zijn. Bestuurder E is voorzitter van het bestuur.

In zijn algemeenheid geldt dat de taakverdeling binnen een BV als volgt is: het bestuur bestuurt, de raad van commissarissen houdt toezicht en aan de aandeelhouders wordt achteraf verantwoording afgelegd over het gevoerde bestuur en gehouden toezicht. In het vennootschapsrecht heeft het bestuur van de vennootschap het primaat ten aanzien van het bepalen van de strategie van de vennootschap. De STAK/AvA van de ANWB kan het beleid niet beïnvloeden door middel van een instructiebevoegdheid of door (te dreigen) het bestuur van de vennootschap te ontslaan.

De vergaderingen van de STAK en AvA worden altijd voorafgegaan door een vergadering met de financiële commissie van de bondsraad. Tijdens deze vergadering worden de jaarrekeningen besproken, toelichtingen gegeven en vragen beantwoord door het bestuur van ANWB BV. De eventueel openstaande vragen/zorgen van de financiële commissie worden door de aanwezige bestuurders A & B meegenomen naar de STAK/AvA. De leden van de financiële commissie kunnen worden uitgenodigd om als toehoorder aanwezig te zijn bij de STAK/AvA. Na bespreking in de financiële commissie kan de STAK/AvA dan ook volstaan in haar vergadering met formeel de jaarrekening vast te stellen en decharge te verlenen aan het bestuur en RvC ten aanzien van het gevoerde bestuur en gehouden toezicht op ANWB BV.

Voorafgaand aan de jaarlijkse STAK-vergadering spreekt de voorzitter met de financieel directeur de jaarcijfers door. Ook heeft de voorzitter van de STAK/AvA tussentijds met enige regelmaat contact met de voorzitter van de RvC en de voorzitter van ANWB BV, zodat hij op hoofdlijnen is geïnformeerd.

Principe 4.1 De algemene vergadering

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.

4.1.1 Toezicht raad van commissarissen

Het toezicht van de raad van commissarissen op het bestuur omvat mede het toezicht op de verhouding met aandeelhouders.

ANWB voldoet aan deze bepaling.

4.1.2 Vergaderorde

De voorzitter van de algemene vergadering is verantwoordelijk voor een goede vergaderorde teneinde een zinvolle discussie in de vergadering te faciliteren.

ANWB voldoet aan deze bepaling.

4.1.3 Agenda

Op de agenda van de algemene vergadering wordt vermeld, welke punten ter bespreking en welke punten ter stemming zijn. De volgende onderwerpen worden als aparte agendapunten behandeld:

ANWB voldoet aan deze bepaling.

- i. materiële wijzigingen in de statuten;
- ii. voorstellen omtrent de benoeming van bestuurders en commissarissen;
- iii. het reservering- en dividendbeleid van de vennootschap (de hoogte en bestemming van reservering, de hoogte van het dividend en de dividendvorm);
- iv. het voorstel tot uitkering van dividend;
- v. de goedkeuring van het door het bestuur gevoerde beleid (décharge van bestuurders);
- vi. de goedkeuring van het door de raad van commissarissen uitgeoefende toezicht (décharge van commissarissen);
- vii. elke substantiële verandering in de corporate governance structuur van de vennootschap en in de naleving van deze Code; en
- viii. de benoeming van de externe accountant.

4.1.4 Voorstel tot goedkeuring of machtiging

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.

n.v.t.

4.1.5 Toelichting aandeelhouder bij uitoefening agenderingsrecht

Indien een aandeelhouder een onderwerp op de agenda heeft laten plaatsen, licht hij dit ter vergadering toe en beantwoordt hij zo nodig vragen hierover.

n.v.t.

4.1.6 Agendering door aandeelhouder

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 het inroepen 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.

n.v.t.

4.1.7 Inroepen responstijd

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.

n.v.t.

4.1.8 Aanwezigheid voorgedragen bestuurders en commissarissen

Bestuurders en commissarissen die worden voorgedragen voor benoeming zijn aanwezig tijdens de algemene vergadering waar over hun voordacht wordt gestemd.

n.v.t.

4.1.9 Aanwezigheid externe accountant

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling.

4.1.10 Verslag algemene vergadering

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.

ANWB voldoet deels aan deze bepaling, want het verslag wordt later dan 3 maanden ter beschikking gesteld aan de aandeelhouders.

Principe 4.2 Informatieverschaffing en voorlichting

Het bestuur en de raad van commissarissen dragen zorg voor een adequate informatieverschaffing en voorlichting aan de algemene vergadering.

4.2.1 Motivering beroep zwaarwichtig belang

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.

n.v.t.

4.2.2 Beleid bilaterale contacten met aandeelhouders

De vennootschap formuleert een beleid op hoofdlijnen inzake bilaterale contacten met aandeelhouders en plaatst dit beleid op haar website.

n.v.t.

4.2.3 Bijeenkomsten en presentaties

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.

n.v.t.

4.2.4 Plaatsing informatie op afzonderlijk gedeelte website

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.

n.v.t.

4.2.5 Contacten bestuur met pers en analisten

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.

n.v.t.

4.2.6 Overzicht beschermingsmaatregelen

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.

n.v.t.

Principe 4.3 Uitbrengen van stemmen

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.

4.3.1 Stemmen naar eigen inzicht

n.v.t.

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.

4.3.2 Verstrekken stemvolmachten of steminstructies

n.v.t.

De vennootschap biedt aandeelhouders en andere stemgerechtigden de mogelijkheid om voorafgaand aan de algemene vergadering stemvolmachten respectievelijk steminstructies aan een onafhankelijke derde te verstrekken.

4.3.3 Ontnemen bindende karakter voordracht of ontslag

n.v.t.

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.

4.3.4 Stemrecht financieringspreferente aandelen

n.v.t.

Het stemrecht op financieringspreferente aandelen wordt gebaseerd op de reële waarde van de kapitaalbreng.

4.3.5 Publiceren stembeleid institutionele beleggers

n.v.t.

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 aandelen die zij houden in beursvennootschappen.

4.3.6 Verslag uitvoering stembeleid institutionele beleggers

n.v.t.

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.

Principe 4.4 Certificering van aandelen

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 onbeperkt 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.

4.4.1 Bestuur administratiekantoor

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 kunnen verzoeken een vergadering van certificaathouders bijeen te roepen.

ANWB voldoet aan deze bepaling

4.4.2 Benoeming bestuurders

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.

n.v.t.

4.4.3 Benoemingstermijn bestuur

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.

n.v.t.

4.4.4 Aanwezigheid op de algemene vergadering

Het bestuur van het administratiekantoor is aanwezig op de algemene vergadering en geeft daarin, desgewenst, een verklaring over zijn voorgenomen stemgedrag.

ANWB voldoet aan deze bepaling

4.4.5 Uitoefening stemrecht

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.

ANWB voldoet aan deze bepaling

4.4.6 Periodiek verslag

Het administratiekantoor doet periodiek, doch ten minste eenmaal per jaar, verslag van zijn activiteiten. Het verslag wordt op de website van de vennootschap geplaatst.

n.v.t.

4.4.7 Inhoud verslag

In het onder best practice bepaling 4.4.6 bedoelde verslag wordt ten minste aandacht besteed aan:

- i. het aantal gecertificeerde aandelen, alsmede een toelichting op wijzigingen daarin;
- ii. de in het boekjaar verrichte werkzaamheden;
- iii. het stemgedrag in de gedurende het boekjaar gehouden algemene vergaderingen;
- iv. het door het administratiekantoor vertegenwoordigde percentage van de uitgebrachte stemmen tijdens de onder iii. bedoelde vergaderingen;
- v. de beloning van de bestuursleden van het administratiekantoor;
- vi. het aantal gehouden vergaderingen van het bestuur alsmede de belangrijkste onderwerpen die daarbij aan de orde zijn geweest;
- vii. de kosten van de activiteiten van het administratiekantoor;
- viii. de eventueel door het administratiekantoor ingewonnen externe adviezen;
- ix. de (neven)functies van de bestuurders; en
- x. de contactgegevens van het administratiekantoor.

n.v.t.

4.4.8 Stemvolmachten

Het administratiekantoor verleent zonder enige beperkingen en onder alle omstandigheden stemvolmachten aan certificaathouders die daar om vragen. Iedere certificaathouder kan het administratiekantoor een bindende steminstructie geven voor de aandelen die het administratiekantoor voor hem houdt.

n.v.t.

5 One-tier bestuursstructuur

Principe 5.1 One-tier bestuursstructuur

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.

De ANWB kent geen one-tier bestuursstructuur. Dit principe en de daarop gebaseerde best practice-bepalingen zijn daarom niet van toepassing op de ANWB.

5.1.1 Samenstelling bestuur

n.v.t.

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.

5.1.2 Voorzitter van het bestuur

n.v.t.

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.

5.1.3 Onafhankelijkheid voorzitter van het bestuur

n.v.t.

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.

5.1.4 Samenstelling commissies

n.v.t.

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.

5.1.5 Verantwoording toezicht niet uitvoerende bestuurders

n.v.t.

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.