

Verklaring inzake corporate governance

Het onderwerp corporate governance en de reactie van Ordina op de geactualiseerde Nederlandse Corporate Governance Code geagendeerd tijdens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van 2010 en in deze vergadering besproken.

De Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de corporate governance-structuur van Ordina N.V.. Deze wordt jaarlijks geëvalueerd. De Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur onderschrijven het uitgangspunt dat corporate governance een kwestie van maatwerk is en dat afwijking of nuancering van individuele bepalingen door een vennootschap gerechtvaardigd kan zijn.

Dit jaar hebben de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur de corporate governance-structuur van de vennootschap geëvalueerd in het licht van de vanaf het boekjaar 2009 geldende, gewijzigde Nederlandse Corporate Governance Code (hierna ook: 'de Code'). Hierbij hebben de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur vastgesteld dat de onderneming vrijwel alle principes en best practices uit de Code volledig onderschrijft en in voorkomend geval toepast. Slechts een zeer beperkt aantal punten wordt niet ten volle toegepast. Ook is een aantal principes en best practices niet van toepassing, onder meer als gevolg van de wettelijk bepaalde structuur van de vennootschap. Indien van toepassing wordt dit gemotiveerd.

Om een duidelijk beeld te geven van de wijze waarop Ordina N.V. omgaat met de verschillende onderwerpen van de Nederlandse Corporate Governance Code, heeft de vennootschap een verklaring inzake corporate governance opgesteld. Deze verklaring is op de website van Ordina geplaatst. Op de website vindt u tevens een integraal overzicht van de standpunten van Ordina N.V. met betrekking tot alle principes en best practices uit de Code (het 'pas toe of leg uit'-overzicht).

Onze verklaring inzake corporate governance luidt als volgt:

1. RAAD VAN BESTUUR

De Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur onderschrijven het uitgangspunt van de Code dat de Raad van Bestuur, behalve voor de operationele besturing van de onderneming, tevens verantwoordelijk is voor de formulering en de realisering van de doelstellingen van de vennootschap, de strategie met bijbehorend risicoprofiel en de voor de onderneming relevante maatschappelijke aspecten van ondernemen. Hierover wordt door de Raad van Bestuur verantwoording afgelegd aan de Raad van Commissarissen en de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Bij de vervulling van zijn taak richt de Raad van Bestuur zich naar het belang van de onderneming, waarbij de gerechtvaardigde belangen van alle bij de vennootschap betrokken belanghebbenden (stakeholders) in overweging worden genomen.

De leden van de Raad van Bestuur geven gezamenlijk leiding aan de onderneming en dragen daarvoor een gezamenlijke en hoofdelijke verantwoordelijkheid. Binnen de Raad van Bestuur zijn de werkzaamheden verdeeld over de leden. Deze verdeling is goedgekeurd door de Raad van Commissarissen. De voorzitter geeft leiding aan de Raad van Bestuur. De Chief Financial Officer draagt specifiek zorg voor financiële taken. De Raad van Bestuur draagt zorg voor een adequate informatieverstrekking aan de Raad van Commissarissen.

Een lid van de Raad van Bestuur houdt niet meer dan twee commissariaten bij beursvennootschappen en een bestuurder zal geen voorzitter zijn van een raad van commissarissen van een beursvennootschap. De aanvaarding van een commissariaat door een lid van de Raad van Bestuur behoeft goedkeuring van de Raad van Commissarissen. Andere belangrijke nevenfuncties van leden van de Raad van Bestuur worden gemeld aan de Raad van Commissarissen.

Voor de Raad van Bestuur geldt een door de Raad van Commissarissen goedgekeurd reglement, waarin het functioneren van de Raad van Bestuur en de relatie met de Raad van Commissarissen, de aandeelhouders en de centrale ondernemingsraad nader zijn vastgelegd. Het reglement van de Raad van Bestuur is gepubliceerd op de website van de vennootschap.

De vennootschap kent een gedragscode met business principles en een klokkenluidersregeling, die beide op de website van de vennootschap zijn gepubliceerd.

Op pagina 47 en 48 van het jaarverslag 2009 geeft de Raad van Bestuur een beschrijving van de voornaamste risico's gerelateerd aan de strategie van de vennootschap; de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen met betrekking tot de voornaamste risico's in het boekjaar en eventuele belangrijke tekortkomingen in de interne risicobeheersings- en controlesystemen die in het boekjaar zijn geconstateerd; welke significante wijzigingen zijn aangebracht en welke belangrijke verbeteringen zijn gepland. In het jaarverslag 2009 is ook een verklaring opgenomen als bedoeld in bepaling II.1.5 van de Code.

Aangezien Ordina een structuurvennootschap is, vindt benoeming van leden van de Raad van Bestuur plaats door de Raad van Commissarissen. Ook ontslag van een lid van de Raad van Bestuur vindt plaats door de Raad van Commissarissen. De Raad van Commissarissen informeert de Algemene Vergadering van Aandeelhouders over een voorgenomen benoeming of ontslag van een lid van de Raad van Bestuur.

In navolging van de Code worden leden van de Raad van Bestuur benoemd voor een periode van (maximaal) vier jaar. Ook wordt met hen een arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd afgesloten. Zij treden af na afloop van de eerstvolgende jaarlijkse Algemene Vergadering van Aandeelhouders te houden in het vierde jaar na het jaar van benoeming. Herbenoeming is onbeperkt mogelijk, telkens voor een nieuwe periode van (maximaal) vier jaar. De contractuele afspraken met vóór inwerkingtreding van de Code benoemde leden van de Raad van Bestuur worden gerespecteerd; hun benoeming en arbeidsovereenkomst geldt voor onbepaalde tijd.

Bij benoeming van een nieuw lid van de Raad van Bestuur zullen de belangrijkste elementen van zijn of haar arbeidsovereenkomst, conform de Code, worden gepubliceerd op de website van de vennootschap.

De bepalingen van de Code met betrekking tot hoogte en samenstelling van de bezoldiging van leden van de Raad van Bestuur en de openbaarmaking daarvan worden onderschreven.

De Raad van Commissarissen stelt een voorstel op voor het bezoldigingsbeleid voor de Raad van Bestuur en evalueert dit jaarlijks. In dit kader heeft de Raad van Commissarissen, gezien de beperkte omvang van de Raad, ervoor gekozen om de taken van de remuneratiecommissie uit te voeren als collectief. Een voorstel van de Raad van Commissarissen voor vernieuwing of significante wijziging van het bezoldigingsbeleid wordt ter vaststelling voorgelegd aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Voorts maakt de Raad van Commissarissen jaarlijks een remuneratierapport op. In het remuneratierapport wordt verslag gedaan van de wijze waarop het bezoldigingsbeleid in het boekjaar in de praktijk is gebracht. In het rapport wordt tevens de totale bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur vermeld, onderscheiden naar de verschillende componenten, en is een overzicht van het door aandeelhouders vastgestelde bezoldigingsbeleid voor het komende boekjaar en de daaropvolgende jaren opgenomen.

Het remuneratierapport wordt, als onderdeel van het verslag van de Raad van Commissarissen, opgenomen in het jaarverslag en tevens gepubliceerd op de website van de vennootschap.

De individuele bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur wordt vastgesteld door de Raad van Commissarissen binnen het kader van het bezoldigingsbeleid. Bij de vaststelling van het variabele deel van de beloning van leden van de Raad van Bestuur is het uitgangspunt om een en ander te koppelen aan vooraf bepaalde, uitdagende en beïnvloedbare doelen. De korte termijn variabele beloning is een beloning die direct gekoppeld is aan de ontwikkeling van de nettowinst

per aandeel in het verslagjaar en wordt uitgekeerd in contanten. De lange termijn variabele beloning is een beloning in de vorm van aandelen Ordina N.V. die, indien de geformuleerde doelstellingen worden gehaald of overschreden, aan de leden van de Raad van Bestuur worden toegekend. De geformuleerde doelstellingen hebben betrekking op de omzet- en resultaatontwikkeling. Vanaf het moment van voorwaardelijke toekenning dienen deze aandelen vijf jaar aangehouden te worden, met dien verstande dat na het onvoorwaardelijk worden van de toegekende aandelen maximaal 50% van de verkregen aandelen Ordina N.V. door de bestuurders mag worden verkocht om de door hen verschuldigde loonheffing te voldoen. Ordina kent op dit moment geen opties toe aan leden van de Raad van Bestuur.

De structuur van de bezoldiging is zodanig dat er balans is tussen focus op de korte termijn en een focus op de lange termijn, en de belangen van de vennootschap op middellange en lange termijn worden bevorderd. De Raad van Commissarissen stelt de hoogte en de structuur van deze bezoldiging mede vast aan de hand van scenarioanalyses en met inachtneming van de beloningsverhoudingen binnen de gehele Ordina Groep en neemt daarbij met ingang van het boekjaar 2010 financiële en niet-financiële indicatoren in overweging die relevant zijn voor de doelstellingen van de Ordina Groep. De Raad van Commissarissen is van mening dat bij het vaststellen van deze prestatie-indicatoren de verdere verbetering van de winstmarge en de omzet en resultaatontwikkeling zowel op de korte als op de lange termijn een significant gewicht dienen te houden.

De vennootschap streeft bij de in het remuneratierapport te vermelden informatie over de variabele beloning naar een juist evenwicht tussen transparantie enerzijds en overwegingen van concurrentiegevoeligheid anderzijds.

De Raad van Commissarissen heeft, ingeval de variabele beloning is toegekend op basis van onjuiste (financiële) gegevens, de mogelijkheid om deze bij te stellen en de vennootschap heeft het recht om (dat deel van) de variabele beloning, toegekend op basis van onjuiste (financiële) gegevens, terug te vorderen van een bestuurder.

De Raad van Commissarissen heeft met betrekking tot alle leden van de Raad van Bestuur de bevoegdheid om de variabele beloning in een verslagjaar te wijzigen, opwaarts of neerwaarts, indien ongewijzigde toepassing van de overeengekomen regeling naar het oordeel van de Raad van Commissarissen zou leiden tot een onredelijke en onbedoelde uitkomst. De Raad van Commissarissen gebruikt bovenstaande bevoegdheden alleen als een ultimatum remedium.

Met leden van de Raad van Bestuur die voor bepaalde tijd worden benoemd, wordt overeengekomen dat de vergoeding in geval van ontslag gedurende een benoemingstermijn, maximaal eenmaal het vaste jaarsalaris van die bestuurder bedraagt, behoudens indien dit in de omstandigheden van het geval onredelijk is, in welk geval een bestuurder in aanmerking komt voor een vergoeding van maximaal tweemaal het vaste jaarsalaris. In het geval dat nieuw te benoemen leden van de Raad van Bestuur uit de eigen organisatie komen, behoudt de vennootschap zich het recht voor om de binnen de groep opgebouwde rechten mee te laten wegen bij de hoogte van de afvloeiingsregeling.

Het principe en de best practice bepalingen met betrekking tot tegenstrijdige belangen worden onderschreven. Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de Raad van Bestuur spelen, die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap en/of voor het betreffende lid van de Raad van Bestuur, behoeven de goedkeuring van de Raad van Commissarissen. Het reglement van de Raad van Bestuur bevat een regeling van de wijze waarop in geval van mogelijke tegenstrijdige belangen dient te worden gehandeld. In dit reglement staat onder meer aangegeven in welke gevallen het om een tegenstrijdig belang kan gaan, de wijze van melding door een lid van de Raad van Bestuur van een tegenstrijdig belang, de afzijdigheid van het betreffende lid van de Raad van Bestuur bij de besluitvorming terzake en de procedure van goedkeuring van de Raad van Commissarissen. Mocht er sprake zijn van een transactie waarbij tegenstrijdige belangen spelen, dan zal die transactie in het jaarverslag worden opgenomen en toegelicht.

2. RAAD VAN COMMISSARISSEN

De Raad van Commissarissen heeft tot taak om toezicht te houden op het beleid van het Bestuur en op de algemene gang van zaken in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming. De Raad doet dit zowel in als buiten de vergaderingen met de Raad van Bestuur. De Raad van Commissarissen staat voorts de Raad van Bestuur met raad terzijde. Ook de Raad van Commissarissen richt zich naar het belang van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en weegt daartoe de gerechtvaardigde belangen van bij de vennootschap betrokkenen af. De Raad van Commissarissen betreft daarbij ook de voor de onderneming relevante maatschappelijke aspecten van ondernemen. Principes en best practice bepalingen met betrekking tot de Raad van Commissarissen worden onderschreven.

De Raad van Commissarissen heeft er, gezien de beperkte omvang van de Raad, voor gekozen om de taken van de in de Code genoemde kerncommissies uit te voeren als collectief. Ordina kent geen 'one-tier board'. Gelet op het vorenstaande is een beperkt aantal best practices in de Code niet van toepassing.

Jaarlijks wordt volgens een van tevoren vastgesteld schema met de Raad van Bestuur vergaderd. Indien nodig worden tussentijdse vergaderingen belegd. Voorafgaand aan de plenaire vergaderingen hebben de leden van de Raad van Commissarissen onderling overleg over de geagendeerde onderwerpen. In aanvulling op het onderlinge overleg voorafgaand aan de plenaire vergaderingen met de Raad van Bestuur, vergadert de Raad jaarlijks eenmaal buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur.

Tijdens de vergaderingen met de Raad van Bestuur worden onder meer de strategie en de voornaamste risico's verbonden aan de onderneming en de uitkomsten van de beoordeling door de Raad van Bestuur van de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, alsmede eventuele significante wijzigingen hierin besproken. Een uitgebreid overzicht van de onderwerpen die tijdens de vergaderingen van de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur aan de orde komen wordt jaarlijks opgenomen in het verslag van de Raad van Commissarissen. Bij vrijwel al deze vergaderingen was de voltallige Raad van Commissarissen aanwezig.

Voor de Raad van Commissarissen geldt een reglement en een profielschets. In het reglement zijn het functioneren van de Raad van Commissarissen en de relatie met de Raad van Bestuur, de aandeelhouders en de centrale ondernemingsraad nader vastgelegd. In de profielschets wordt een kader gegeven voor de omvang, samenstelling en gewenste achtergrond en deskundigheid van de Raad van Commissarissen en zijn leden. Verder wordt in de profielschets ingegaan op de voor de vennootschap relevante aspecten van diversiteit in de samenstelling van de Raad.

Rekening houdend met de beperkte omvang van de Raad van Commissarissen is het niet realistisch om minimumpercentages te hanteren terzake de verschillende onderdelen van diversiteit. Inhoudelijke wijzigingen in de profielschets worden door de Raad besproken in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders en met de ondernemingsraad. Zowel het reglement van de Raad van Commissarissen als de profielschets is gepubliceerd op de website van de vennootschap.

De Raad van Commissarissen bespreekt 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 de conclusies die hieraan moeten worden verbonden. Tevens wordt het gewenste profiel en de samenstelling en competentie van de Raad van Commissarissen besproken. De Raad van Commissarissen bespreekt voorts ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van het bestuur zowel het functioneren van het bestuur als college als dat van de individuele bestuurders en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden.

Het verslag van de Raad van Commissarissen vermeldt op welke wijze de evaluatie van de Raad van Commissarissen, de afzonderlijke commissies, en de individuele commissarissen heeft plaatsgevonden.

De vennootschap is een structuurvennootschap met gewone, stemgerechtigde aandelen aan toonder en er zijn geen certificaten van aandelen uitgegeven. Op grond van de statuten bestaat de mogelijkheid om preferente aandelen uit te geven.

De leden van de Raad van Commissarissen worden benoemd door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op voordracht van de Stichting Prioriteit Ordina Groep, welke voordracht wordt gedaan op basis van de door de Raad van Commissarissen opgestelde profielschets. De ondernemingsraad heeft een versterkt aanbevelingsrecht betreffende een derde van de leden van de Raad van Commissarissen. De leden van de Raad van Commissarissen kunnen maximaal twee termijnen van vier jaar zitting hebben in de Raad van Commissarissen. Tussentijds kan een commissaris door de ondernemingskamer worden ontslagen wegens verwaarlozing van zijn taak, wegens andere gewichtige redenen of wegens ingrijpende wijziging van de omstandigheden op grond waarvan handhaving als commissaris redelijkerwijs niet van de vennootschap kan worden verlangd. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders kan bij volstreekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen, vertegenwoordigend ten minste een derde van het geplaatste kapitaal, het vertrouwen in de voltallige Raad van Commissarissen opzeggen. Een zodanig besluit heeft het onmiddellijke ontslag van alle leden van de Raad van Commissarissen tot gevolg.

Met betrekking tot de onafhankelijkheid van commissarissen als bedoeld in best practice bepaling III.2.1 wordt opgemerkt dat alle huidige commissarissen als onafhankelijk gelden in de zin van de Code en dat dit aldus is vermeld in het verslag van de Raad van Commissarissen.

Het principe en de best practice bepalingen met betrekking tot tegenstrijdige belangen worden onderschreven. Het hiervoor vermelde bij de Raad van Bestuur is van overeenkomstige toepassing op leden van de Raad van Commissarissen. Het reglement van de Raad van Commissarissen bevat een gedetailleerde regeling van de wijze waarop in geval van mogelijke tegenstrijdige belangen dient te worden gehandeld.

De vennootschap heeft regels opgesteld met betrekking tot het bezit van en transacties in effecten door leden van de Raad van Commissarissen en leden van de Raad van Bestuur, anders dan die uitgegeven door de vennootschap. Deze regels zijn opgenomen in het Reglement inzake voorwetenschap Ordina N.V..

3. AANDEELHOUDERS

De vennootschap onderschrijft de principes en best practice bepalingen van hoofdstuk IV van de Code met betrekking tot (de Algemene Vergadering van) Aandeelhouders.

Ordina N.V. is een structuurvennootschap, waarvan de gewone aandelen genoteerd zijn aan NYSE Euronext te Amsterdam. De vennootschap kent geen stemrechtbepalende bepalingen. Er zijn geen met medewerking van de vennootschap uitgegeven certificaten van aandelen. Gelet op het vorenstaande is een beperkt aantal best practices in de Code niet van toepassing.

De Raad van Bestuur of in voorkomende gevallen de Raad van Commissarissen zal alle aandeelhouders en andere partijen op de financiële markt gelijkelijk en gelijktijdig informeren over aangelegenheden die invloed kunnen hebben op de koers van het aandeel.

Analistenbijeenkomsten en persconferenties worden vooraf via de website van Ordina aangekondigd en zijn door middel van webcasting te volgen door alle aandeelhouders. Analistenpresentaties en presentaties tijdens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders worden tijdens of direct na afloop van de desbetreffende bijeenkomst op de website van Ordina geplaatst. Analistenrapporten en -taxaties worden alleen op feitelijkeheden beoordeeld. Mocht tijdens enig contact met pers, beleggers of analisten per abuis koersgevoelige informatie worden verstrekt, dan zal onverwijld een persbericht worden uitgegeven. Gedurende zogenaamde gesloten periodes wordt niet inhoudelijk gesproken met beleggers of analisten.

De Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur achten het van groot belang dat zo veel mogelijk aandeelhouders deelnemen aan de besluitvorming in aandeelhoudersvergaderingen. De statuten van de vennootschap kennen de mogelijkheid tot het vaststellen van een registratietijdstip, waarmee de termijn waarin aandeelhouders niet over hun aandelen kunnen beschikken, wordt teruggebracht. Om de deelname van aandeelhouders aan de besluitvorming in aandeelhoudersvergaderingen te bevorderen maakt de Raad van Bestuur gebruik van deze mogelijkheid om een registratiedatum vast te stellen. Verder faciliteert de vennootschap de mogelijkheid voor aandeelhouders om een volmacht met steminstructies af te geven, desgewenst aan een onafhankelijke derde.

Oproeping, agenda en te behandelen documentatie voor aandeelhoudersvergaderingen worden conform de wettelijke en statutaire bepalingen dienaangaande tijdig gepubliceerd en op de website van de vennootschap geplaatst. Op de agenda van aandeelhoudersvergaderingen zal worden vermeld welke agendapunten ter bespreking en welke ter stemming zijn.

De vennootschap nodigt aandeelhouders uit om voorafgaand aan de vergadering vragen in te dienen, die vervolgens door de vennootschap in de vergadering kunnen worden beantwoord.

Voorafgaande goedkeuring van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders is vereist voor besluiten omtrent een belangrijke verandering van de identiteit of het karakter van de vennootschap of de onderneming, waaronder de (vrijwel gehele) overdracht van de onderneming, het aangaan van een duurzame, van ingrijpende betekenis voor de vennootschap zijnde samenwerking en het nemen of afstoten van een deelneming ter waarde van ten minste een derde van het bedrag van de op de geconsolideerde balans verantwoorde activa.

Indien een serieus onderhands bod op een bedrijfsonderdeel of een deelneming, ter waarde van ten minste een derde van het bedrag van de op de geconsolideerde balans verantwoorde activa, in de openbaarheid is gebracht, zal de Raad van Bestuur zo spoedig mogelijk zijn standpunt ten aanzien van het bod, alsmede de motivering van dit standpunt, openbaar mededelen.

Besluiten tot wijziging van de statuten van de vennootschap kunnen door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders worden genomen met gewone meerderheid van stemmen op voorstel van de Stichting Prioriteit Ordina Groep en na goedkeuring van de Raad van Commissarissen. Materiële wijzigingen van de statuten zullen ieder afzonderlijk aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders worden voorgelegd, waarbij verschillende wijzigingen in de

statuten gezamenlijk kunnen worden geagendeerd indien de Raad van Bestuur, met goedkeuring van de Raad van Commissarissen, van oordeel is dat dit gezien de onderlinge samenhang van die wijzigingen gewenst is.

Aandeelhouders hebben een recht tot agendering van onderwerpen voor aandeelhoudersvergaderingen indien aan de wettelijke bepalingen dienaangaande is voldaan. De Raad van Bestuur kan een zogenaamde responstijd inroepen om te reageren op een verzoek om een bepaald onderwerp te agenderen. De Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur kunnen agendering slechts weigeren als een zwaarwichtig belang van de vennootschap zich daartegen verzet.

De Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt jaarlijks een machtiging gevraagd ten behoeve van de Stichting Prioriteit Ordina Groep om, onder goedkeuring van de Raad van Commissarissen, over te gaan tot uitgifte van en/of het verlenen van rechten tot het nemen van aandelen. Deze machtiging wordt beperkt in tijd tot achttien maanden na de datum waarop de vergadering wordt gehouden waarin de machtiging wordt verleend. In omvang wordt deze machtiging beperkt tot maximaal 20% van het op dat moment geplaatste kapitaal. Tevens wordt machtiging gevraagd om, onder goedkeuring van de Raad van Commissarissen, het voorkeursrecht bij uitgifte respectievelijk het verlenen van rechten tot het nemen van gewone aandelen uit te sluiten of te beperken. Eveneens wordt de aandeelhoudersvergadering jaarlijks

voor een periode van achttien maanden om een machtiging gevraagd ten behoeve van de Raad van Bestuur tot inkoop van aandelen in de vennootschap, binnen de grenzen die de wet en de statuten daarvoor stellen en de bandbreedte welke is opgenomen in de machtiging. Elk verzoek tot verlening van een van bovenstaande machtigingen wordt afzonderlijk aan aandeelhouders voorgelegd.

Van aandeelhoudersvergaderingen wordt een verslag aan aandeelhouders ter beschikking gesteld als in de Code voorzien. Binnen vijftien kalenderdagen na afloop van een aandeelhoudersvergadering zullen op de website van de vennootschap de stemresultaten van die vergadering per agendapunt worden gepubliceerd.

Gegevens omtrent grootaandeelhouders van Ordina N.V. worden, voor zover dit bij Ordina bekend is op basis van een melding uit hoofde van de Wft, in het jaarverslag en op de website gepubliceerd.

4. FINANCIËLE VERSLAGGEVING EN ROL VAN DE ACCOUNTANT

De principes en best practice bepalingen met betrekking tot de financiële verslaggeving worden onderschreven. De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor de kwaliteit en de volledigheid van de openbaar gemaakte financiële berichten. De Raad van Commissarissen ziet erop toe dat de Raad van Bestuur deze verantwoordelijkheid vervult.

De principes en best practice bepalingen met betrekking tot de rol, benoeming, beloning en beoordeling van het functioneren van de externe accountant worden eveneens onderschreven. Benadrukt wordt dat de externe accountant aanwezig zal zijn bij de jaarlijkse Algemene Vergadering van Aandeelhouders om daar te kunnen worden bevraagd door aandeelhouders over zijn verklaring van getrouwheid van de jaarrekening.

De Raad van Commissarissen vervult als collectief de rol van audit committee, onder meer zoals bedoeld in het Besluit van 26 juli 2008 tot uitvoering van artikel 41 van Richtlijn nr. 2006/43/EG. De externe accountant van de vennootschap is aanwezig bij de bespreking van het jaarresultaat en het halfjaarresultaat en de uitkomsten van de jaarrekening- en interim-controle. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek van de jaarrekening gelijkelijk aan het Bestuur en de Raad van Commissarissen. Eenmaal per jaar overlegt de Raad van Commissarissen buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur met de externe accountant. Het staat de Raad van Commissarissen vrij om zo vaak als hij dit noodzakelijk acht direct met de externe accountant in contact te treden. De externe accountant ontvangt de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de vaststelling van de kwartaal- en halfjaarcijfers en overige tussentijdse berichten en wordt in de gelegenheid gesteld om daarop te reageren. De hier beschreven corporate governance-structuur is in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van 12 mei 2010 met de aandeelhouders besproken. De vennootschap zal eventuele substantiële veranderingen in de hoofdlijnen van de corporate governance-structuur telkens ter bespreking voorleggen aan aandeelhouders.