



**REGLEMENT HOUDENDE PRINCIPES EN BEST PRACTICES  
VOOR DE RAAD VAN COMMISSARISSEN VAN  
EASE2PAY N.V.**

Artikel		pagina
1	Status en inhoud van de regels .....	3
2	Taak van de Raad van Commissarissen .....	4
3	Samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van de Raad van Commissarissen .....	5
4	Voorzitter, vice-voorzitter en de secretaris van de Vennootschap .....	6
5	De Raad van Commissarissen en commissies .....	7
6	(Her)benoeming, zittingsperiode en aftreden .....	8
7	Vergoeding/bezoldiging .....	8
8	Introductieprogramma en training....	9
9	Vergaderingen van de Raad van Commissarissen (agenda, telefonisch vergaderen, deelname, notulen) .....	9
10	Besluiten van de Raad van Commissarissen (quorum, stemmen, onderwerpen ter discussie) .....	10
11	Tegenstrijdig belang .....	11
12	Klokkenluiders .....	12
13	Informatie, relatie met de Directie .....	12
14	Relatie met de aandeelhouders .....	13
15	Geheimhouding .....	14
16	Incidentele buitenwerkingstelling, wijziging .....	14
17	Toepasselijk recht en forum .....	14
Bijlage A	Profielschets van de omvang en samenstelling van de RvC	
Bijlage B	Rooster van aftreden RvC	
Bijlage C	Reglement van de Auditcommissie van de RvC	
Bijlage D	Reglement van de Remuneratiecommissie van de RvC	
Bijlage E	Reglement van de Nominatiecommissie van de RvC	

# REGLEMENT HOUDENDE PRINCIPES EN BEST PRACTICES VOOR DE RAAD VAN COMMISSARISSEN VAN

## EASE2PAY N.V.

Dit reglement ("**Reglement**") is integraal gewijzigd door de Raad van Commissarissen (de "**Raad van Commissarissen**") van EASE2PAY N.V. voorheen genaamd DOCDATA N.V. (de "**Vennootschap**") met ingang van 1 januari 2005 en is bekrachtigd op 15 februari 2005. Dit reglement en de bijbehorende bijlagen zijn herzien en opnieuw bekrachtigd op 3 december 2009 door de Raad van Commissarissen en treedt in werking op 1 januari 2010.

### Artikel 1 - Status en inhoud van de regels

1.1 Dit Reglement is opgesteld op grond van artikel 16 en 17 van de statuten van de Vennootschap en dient ter aanvulling op de regels en voorschriften die (van tijd tot tijd) op de Raad van Commissarissen van toepassing zijn op grond van Nederlands recht of de statuten van de Vennootschap.

1.2 Waar dit Reglement strijdig is met Nederlands recht of de statuten van de Vennootschap, zullen deze laatsten prevaleren. Waar dit Reglement verenigbaar is met de statuten, maar strijdig met Nederlands recht, zal dit laatste prevaleren. Indien een van de bepalingen uit dit Reglement niet of niet meer geldig is, tast dit de geldigheid van de overige bepalingen niet aan. De Raad van Commissarissen zal de ongeldige bepalingen vervangen door geldige bepalingen waarvan het effect, gegeven de inhoud en strekking daarvan, zoveel mogelijk gelijk is aan die van de ongeldige bepalingen.

1.3 Bij dit Reglement zijn de volgende bijlagen gevoegd, welke integraal onderdeel uitmaken van dit Reglement:

- Bijlage A:** Profielschets van de omvang en samenstelling van de Raad van Commissarissen van EASE2PAY N.V.
- Bijlage B:** Rooster van aftreden Raad van Commissarissen van EASE2PAY N.V.
- Bijlage C:** Reglement van de auditcommissie van de Raad van Commissarissen van EASE2PAY N.V.
- Bijlage D:** Reglement van de remuneratiecommissie van de Raad van Commissarissen van EASE2PAY N.V.
- Bijlage E:** Reglement van de nominatiecommissie van de Raad van Commissarissen van EASE2PAY N.V.

1.4 Dit Reglement is opgesteld naar aanleiding van De Nederlandse corporate governance Code (de "**Code**") zoals vastgesteld door de Commissie corporate governance op 9 december 2003 en de geactualiseerde Code door de Commissie Frijns in december 2008 die op 1 januari 2009 in werking is getreden.

1.5 De statutaire directie van de Vennootschap (de "**Directie**") heeft bij unaniem besluit genomen op 30 december 2004 verklaard:

- a) toepassing te geven aan, en zich gebonden te achten aan verplichtingen van, dit Reglement voor zover dat op hem en zijn afzonderlijke leden van toepassing is;

- b) bij toetreding van nieuwe leden van de Directie, deze leden een verklaring als bedoeld sub a) hierboven te laten afleggen.

1.6 De externe accountant van de Vennootschap heeft verklaard toepassing te geven aan, en zich gebonden te achten aan verplichtingen van, dit Reglement voor zover dat op hem van toepassing is (waaronder onder meer de artikelen 9.3 en 11.5, en artikel 4.2. van het Reglement van de auditcommissie).

1.7 Dit Reglement is gepubliceerd op, en kan worden gedownload van, de website van de Vennootschap: [www.ease2paynv.com](http://www.ease2paynv.com) onder Corporate Governance.

## Artikel 2 - Taak van de Raad van Commissarissen

2.1 De taak van de Raad van Commissarissen is het houden van toezicht op de Directie van de Vennootschap en de algemene gang van zaken betreffende de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen en staat de Directie met raad terzijde. De Raad van Commissarissen richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen; de raad weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van de bij de Vennootschap betrokkenen (waaronder de aandeelhouders) af. De Raad van Commissarissen is zelf verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn functioneren.

2.2 Tot de taak van de Raad van Commissarissen wordt onder meer gerekend:

- a) het houden van toezicht en (al dan niet voorafgaande) controle op, en het adviseren van, de Directie omtrent: (i) de realisatie van de doelstellingen van de Vennootschap, (ii) de strategie en de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten, (iii) de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, (iv) het financiële verslaggevingsproces en (v) de naleving van de wet- en regelgeving;
- b) het openbaar maken, naleven en handhaven van de corporate governance structuur van de Vennootschap;
- c) het goedkeuren van de jaarrekening alsmede het goedkeuren van de jaarlijkse begroting en belangrijke kapitaalinvesteringen van de Vennootschap zoals beschreven in het Reglement houdende principes en best practices voor de Directie van EASE2PAY N.V.;
- d) het toezichthouden op de naleving van de interne procedures, die zijn opgezet door de Directie voor het opstellen en publiceren van het jaarverslag, de jaarrekening, de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en ad hoc financiële informatie;
- e) het selecteren en voordragen van de externe accountant van de Vennootschap;
- f) het selecteren en voordragen ter benoeming van leden van de Directie, het voorstellen ter vaststelling door de algemene vergadering van aandeelhouders van de Vennootschap (de "**algemene vergadering**") van het bezoldigingsbeleid voor leden van de Directie, het vaststellen van de bezoldiging (met inachtneming van voornoemd bezoldigingsbeleid) en de contractuele arbeidsvoorwaarden van de leden van de Directie;
- g) het selecteren en voordragen ter benoeming van de leden van de Raad van Commissarissen alsmede het voorstellen van de vergoeding voor zijn leden ter vaststelling door de algemene vergadering;
- h) het evalueren en beoordelen van het functioneren van de Directie en de Raad van Commissarissen alsmede van hun individuele leden (met inbegrip van een beoordeling van de profielschets voor de Raad van Commissarissen en het introductie-, opleidings- en trainingsprogramma (zie de artikelen 3.1 en 8);
- i) het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde potentiële tegenstrijdige belangen als bedoeld in artikel 11 tussen de Vennootschap enerzijds en leden van de

- Directie, de leden van de Raad van Commissarissen, de externe accountant en de grootaandeelhouder(s) anderzijds (zie artikel 11);
- j) het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Directie betreffen als bedoeld in artikel 12.

2.3 De Raad van Commissarissen zal jaarlijks na afloop van het boekjaar van de Vennootschap een verslag over het functioneren en de werkzaamheden van de Raad van Commissarissen en zijn commissies in dat boekjaar opstellen en publiceren. Het verslag bevat in ieder geval de informatie waarnaar wordt verwezen in de artikelen 3.4, 3.6, 5.3, 10.4, 16.1 en 16.2.

### Artikel 3 - Samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van de Raad van Commissarissen

3.1 De Raad van Commissarissen bestaat uit een zodanig aantal leden als vastgesteld overeenkomstig de statuten van de Vennootschap. De Raad van Commissarissen stelt een profielschets van zijn omvang en samenstelling op, rekening houdende met de aard van de onderneming, haar werkzaamheden en de gewenste deskundigheid, ervaring en onafhankelijkheid van zijn leden. De Raad van Commissarissen zal de profielschets jaarlijks evalueren. De huidige profielschets van de Raad van Commissarissen is weergegeven in Bijlage A bij dit Reglement.

3.2 De samenstelling van de Raad van Commissarissen zal zodanig zijn dat de combinatie van ervaring, deskundigheid en onafhankelijkheid van zijn leden voldoet aan de profielschets zoals weergegeven in Bijlage A en de Raad van Commissarissen het best in staat stelt zijn diverse verplichtingen jegens de Vennootschap en de bij de Vennootschap betrokkenen (waaronder de aandeelhouders) te voldoen, in overeenstemming met toepasselijke wet- en regelgeving (met inbegrip van de regels van eventuele effectenbeurzen waaraan de aandelen van de Vennootschap zijn genoteerd). De onderlinge taakverdeling tussen de leden van de Raad van Commissarissen volgt uit de profielschets zoals weergegeven in Bijlage A.

3.3 Bij de samenstelling van de Raad van Commissarissen moeten de volgende vereisten in acht worden genomen:

- a) elk van zijn leden moet in staat zijn om de hoofdlijnen van het totale beleid van de Vennootschap en haar onderneming te beoordelen;
- b) elk van zijn leden moet in de profielschets van Bijlage A passen en middels zijn/haar deelname aan de Raad van Commissarissen (bij (her)benoeming en nadien) zal de Raad van Commissarissen als geheel moeten zijn samengesteld in overeenstemming met artikel 3.2;
- c) tenminste één van zijn leden moet relevante kennis en ervaring hebben opgedaan op financieel administratief/accounting terrein bij beursgenoteerde vennootschappen of bij andere grote rechtspersonen;
- d) elk van zijn leden, met uitzondering van maximaal één persoon, moet onafhankelijk zijn als bedoeld in artikel 3.4;
- e) geen van zijn leden mag worden benoemd na de derde zittingsperiode van vier jaar, dan wel na het twaalfde jaar in functie;
- f) geen van zijn leden mag meer dan vijf commissariaten aanhouden bij Nederlandse beursgenoteerde vennootschappen (waaronder de Vennootschap), waarbij een voorzitterschap dubbel telt;
- g) de voorzitter van de Raad van Commissarissen mag geen voormalig Bestuurder van de Vennootschap zijn.

3.4 Een lid van de Raad van Commissarissen zal niet als onafhankelijk worden aangemerkt (en derhalve als onafhankelijk gelden indien geen van het onderstaande op hem/haar van toepassing is) indien hij/zij, danwel zijn/haar echtgenoot, geregistreeerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad:

- a) in de vijf jaar voorafgaande aan de benoeming tot commissaris werknemer of Bestuurder van de Vennootschap (inclusief gelieerde vennootschappen als bedoeld in artikel 1 van de Wet melding zeggenschap in ter beurze genoteerde vennootschappen 1996) is geweest;
- b) een persoonlijke financiële vergoeding van de Vennootschap of een aan haar gelieerde vennootschap ontvangt, anders dan de vergoeding die voor de verrichte werkzaamheden als commissaris wordt ontvangen, en voorzover zij niet past in de normale uitoefening van bedrijf;
- c) in het jaar voorgaande aan de benoeming tot commissaris een belangrijke zakelijke relatie met de Vennootschap of een aan haar gelieerde Vennootschap heeft gehad. Daaronder wordt in ieder geval begrepen het geval dat een commissaris, of een kantoor waarvan hij aandeelhouder, vennoot, medewerker of adviseur is, is opgetreden als adviseur van de Vennootschap (consultant, externe accountant, notaris en advocaat) en het geval dat de commissaris Bestuurder of medewerker is van een bankinstelling waarmee de Vennootschap een duurzame en significante relatie onderhoudt;
- d) Bestuurslid is van een Vennootschap waarin een Bestuurslid van de Vennootschap (waarop hij toezicht houdt) commissaris is (kruisverbanden);
- e) een aandelenpakket van tenminste tien procent in de Vennootschap houdt (daarbij meegerekend het aandelenbezit van natuurlijke personen of juridische lichamen die met hem/haar samenwerken op grond van een uitdrukkelijke juridische of stilzwijgende, mondelinge of schriftelijke overeenkomst);
- f) Bestuurder of commissaris is bij, of anderszins vertegenwoordiger is van, een rechtspersoon welke tenminste tien procent van de aandelen in de Vennootschap houdt, tenzij het gaat om groepsmaatschappijen;
- g) gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in de Directie bij belet en ontstentenis van directieleden.

De Raad van Commissarissen zal in het verslag van de Raad van Commissarissen verklaren dat naar zijn oordeel is voldaan aan het bepaalde in artikel 3.3 sub d). Ook zal de Raad van Commissarissen daarin aangeven welke commissarissen hij eventueel als niet-onafhankelijk beschouwt.

3.5 De Raad van Commissarissen kan één of meer leden als "gedelegeerd" commissaris aanwijzen. Een gedelegeerd commissaris is een commissaris met een bijzondere taak. De delegatie kan niet verder gaan dan de taken die de commissaris zelf heeft en omvat niet het besturen van de Vennootschap; zij strekt tot intensiever toezicht en advies en meer geregeld overleg met de Directie. 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.

3.6 Elk lid van de Raad van Commissarissen is verplicht de voorzitter van die raad de informatie te verschaffen die nodig voor de vaststelling, en indien van toepassing, het bijhouden, van zijn/haar:

- a) geslacht;
- b) leeftijd;
- c) beroep;
- d) hoofdfunctie;

- e) nationaliteit;
- f) nevenfuncties voor zover relevant voor de vervulling van de taak als commissaris;
- g) tijdstip van eerste benoeming;
- h) de lopende termijn waarvoor hij is benoemd.

#### Artikel 4 - Voorzitter, vice-voorzitter en de secretaris van de Vennootschap

4.1 De Raad van Commissarissen benoemt één van zijn leden tot voorzitter met inachtneming van het bepaalde in artikel 3.3. sub g). De voorzitter stelt de Raad van Commissarissen voor een vice-voorzitter te benoemen. De voorzitter bepaalt de agenda, leidt de vergaderingen van de Raad van Commissarissen, ziet toe op het naar behoren functioneren van de Raad van Commissarissen en zijn commissies, draagt zorg voor een adequate informatievoorziening aan de commissarissen, zorgt ervoor dat er voldoende tijd bestaat voor de besluitvorming, draagt zorg voor het introductieprogramma voor de commissarissen, is namens de Raad van Commissarissen het voornaamste aanspreekpunt voor de Directie, initieert de evaluatie van het functioneren van de Raad van Commissarissen en van de Directie en draagt als voorzitter zorg voor een ordelijk en efficiënt verloop op de algemene vergadering.

De voorzitter van de Raad van Commissarissen ziet op het volgende toe;

- a) het volgen door de leden van de Raad van Commissarissen van hun introductie-, opleidings- of trainingsprogramma;
- b) de tijdige en adequate informatieverschaffing aan de leden van de Raad van Commissarissen als nodig voor het naar behoren uitoefenen van hun taak;
- c) het zorgdragen voor ruimschoots voldoende tijd voor het inwinnen van advies, beraadslaging en besluitvorming door de Raad van Commissarissen;
- d) het aansturen van de commissies van de Raad van Commissarissen en het toezien op het naar behoren functioneren en het vaststellen van de samenstelling daarvan;
- e) het zorgdragen voor de jaarlijkse evaluatie en beoordeling van het functioneren van de leden van de Directie en de Raad van Commissarissen;
- f) het voorstellen van de benoeming van een vice-voorzitter van de Raad van Commissarissen door de Raad van Commissarissen;
- g) het naar behoren verlopen van contacten met de Directie en het tijdig en zorgvuldig informeren van de andere leden van de Raad van Commissarissen omtrent de uitkomsten daarvan;
- h) het ontvangen van, en het beslissen omtrent, meldingen van potentiële tegenstrijdige belangen als bedoeld in artikel 11;
- i) het ontvangen van, en beslissen omtrent, gemelde vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Directie betreffen als bedoeld in artikel 12.

4.2 De Raad van Commissarissen wordt ondersteund door de secretaris van de Vennootschap. De secretaris van de Vennootschap wordt al dan niet op initiatief van de Raad van Commissarissen benoemd en ontslagen door de Directie na verkregen goedkeuring van de Raad van Commissarissen. In geval er geen secretaris van de Vennootschap is aangewezen, zal deze taak door de financieel directeur worden waargenomen.

De secretaris van de Vennootschap is met name verantwoordelijk voor:

- a) het volgen van de juiste procedures en het handelen in overeenstemming met de wettelijke en statutaire verplichtingen (met inbegrip van de verplichtingen uit hoofde van de Code en dit Reglement);

- b) het ondersteunen van de voorzitter van de Raad van Commissarissen in de daadwerkelijke organisatie van de Raad van Commissarissen (informatie, agendering, evaluatie, opleidingsprogramma, etc.);
- c) het introductieprogramma.

#### Artikel 5 - De Raad van Commissarissen en commissies

5.1 De Raad van Commissarissen bestaat uit drie of meer leden en zal twee kerncommissies kennen, te weten: een auditcommissie en een remuneratiecommissie. Indien nodig zal een nominatiecommissie samengesteld worden. De commissies worden door de Raad van Commissarissen uit zijn midden in- en samengesteld. De (gehele) Raad van Commissarissen blijft verantwoordelijk voor besluiten, ook als deze zijn voorbereid door een van de commissies van de Raad van Commissarissen.

5.2 De Raad van Commissarissen stelt voor iedere commissie een Reglement op, houdende de commissies' principes en best practices (taak, samenstelling, vergaderingen, etc.). De huidige Reglementen van de commissies zijn weergegeven in Bijlagen C, D en E.

5.3 De samenstelling van de commissies, het aantal commissievergaderingen en de belangrijkste vergaderonderwerpen daarin zullen worden vermeld in het verslag van de Raad van Commissarissen. De Reglementen en de samenstelling van de commissies worden op de website van de Vennootschap als bedoeld in artikel 1.7 geplaatst.

5.4 Indien één of meer van de in artikel 5.1 genoemde commissies niet (meer) is ingesteld, gelden de beginselen en practices als vermeld in de relevante bijlage voor de Raad van Commissarissen.

5.5 De Raad van Commissarissen ontvangt van elk van de commissies een verslag van haar beraadslagingen en bevindingen.

#### Artikel 6 - (Her)benoeming, zittingsperiode en aftreden

6.1 De leden van de Raad van Commissarissen worden benoemd op de wijze als voorzien in de statuten op aanbeveling of voordracht van de Raad van Commissarissen. De aanbeveling of voordracht tot (her)benoeming wordt gemotiveerd. Bij herbenoeming wordt rekening gehouden met de wijze waarop de kandidaat zijn taak als commissaris heeft vervuld. Commissarissen zullen in de Raad van Commissarissen zitting nemen voor een periode van maximaal vier jaar, en komen daarna in aanmerking voor herbenoeming, met dien verstande dat de zittingsperiode van een lid nooit langer kan zijn dan drie vierjaars-termijnen, of indien van toepassing, twaalf jaar. Eerder gedane benoemingen blijven van kracht.

6.2 De Raad van Commissarissen zal een rooster van aftreden opstellen om te voorkomen dat, voor zover mogelijk, herbenoemingen tegelijkertijd plaatsvinden. Het huidige rooster van aftreden is weergegeven in Bijlage B bij dit Reglement. Onverminderd artikel 6.3 zullen leden van de Raad van Commissarissen aftreden overeenkomstig het rooster van aftreden.

6.3 Leden van de Raad van Commissarissen zullen tussentijds aftreden bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de Raad van Commissarissen is geboden.



6.4 Leden van de Raad van Commissarissen die tijdelijk voorzien in de Directie bij belet en ontstentenis van leden van de Directie treden (tijdelijk) uit de Raad van Commissarissen om de Directietaak op zich te nemen.

#### Artikel 7 – Vergoeding/bezoldiging

7.1 De Raad van Commissarissen zal van tijd tot tijd een voorstel doen omtrent de vergoeding van de voorzitter en de overige leden van de Raad van Commissarissen aan de algemene vergadering. De vergoeding van de leden van de Raad van Commissarissen is niet afhankelijk van de resultaten van de Vennootschap.

7.2 Bij het vaststellen van de bezoldiging van de Raad van Commissarissen dienen de volgende vereisten in acht te worden genomen:

- a) aan een commissaris mogen geen aandelen en/of opties of vergelijkbare rechten tot het verkrijgen van aandelen in het kapitaal van de Vennootschap worden toegekend bij wijze van bezoldiging;
- b) geen van de leden van de Raad van Commissarissen mag effecten als genoemd sub a) bezitten anders dan ter lange termijn belegging;
- c) geen van zijn leden mag persoonlijke leningen, garanties, en dergelijke, van de Vennootschap accepteren, anders dan in de normale uitoefening van bedrijf en na goedkeuring van de Raad van Commissarissen. Leningen mogen niet worden kwijtgescholden.

7.3 Alle in redelijkheid gemaakte kosten in verband met het bijwonen van vergaderingen zullen aan de leden van de Raad van Commissarissen worden vergoed. Alle overige kosten zullen alleen, geheel of gedeeltelijk, voor vergoeding in aanmerking komen indien met voorafgaande toestemming van de voorzitter gemaakt; de voorzitter zal de Raad van Commissarissen hierover jaarlijks informeren.

7.4 De vergoeding, onkostenvergoeding en overige overeengekomen voorwaarden, worden vastgesteld door de algemene vergadering. De toelichting bij de jaarrekening zal in ieder geval de door de wet voorgeschreven informatie over de hoogte en structuur van de bezoldiging van individuele leden van de Raad van Commissarissen bevatten.

#### Artikel 8 - Introductieprogramma en training

8.1 Elk lid van de Raad van Commissarissen volgt na benoeming een door de Vennootschap samengesteld en gefinancierd introductieprogramma, waarin aandacht wordt besteed aan: a)

- a) algemene financiële en juridische zaken;
- b) de financiële verslaggeving door de Vennootschap;
- c) specifieke aspecten die eigen zijn aan de Vennootschap en haar ondernemingsactiviteiten;
- d) de verantwoordelijkheden van de leden van de Raad van Commissarissen.

8.2 De Raad van Commissarissen beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen leden van de Raad van Commissarissen gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere training of opleiding.

#### Artikel 9 - Vergaderingen van de Raad van Commissarissen (agenda, telefonisch vergaderen,

#### deelname, notulen)

9.1 De Raad van Commissarissen zal tenminste vier maal in het jaar vergaderen en voorts zo vaak als een of meer van zijn leden noodzakelijk acht. De vergaderingen zullen in de regel worden gehouden ten kantore van de Vennootschap, maar mogen ook elders plaatsvinden. Vergaderingen kunnen ook telefonisch of middels video conferencing plaatsvinden, mits alle deelnemende leden elkaar tegelijkertijd kunnen verstaan.

9.2 Bij frequente afwezigheid wordt het betreffende lid van de Raad van Commissarissen daarop door de voorzitter aangesproken en om uitleg verzocht. Het verslag van de Raad van Commissarissen vermeldt welke leden van de Raad van Commissarissen frequent bij vergaderingen afwezig zijn geweest.

9.3 Tenzij de Raad van Commissarissen anders besluit, zullen de vergaderingen van de Raad van Commissarissen worden bijgewoond door een of meer leden van de Directie, met uitzondering van de vergaderingen die handelen over:

- a) de beoordeling van het functioneren van de Directie en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
- b) de beoordeling van het functioneren van de Raad van Commissarissen en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
- c) het gewenste profiel, de samenstelling en competentie van de Raad van Commissarissen;
- d) de potentiële tegenstrijdige belangen van Directieleden als bedoeld in artikel 11.

De externe accountant van de Vennootschap zal deelnemen aan elke vergadering van de Raad van Commissarissen waarin het onderzoek van de jaarrekening en haar vaststelling, en indien van toepassing, goedkeuring aan de orde worden gesteld. De externe accountant ontvangt de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de vaststelling van de kwartaal en/of halfjaarcijfers en overige tussentijdse berichten en wordt in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren.

9.4 Vergaderingen zullen worden bijeengeroepen door de secretaris van de Vennootschap namens de verzoekende commissaris. Voorzover praktisch uitvoerbaar zullen de aankondiging en de agenda van te bespreken onderwerpen zeven dagen voor aanvang van de vergadering aan de leden van de Raad van Commissarissen en de Directie worden verstrekt.

9.5 De secretaris van de vergadering zal notulen van de vergadering opstellen. In de regel zullen deze worden vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering; indien echter alle leden van de Raad van Commissarissen met de inhoud van de notulen instemmen, kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijke van hun vaststelling getekend door de voorzitter en de secretaris van de vergadering en worden zo spoedig mogelijk aan de andere leden van de Raad van Commissarissen gezonden. Uittreksels van de vastgestelde notulen kunnen worden ondertekend en verstrekt door de secretaris van de Vennootschap.

#### Artikel 10 - Besluiten van de Raad van Commissarissen (quorum, stemmen, onderwerpen ter discussie)

10.1 De Raad van Commissarissen kan in vergadering slechts rechtsgeldige besluiten nemen indien de meerderheid van zijn leden aanwezig of vertegenwoordigd is, met dien verstande dat leden die een tegenstrijdig belang hebben als bedoeld in artikel 11 niet meetellen voor de berekening van dit quorum. De Raad van Commissarissen kan ook buiten vergadering besluiten,

mits het onderwerp in kwestie onder de aandacht van alle leden is gebracht, met dien verstande dat leden die een tegenstrijdige belang hebben als bedoeld in artikel 11 niet deelnemen aan de besluitvorming. Het besluit dat op dergelijke wijze is genomen wordt schriftelijk vastgelegd en ondertekend door de voorzitter, waarbij eventuele schriftelijk ontvangen reacties worden aangehecht. Het nemen van een besluit buiten vergadering dient te worden gemeld in de eerst volgende vergadering van de Raad van Commissarissen.

10.2 Onverminderd artikel 11 kan de Raad van Commissarissen in of buiten vergadering rechtsgeldige besluiten nemen met algemene meerderheid van stemmen. Indien er sprake is van staking van de stemmen, heeft de voorzitter een doorslaggevende stem.

10.3 De steeds terugkerende vergaderonderwerpen zijn in ieder geval het budget en de financiële resultaten van de Vennootschap, belangrijke besluiten waarop de Raad van Commissarissen actie moet nemen, de strategie van de Vennootschap en veranderingen daarin (b.v. de lange termijn strategie, kapitaalinvesteringen die buiten het budget van de Vennootschap vallen, kapitaalsstructuren voor de lange termijn, opzetten nieuwe bedrijfsonderdelen, belangrijke acquisities en afstotingen) en verslagen van de afzonderlijke commissies van de Raad van Commissarissen.

10.4. De Raad van Commissarissen bespreekt tenminste éénmaal in het jaar:

- a) het functioneren van de Raad van Commissarissen en dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
- b) het gewenste profiel, samenstelling en competentie van de Raad van Commissarissen;
- c) het functioneren van de Directie en dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
- d) het introductie-, training- en opleidingsprogramma als bedoeld in artikel 8;
- e) de strategie en de risico's verbonden aan de onderneming en de uitkomsten van de beoordeling door de Directie van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, alsmede eventuele significante wijzigingen hierin.

Van het houden van de besprekingen wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad van Commissarissen.

#### Artikel 11 - Tegenstrijdig belang

11.1 Een commissaris neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij hij/zij een tegenstrijdig belang met de Vennootschap heeft als bedoeld in artikel 11.2. Een dergelijke transactie zal uitsluitend mogen worden aangegaan onder tenminste in de branche gebruikelijke condities. De besluiten tot het aangaan van zo'n transactie behoeven de goedkeuring van de Raad van Commissarissen. De voorzitter van de Raad van Commissarissen ziet erop toe dat alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen hebben gespeeld, worden gepubliceerd in het jaarverslag met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat de artikelen 11.1, 11.2 en 11.3 zijn nageleefd.

11.2 Een tegenstrijdig belang dat van materiële betekenis is voor de Vennootschap en/of de betreffende commissaris ("**tegenstrijdig belang**") ten aanzien van een commissaris bestaat in ieder geval indien:

- a) de Vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon waarin de commissaris persoonlijk een materieel financieel belang onderhoudt;

- b) de Vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon waarvan een lid van de Directie of Raad van Commissarissen een familierechtelijke verhouding heeft;
- c) de Vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon waarbij de commissaris een Directie- of toezichthoudende functie vervult;
- d) naar toepasselijk recht, daaronder begrepen de regels van eventuele effectenbeurzen waaraan de aandelen in de Vennootschap zijn genoteerd, een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan;
- e) de Raad van Commissarissen heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan.

11.3 Elk lid van de Raad van Commissarissen (anders dan de voorzitter van de Raad van Commissarissen) meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang terstond aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. Elk lid van de Raad van Commissarissen dat een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, verschaft hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen, inclusief de informatie inzake de personen met wie hij/zij een familierechtelijke verhouding heeft. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 11.2 sub d) en e) zal de Raad van Commissarissen bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is op grond waarvan artikel 11.1 geldt. Indien de voorzitter van de Raad van Commissarissen een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, meldt hij dit terstond aan de vice-voorzitter van de Raad van Commissarissen. De voorzitter verschaft hierover alle relevante informatie aan de vice-voorzitter van de Raad van Commissarissen, inclusief de informatie inzake de personen met wie hij/zij een familierechtelijke verhouding heeft. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 11.2 sub d) en e) zal de Raad van Commissarissen bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is op grond waarvan artikel 11.1 geldt.

11.4 Artikel 11.2 geldt *mutatis mutandis* voor de leden van de Directie. Tevens wordt een tegenstrijdig belang geacht aanwezig te zijn indien de Vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een natuurlijke of rechtspersoon die tenminste tien procent van de aandelen in de Vennootschap houdt.

Elk lid van de Directie meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang terstond aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. Elk lid van de Directie dat een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, verschaft hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen, inclusief de informatie inzake de personen met wie hij/zij een familierechtelijke verhouding heeft. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 11.2 sub d) en e) zal de Raad van Commissarissen bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is, als gevolg waarvan de transactie uitsluitend onder tenminste in de branche gebruikelijke condities mag worden aangegaan. De besluiten tot het aangaan van zo'n transactie behoeven de goedkeuring van de Raad van Commissarissen. De voorzitter van de Raad van Commissarissen ziet erop toe dat deze transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag met de vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat dit artikel 11.4 is nageleefd.

11.5 Een tegenstrijdig belang ten aanzien van de externe accountant van de Vennootschap zal in ieder geval bestaan indien:

- a) de niet-controle werkzaamheden voor de Vennootschap van de externe accountant (waaronder in ieder geval marketing, advies op het gebied van (management) consultancy of informatie technologie), de onafhankelijkheid van de externe accountant ten aanzien van (de controle op) de financiële verslaggeving ter discussie stelt;
- b) de verantwoordelijke compagnon binnen het kantoor van de externe accountant zonder rotatie meer dan een aaneengesloten periode van zeven jaar belast is geweest met de controlewerkzaamheden voor de Vennootschap;

- c) naar toepasselijk recht, daaronder begrepen de regels van eventuele effectenbeurzen waaraan de aandelen in de Vennootschap zijn genoteerd, een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan;
- d) de Raad van Commissarissen heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan.

De externe accountant, alsmede elk lid van de Directie en de Raad van Commissarissen, meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang aangaande de externe accountant terstond aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. De externe accountant, alsmede elk lid van het Bestuur en de Raad van Commissarissen, verschaft hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. In alle gevallen anders dan die genoemd sub c) en d) hierboven zal de Raad van Commissarissen bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is, als gevolg waarvan de aanstelling van de externe accountant moet worden heroverwogen of andere maatregelen worden getroffen waardoor het tegenstrijdig belang wordt opgeheven. De voorzitter van de Raad van Commissarissen ziet erop toe dat deze maatregelen worden gepubliceerd in het jaarverslag met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat dit artikel 11.5 is nageleefd.

#### Artikel 12 - Klokkenluiders

12.1 De Directie draagt er zorg voor dat werknemers zonder gevaar voor hun rechtspositie de mogelijkheid hebben te rapporteren over vermeende onregelmatigheden van algemene, operationele en financiële aard binnen de Vennootschap aan de voorzitter van de Directie (CEO) of een door hem/haar aangewezen functionaris.

12.2 Vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Directie betreffen, worden gerapporteerd aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen.

12.3 De klokkenluidersregeling wordt op de website van de Vennootschap als bedoeld in artikel 1.7 geplaatst.

#### Artikel 13 - Informatie, relatie met de Directie

13.1 De Raad van Commissarissen en zijn afzonderlijke leden hebben een eigen verantwoordelijkheid om van de Directie en de externe accountant alle informatie te verlangen die de Raad van Commissarissen behoeft om zijn taak als toezichhoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen. Indien de Raad van Commissarissen dit geboden acht, kan hij informatie inwinnen van functionarissen en externe adviseurs van de Vennootschap. De Directie stelt hiervoor de nodige middelen ter beschikking. De Raad van Commissarissen kan verlangen dat functionarissen en externe adviseurs van de Vennootschap bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.

13.2 De Directie verschaft de Raad van Commissarissen tijdig en (zo mogelijk schriftelijk) informatie over de feiten en ontwikkelingen aangaande de Vennootschap die de raad nodig mocht hebben voor het naar behoren uitoefenen van zijn taak.

13.3. De Directie zal de Raad van Commissarissen regelmatig in het jaar een verslag doen toekomen, dat is opgesteld in een vorm zoals van tijd tot tijd overeen te komen, en waarin gedetailleerde informatie wordt gegeven over onder meer financiële aangelegenheden, marketing, investeringen en personeel. In dit verslag zal de Directie uitleg geven aan de Raad van Commissarissen over zijn beleid.

13.4 Onverminderd het bovenstaande, zal de Directie de Raad van Commissarissen jaarlijks voorzien van een begroting voor het komende jaar en de hoofdlijnen van het strategisch beleid, de algemene en financiële risico's en het beheers- en controlesysteem van de Vennootschap. Tevens zal de Directie jaarlijks een verklaring afleggen dat zij de Raad van Commissarissen alle relevante informatie heeft verstrekt die nodig is voor het naar behoren uitoefenen van diens taak. De begroting zal tijdig worden verstrekt opdat de Raad van Commissarissen uiterlijk in januari van het jaar daaraan zijn goedkeuring kan geven. De verklaring zal tijdig worden verstrekt opdat de Raad van Commissarissen uiterlijk in april zijn goedkeuring kan geven.

13.5 Indien een lid van de Raad van Commissarissen de beschikking krijgt over informatie (van een andere bron dan de Directie of de Raad van Commissarissen) die voor de Raad van Commissarissen nuttig is om diens taken naar behoren uit te oefenen, zal hij deze informatie zo spoedig mogelijk ter beschikking stellen aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. De voorzitter zal vervolgens de gehele Raad van Commissarissen informeren.

#### Artikel 14 - Relatie met de aandeelhouders

14.1 In overeenstemming met de statuten van de Vennootschap worden algemene vergaderingen gehouden op verzoek van de Raad van Commissarissen. De (leden van de) Raad van Commissarissen die de vergadering bijeenroepen, zullen ervoor zorgdragen dat deze tijdig plaatsvindt en dat de aandeelhouders door middel van een aandeelhouders circulaire of anderszins worden geïnformeerd over alle relevante feiten en omstandigheden met betrekking tot de vergaderonderwerpen. Deze aandeelhouderscirculaire zal op de website van de Vennootschap als bedoeld in artikel 1.7 worden geplaatst.

14.2 De leden van de Directie en commissarissen zijn bij de algemene vergaderingen aanwezig, tenzij zij om gegronde redenen verhinderd zijn. In overeenstemming met de statuten van de Vennootschap zit de voorzitter in de regel de algemene vergadering voor en beslist omtrent de inhoud van de besluiten. Onverminderd hetgeen is bepaald in artikel 2:13 BW Burgerlijk Wetboek, zal de uitkomst van de stemming, zoals door de voorzitter geconstateerd en uitgesproken, beslissend zijn.

14.3 De Raad van Commissarissen verschaft de algemene vergadering alle verlangde informatie, tenzij zwaarwichtige belangen van de Vennootschap, of een wettelijk voorschrift of rechtsregel zich daartegen verzet. Indien de Raad van Commissarissen zich op een dergelijk zwaarwichtig belang beroept, wordt dit gemotiveerd toegelicht.

14.4 De Directie en de Raad van Commissarissen zijn verantwoordelijk voor de corporate governance structuur van de Vennootschap en leggen hierover verantwoording af aan de algemene vergadering. De hoofdlijnen van de corporate governance structuur worden elk jaar in een apart hoofdstuk in het jaarverslag uiteengezet. In dat hoofdstuk wordt tevens aangegeven in hoeverre de Vennootschap de best practice bepalingen van de Code opvolgt en zo niet, waarom en in hoeverre zij daarvan afwijkt. Elke substantiële wijziging in de corporate governance structuur van de Vennootschap en in de naleving van de Code wordt onder een apart agendapunt ter bespreking aan de algemene vergadering voorgelegd.

#### Artikel 15 - Geheimhouding

Elk lid van de Raad van Commissarissen is verplicht ten aanzien van alle informatie en documentatie verkregen in het kader van zijn lidmaatschap de nodige discretie en, waar het

vertrouwelijke informatie betreft, geheimhouding in acht te nemen. Leden, en oud leden, van de Raad van Commissarissen zullen vertrouwelijke informatie niet buiten de Raad van Commissarissen of de Directie brengen of openbaar maken aan het publiek of op andere wijze ter beschikking aan derden stellen, tenzij de Vennootschap deze informatie openbaar heeft gemaakt of is vastgesteld dat deze informatie al bij het publiek bekend is.

#### Artikel 16 - Incidentele buitenwerkingstelling, wijziging

16.1 Onverminderd het bepaalde in de artikelen 1.2 en 14.4, kan de Raad van Commissarissen bij besluit incidenteel beslissen geen toepassing te geven aan dit Reglement. Van een dergelijk besluit wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad van Commissarissen.

16.2 Onverminderd het bepaalde in de artikelen 1.2 en 14.4, kan de Raad van Commissarissen dit Reglement bij besluit wijzigen. Van een dergelijk besluit wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad van Commissarissen.

#### Artikel 17 - Toepasselijk recht en forum

Dit Reglement is onderworpen aan, en moet worden uitgelegd door toepassing van, Nederlands recht. De rechtbank te 's-Hertogenbosch is bij uitsluiting bevoegd om kennis te nemen van ieder geschil (waaronder mede wordt verstaan geschillen betreffende het bestaan, de geldigheid en beëindiging van dit Reglement) met betrekking tot dit Reglement.

## **BIJLAGE A**

### **PROFIELSCHETS VAN DE OMVANG EN SAMENSTELLING VAN DE RAAD VAN COMMISSARISSEN VAN EASE2PAY N.V.**

Dit profiel is opgesteld op grond van het bepaalde in artikel 3.1 van het Reglement van de Raad van Commissarissen en is vastgesteld op 3 december 2009 en treedt in werking op 1 januari 2010.

De Raad van Commissarissen heeft een profielschets vastgesteld die van tijd tot tijd wordt geëvalueerd en getoetst aan de maatschappelijke ontwikkelingen en eventuele strategische veranderingen en wordt zo nodig aangepast.

De Raad van Commissarissen van EASE2PAY N.V. bestaat op dit moment uit vier leden. Leden van de Raad van Commissarissen worden aan de hand van de volgende criteria geselecteerd en voorgedragen:

- Kennis en ervaring op financieel, juridisch, economisch, commercieel, sociaal, maatschappelijk en marketing gebied.
- Ervaring in het besturen van dan wel houden van toezicht op het bestuur van een Nederlandse beursgenoteerde onderneming.
- Kennis van, ervaring in en affiniteit met betaaldienstverlening, relevante retailsectoren (parkeren, tanken, horeca en meer),
- In staat zijn om, ook qua beschikbare tijd, het beleid van de Directie en de algemene gang van zaken binnen de Vennootschap tijdig en op adequate wijze te controleren en te

stimuleren en de Directie in de voorbereiding en uitvoering van het beleid met advies bij te staan.

- Geen tegenstrijdig belang hebben op het moment van benoeming.

De Raad van Commissarissen wordt zodanig samengesteld dat er sprake kan zijn van een goede onderlinge vertrouwensrelatie zodat de Raad van Commissarissen als een geheel kan optreden en haar taken kan uitoefenen.

De samenstelling van de Raad van Commissarissen zal zodanig moeten zijn dat voldaan is aan de bepaling in het Reglement van de Raad van Commissarissen op gebied van samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid.

## **BIJLAGE B**

### **ROOSTER VAN AFTREDEN RAAD VAN COMMISSARISSEN VAN EASE2PAY N.V.**

Dit rooster van aftreden is op 8 mei 2018 opgesteld op grond van het bepaalde in artikel 6.2 van het Reglement van de Raad van Commissarissen.

<u>Naam</u>	<u>Jaar van eerste benoeming</u>	<u>Jaar van herbenoeming</u>	<u>Einde van termijn</u>	<u>Uiterste jaar van aftreden</u>
<i>Th.A.W.M. Janssen</i>	<i>4 januari 2017</i>	<i>-</i>	<i>januari 2021</i>	<i>2029</i>
<i>N. van der Veer</i>	<i>21 februari 2018</i>	<i>-</i>	<i>februari 2022</i>	<i>2030</i>
<i>W.C.H.. Fahrner</i>	<i>21 februari 2018</i>	<i>-</i>	<i>februari 2022</i>	<i>2030</i>



## **BIJLAGE C REGLEMENT VAN DE AUDITCOMMISSIE VAN DE RAAD VAN COMMISSARISSEN**

Dit Reglement is op 3 december 2009 vastgesteld op grond van artikel 5.2 van het Reglement van de Raad van Commissarissen en treedt in werking op 1 januari 2010.

### Artikel 1 - Taak van de auditcommissie

1.1 Onverminderd artikel 5.1 van het Reglement van de Raad van Commissarissen, adviseert de auditcommissie de Raad van Commissarissen omtrent haar taak en bereidt de besluitvorming van de Raad van Commissarissen daaromtrent voor.

1.2 Tot de taak van de auditcommissie behoort:

- a) het houden van toezicht en (al dan niet voorafgaande) controle op, en het adviseren van de Directie omtrent de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, waaronder het toezicht op de naleving van de relevante wet- en regelgeving en toezicht op de werking van gedragscodes;
- b) toezicht op de financiële informatieverschaffing door de Vennootschap (keuze van accountingpolities, toepassing en beoordeling van effecten van nieuwe regels, inzicht in de behandeling van "schattingposten" in de jaarrekening, prognoses, werk van in- en externe accountants ter zake, etc.);
- c) toezicht op de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van in- en externe accountants;
- d) (indien van toepassing) toezicht op het functioneren van de interne accountantsdienst/controllers, in het bijzonder het mede vaststellen van het werkplan voor de interne accountantsdienst en het kennis nemen van haar beraadslagingen en bevindingen;
- e) toezicht op het beleid van de Vennootschap met betrekking tot taxplanning;
- f) toezicht op de financiering van de Vennootschap;
- g) toezicht op de toepassingen van informatie- en communicatietechnologie (ICT);
- h) het onderhouden van regelmatige contacten met, en het toezicht op, de relatie met de externe accountant, waaronder, in het bijzonder, (i) het beoordelen van de onafhankelijkheid, bezoldiging en de eventuele niet-controle werkzaamheden voor de Vennootschap, van de externe accountant, (ii) het vaststellen van de betrokkenheid van de externe accountant met betrekking tot de inhoud en publicatie van de financiële verslaggeving door de Vennootschap anders dan de jaarrekening, en (iii) het kennis nemen van onregelmatigheden met betrekking tot de inhoud van financiële verslaggeving zoals moge worden gemeld door de externe accountant;
- i) de voordracht tot benoeming door de algemene vergadering van een externe accountant;
- j) de goedkeuring van de jaarrekening en goedkeuring van de jaarlijkse begroting en belangrijke kapitaalinvesteringen van de Vennootschap.

1.3 De auditcommissie zal tweemaal in het jaar een verslag van haar beraadslagingen en bevindingen opstellen en aan de Raad van Commissarissen rapporteren.

1.4 Tenminste éénmaal in het jaar zal de auditcommissie tezamen met de Directie aan de Raad van Commissarissen verslag uitbrengen 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 een kantoor van externe

accountants dat met de controle is belast en het verrichten van niet-controle werkzaamheden voor de Vennootschap. De selectie en voordracht van de externe accountant zal mede afhangen van de uitkomsten van dit verslag.

1.5 Tenminste éénmaal in de vier jaar zal de auditcommissie tezamen met de Directie een grondige beoordeling maken van het functioneren van de externe accountant in de diverse entiteiten en hoedanigheden waarin de externe accountant functioneert. De belangrijkste conclusies hiervan worden aan de algemene vergadering medegedeeld ten behoeve van de voordracht tot benoeming van de externe accountant.

1.6 De externe accountant ontvangt de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de vaststelling van de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en overige tussentijdse berichten en wordt in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren.

## Artikel 2 - Samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van de auditcommissie

2.1 De auditcommissie zal minimaal uit twee (2) leden bestaan.

2.2 Onverminderd artikel 3.3 van het Reglement van de Raad van Commissarissen, zullen bij de samenstelling van de auditcommissie de volgende vereisten in acht moeten worden genomen:

- a) tenminste één van haar leden heeft relevante kennis en ervaring in de boekhouding en de financiële administratie van beursgenoteerde Vennootschappen of andere grote ondernemingen;
- b) elk van haar leden met uitzondering van maximaal één persoon, is onafhankelijk als bedoeld in artikel 3.3 sub d) van het Reglement van de Raad van Commissarissen;
- c) noch de voorzitter van Raad van Commissarissen, noch één van de (voormalige) leden van de Directie, is (tegelijktijd) voorzitter van de auditcommissie.

## Artikel 3 – Voorzitter

Met inachtneming van het bepaalde in artikel 2 van dit Reglement, zal de Raad van Commissarissen één van de leden van de commissie tot voorzitter benoemen. De voorzitter is vooral verantwoordelijk voor het naar behoren functioneren van de auditcommissie. Hij/zij treedt op als woordvoerder van de auditcommissie en hij/zij zal het belangrijkste aanspreekpunt voor de Raad van Commissarissen zijn.

## Artikel 4 - Auditcommissie vergaderingen (commissie agenda, deelnemers en notulen)

4.1. De auditcommissie zal tenminste twee maal in het jaar vergaderen en voorts zo vaak als één of meer van zijn leden noodzakelijk acht. De vergaderingen zullen in de regel worden gehouden ten kantore van de Vennootschap, maar mogen ook elders plaatsvinden.

4.2 De externe accountant van de Vennootschap kan in voorkomende gevallen de voorzitter van de auditcommissie verzoeken om bij een vergadering van de auditcommissie te zijn. De auditcommissie zal tenminste éénmaal in het jaar vergaderen met de externe accountant van de Vennootschap, buiten aanwezigheid van leden van de Directie en (vertegenwoordigers van) de interne accountantsdienst. Onverminderd bovenstaande, bepaalt de auditcommissie of en wanneer de voorzitter van de Directie (of: chief executive officer), of het Directielid verantwoordelijk voor financiële zaken (of: chief financial officer), de externe accountant en (indien van toepassing) de interne accountant bij haar vergaderingen aanwezig zijn.

4.3 Vergaderingen zullen worden bijeengeroepen door de persoon die zo'n vergadering verzoekt. Voorzover praktisch uitvoerbaar zullen de aankondiging en de agenda van te bespreken onderwerpen zeven dagen voor aanvang van de vergadering aan de leden van de auditcommissie worden verstrekt.

4.4 Van de vergadering worden notulen bijgehouden. In de regel zullen deze worden vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering; indien echter alle leden van de auditcommissie met de inhoud van de notulen instemmen, kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijke van hun vaststelling getekend door de voorzitter en worden zo spoedig mogelijk aan de andere leden van de auditcommissie gezonden.

#### Artikel 5 - Overeenkomstige toepassing van het Reglement van de Raad van Commissarissen

De artikelen 1.1, 1.2, 10.1, 10.2 en 17 van het Reglement van de Raad van Commissarissen zijn overeenkomstig op dit Reglement van toepassing.

#### Artikel 6 – Beperking van de rol van de Audit Commissie

De bevoegdheden gedefinieerd in dit Reglement betekenen niet dat de auditcommissie verantwoordelijk is voor de juistheid en compleetheid van de financiële verslaggeving van de onderneming. Dit blijft de verantwoordelijkheid van de directie.

## **BIJLAGE D**

### **REGLEMENT VAN DE REMUNERATIECOMMISSIE VAN DE RAAD VAN COMMISSARISSEN VAN EASE2PAY N.V.**

Dit Reglement is op 3 december 2009 vastgesteld op grond van artikel 5.2 van het Reglement van de Raad van Commissarissen en treedt in werking op 1 januari 2010.

#### Artikel 1 - Taak van de remuneratiecommissie

1.1 Onverminderd artikel 5.1 van het Reglement van de Raad van Commissarissen, adviseert de remuneratiecommissie de Raad van Commissarissen omtrent haar taak en bereidt de besluitvorming van de Raad van Commissarissen daaromtrent voor.

1.2 Tot de taak van de remuneratiecommissie behoort:

- a) het doen van een voorstel aan de Raad van Commissarissen betreffende het te voeren bezoldigingsbeleid voor leden van de Directie ter vaststelling door de algemene vergadering;
- b) het doen van een voorstel inzake de bezoldiging van individuele leden van de Directie ter vaststelling door de Raad van Commissarissen in welk voorstel in ieder geval aan de orde komen: (i) de bezoldigungsstructuur, (ii) de hoogte van de vaste bezoldiging, de toe te kennen aandelen, en/of opties en/of andere variabele bezoldigungscomponenten, pensioenrechten, afvloeiingsregelingen en overige vergoedingen, alsmede de prestatiecriteria en de toepassing daarvan;
- c) het opmaken van het remuneratierapport over het gevoerde bezoldigingsbeleid vast te stellen door de Raad van Commissarissen. Het remuneratierapport van de Raad van Commissarissen bevat een verslag van de wijze waarop het bezoldigingsbeleid in het afgelopen boekjaar in de praktijk is gebracht, en bevat een overzicht van het bezoldigingsbeleid dat het komende boekjaar en de daarop volgende jaren door de Raad van Commissarissen wordt voorzien; het overzicht bevat in ieder geval de informatie als beschreven in II.2.13 van de Code. Het remuneratierapport van de Raad van Commissarissen wordt op de website van de Vennootschap als bedoeld in artikel 1.7 van het Reglement van de commissarissen geplaatst.

1.3. De remuneratiecommissie zal eenmaal in het jaar een verslag van haar beraadslagingen en bevindingen opstellen en publiceren.

#### Artikel 2 - Samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van de remuneratiecommissie

2.1. De bezoldigingcommissie zal minimaal uit twee (2) leden bestaan.

2.2. Onverminderd artikel 3.3 van het Reglement van de Raad van Commissarissen, zullen bij de samenstelling van de remuneratiecommissie de volgende vereisten in acht moeten worden genomen:

- a) elk van haar leden, met uitzondering van maximaal één persoon, is onafhankelijk als bedoeld in artikel 3.3 sub d) van het Reglement van de Raad van Commissarissen;
- b) noch de voorzitter van Raad van Commissarissen, noch één van de (voormalige) leden van de Directie, noch één van de leden van de Directie van een andere beursgenoteerde Vennootschap is (tegelijkertijd) voorzitter van de remuneratiecommissie;
- c) geen van haar leden, met uitzondering van maximaal één persoon, is tegelijkertijd lid van de Directie van een andere Nederlandse beursgenoteerde Vennootschap.

### Artikel 3 – Voorzitter

Met inachtneming van het bepaalde in artikel 2 van dit Reglement, zal de Raad van Commissarissen één van de leden van de commissie tot voorzitter benoemen. De voorzitter is met name verantwoordelijk voor het naar behoren functioneren van de remuneratiecommissie. Hij/zij treedt op als woordvoerder van de remuneratiecommissie en hij/zij zal het belangrijkste aanspreekpunt voor de Raad van Commissarissen zijn.

### Artikel 4 - Remuneratiecommissie vergaderingen (commissie agenda, deelnemers en notulen)

4.1. De remuneratiecommissie zal tenminste een maal in het jaar vergaderen en voorts zo vaak als één of meer van zijn leden noodzakelijk acht. De vergaderingen zullen in de regel worden gehouden ten kantore van de Vennootschap, maar mogen ook elders plaatsvinden.

4.2 Tenzij de remuneratiecommissie anders beslist, worden vergaderingen van de remuneratiecommissie niet bijgewoond door een of meer leden van de Directie.

4.3 Vergaderingen zullen worden bijeengeroepen door de persoon die zo'n vergadering verzoekt. Voorzover praktisch uitvoerbaar zullen de aankondiging en de agenda van te bespreken onderwerpen zeven dagen voor aanvang van de vergadering aan de leden van de remuneratiecommissie worden verstrekt.

4.4 Van de vergadering worden notulen bijgehouden. In de regel zullen deze worden vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering; indien echter alle leden van de remuneratiecommissie met de inhoud van de notulen instemmen, kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijke van hun vaststelling getekend door de voorzitter en worden zo spoedig mogelijk aan de andere leden van de remuneratiecommissie gezonden.

### Artikel 5 - Overeenkomstige toepassing van het Reglement van de Raad van Commissarissen

De artikelen 1.1, 1.2, 10.1, 10.2 en 17 van het Reglement van de Raad van Commissarissen zijn overeenkomstig op dit Reglement van toepassing.

## **BIJLAGE E**

### **REGLEMENT VAN DE NOMINATIECOMMISSIE VAN DE RAAD VAN COMMISSARISSEN VAN EASE2PAY N.V.**

Dit Reglement treedt in werking op het moment dat een nominatiecommissie wordt benoemd.

### Artikel 1 - Taak van de nominatiecommissie

1.1 Onverminderd artikel 5.1 van het Reglement van de Raad van Commissarissen, adviseert de nominatiecommissie de Raad van Commissarissen omtrent haar taak en bereidt de besluitvorming van de Raad van Commissarissen daaromtrent voor.

1.2. Tot de taak van de nominatiecommissie behoort:

- a) het opstellen van selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake commissarissen en Directie;
- b) de periodieke beoordeling van omvang en samenstelling van de Raad van Commissarissen en de Directie en het doen van een voorstel voor een profielschets van de Raad van Commissarissen;
- c) de periodieke beoordeling van het functioneren van individuele commissarissen en Directieleden en de rapportage hierover aan de Raad van Commissarissen;
- d) het voorstellen voor (her)benoemingen;
- e) het toezicht op het beleid van de Directie inzake selectiecriteria en benoemingsprocedures voor hoger management.

1.3. De nominatiecommissie zal eenmaal in het jaar een verslag van haar beraadslagingen en bevindingen opstellen en publiceren.

#### Artikel 2 - Samenstelling, expertise en onafhankelijkheid van de nominatiecommissie

2.1 De nominatiecommissie zal uit drie (3) leden bestaan.

2.2 Onverminderd artikel 3.3 van het Reglement van de Raad van Commissarissen, zullen bij de samenstelling van de nominatiecommissie de volgende vereisten in acht moeten worden genomen:

- a) elk van haar leden, met uitzondering van maximaal één persoon, is onafhankelijk als bedoeld in artikel 3.3 sub d) van het Reglement van de Raad van Commissarissen;
- b) geen van haar leden, met uitzondering van maximaal één persoon, is tegelijkertijd lid van de Directie van een andere Nederlandse beursgenoteerde Vennootschap.

#### Artikel 3 – Voorzitter

Met inachtneming van het bepaalde in artikel 2 van dit Reglement zal de Raad van Commissarissen één van de leden van de commissie tot voorzitter benoemen. De voorzitter is met name verantwoordelijk voor het naar behoren functioneren van de nominatiecommissie. Hij/zij treedt op als woordvoerder van de nominatiecommissie en hij/zij zal het belangrijkste aanspreekpunt voor de Raad van Commissarissen zijn.

#### Artikel 4 - Nominatiecommissie vergaderingen (commissie agenda, deelnemers en notulen)

4.1. De nominatiecommissie zal tenminste een maal in het jaar vergaderen en voorts zo vaak als één of meer van zijn leden noodzakelijk acht. De vergaderingen zullen in de regel worden gehouden ten kantore van de Vennootschap, maar mogen ook elders plaatsvinden.

4.2 Tenzij de nominatiecommissie anders beslist, worden vergaderingen van de nominatiecommissie niet bijgewoond door een of meer leden van de Directie.

4.3 Vergaderingen zullen worden bijeengeroepen door de persoon die zo'n vergadering verzoekt. Voorzover praktisch uitvoerbaar zullen de aankondiging en de agenda van te bespreken

onderwerpen zeven dagen voor aanvang van de vergadering aan de leden van de nominatiecommissie worden verstrekt.

4.4 Van de vergadering worden notulen bijgehouden. In de regel zullen deze worden vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering; indien echter alle leden van de nominatiecommissie met de inhoud van de notulen instemmen, kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijke van hun vaststelling getekend door de voorzitter en worden zo spoedig mogelijk aan de andere leden van de nominatiecommissie gezonden.

#### Artikel 5 - Overeenkomstige toepassing van het Reglement van de Raad van Commissarissen

De artikelen 1.1, 1.2, 10.1, 10.2 en 17 van het Reglement van de Raad van Commissarissen zijn overeenkomstig op dit Reglement van toepassing.