

# 4

# GOVERNANCE



Het governance-gedeelte van dit Verslag bestaat uit transversale onderwerpen en doelstellingen die bijdragen tot zowel de milieu- als de sociale prestaties.

**P.96** CORPORATE GOVERNANCE-VERKLARING

**P.111** ESG-BESLISSINGSPROCES

**P.114** BEDRIJFSETHIEK EN COMPLIANCE

**P.119** TRANSPARANTE RAPPORTERING EN INFORMATIEVERSTREKKING

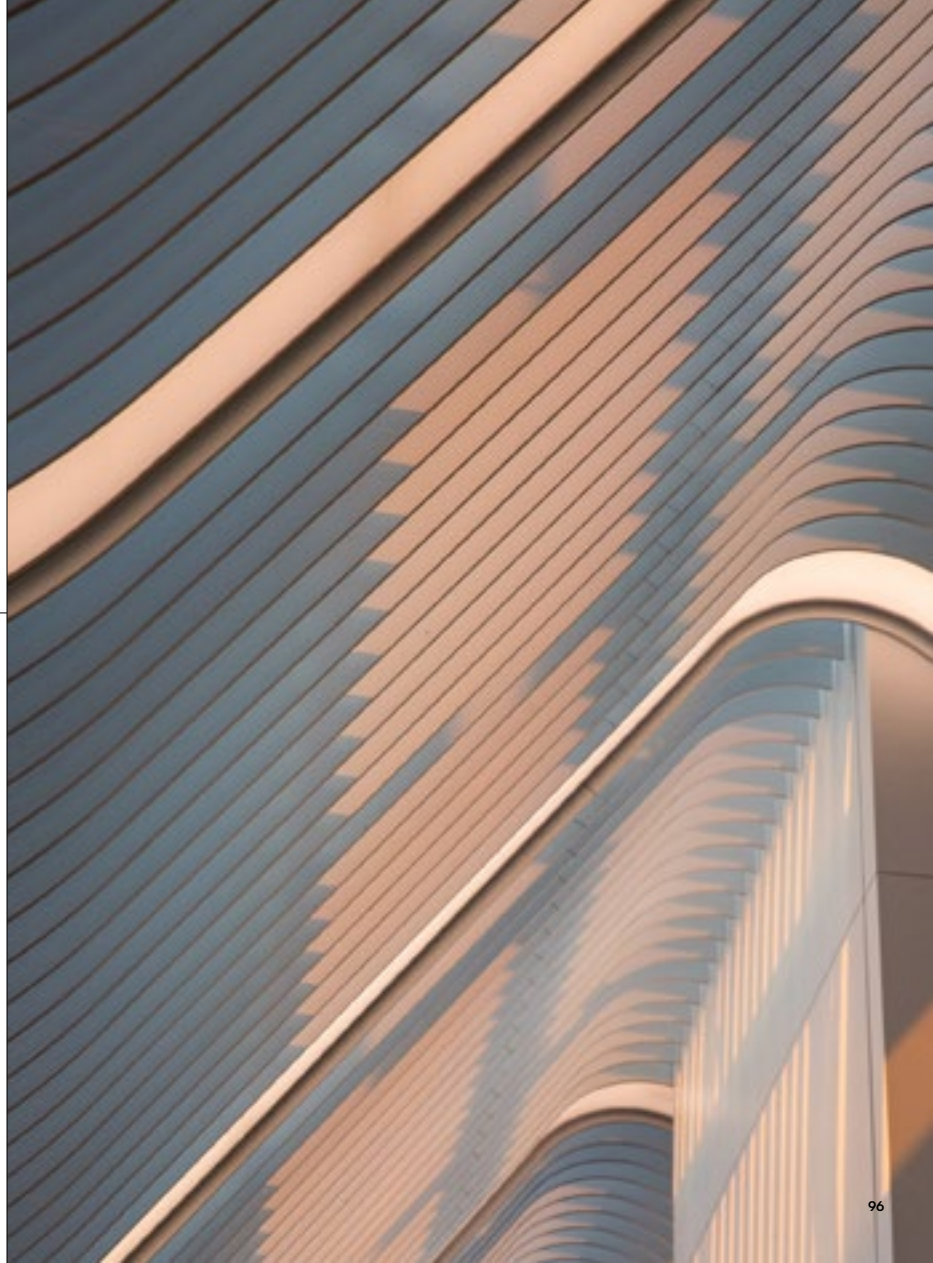
*Het volledige Actieplan 2030, met inbegrip van alle governance-doelstellingen, kan worden geraadpleegd in het hoofdstuk Prestatiegegevens van dit Verslag.*

▣ ACTIEPLAN 2030, P.169

## GOVERNANCE

# Corporate Governance-verklaring.

De Vennootschap heeft gekozen voor een “one-tier” bestuursstructuur. Zodoende wordt elke vennootschap van de Groepsstructuur van Befimmo bestuurd door een Raad van Bestuur die de bevoegdheid heeft om alle handelingen te stellen die noodzakelijk of nuttig zijn om het doel van de Vennootschap te verwezenlijken.



## Managementstructuur

De Vennootschap heeft gekozen voor een "one-tier" bestuursstructuur. Zodoende wordt elke vennootschap van de Groepsstructuur van Befimmo bestuurd door een **Raad van Bestuur** die de bevoegdheid heeft om alle handelingen te stellen die noodzakelijk of nuttig zijn om het doel van de Vennootschap te verwezenlijken, met uitzondering van deze die door de wet of de statuten zijn voorbehouden aan de Algemene Vergadering.

De Raden van Bestuur van Befimmo Group NV (GVBF) en Befimmo Real Estate Group BV hebben specifieke managementbevoegdheden gedelegeerd aan de Effectieve Bedrijfsleiders, die samen optreden, in het kader van een **Uitvoerend Comité**.

▷ GROEPSSTRUCTUUR, P.110

## Raad van Bestuur

### Samenstelling van de Raad

Overeenkomstig de statuten van Befimmo wordt elke Vennootschap bestuurd door een Raad van Bestuur, benoemd door de Algemene Vergadering.

Complementariteit in vaardigheden, ervaring, kennis en leeftijd worden zeer gewaardeerd bij het samenstellen van een Raad van Bestuur. Deze complementariteit bevordert innovatie, risicobeheer en duurzame groei. Daarnaast bevordert het een cultuur van samenwerking en constructief debat, waardoor de effectiviteit van de Raad van Bestuur bij het vervullen van zijn verantwoordelijkheden toeneemt.

Alle Bestuurders moeten ook over de persoonlijke kwaliteiten beschikken die nodig zijn om hun taken op een flexibele en collectieve manier uit te voeren. Zij moeten een onberispelijke reputatie hebben inzake integriteit, een kritische geest, een sterk zakelijk inzicht, en het vermogen om een strategische visie te ontwikkelen.

### Procedure voor het benoemen en hernieuwen van Bestuurders

Bestuurders worden benoemd en hun mandaten worden hernieuwd door de Algemene Vergadering. Voor de benoeming of de hernieuwing van een Bestuurder worden de volgende criteria in acht genomen:

- Het gepaste aantal Bestuurders;
- De geschiktheid voor de behoeften van de Raad van Bestuur van het profiel van de Bestuurder wiens mandaat voor verlenging wordt overwogen;
- Het gezochte profiel van de Bestuurder, op basis van de algemene selectiecriteria voor de Bestuurders (inclusief de beschikbare en nodige competenties, kennis en ervaring binnen de Raad blijken), en van eventuele bijzondere selectiecriteria.

Vóór de benoeming en/of hernieuwing van een Bestuurder, kunnen er gesprekken plaatsvinden met de kandidaten, een nazicht van hun curriculum vitae en referenties, een evaluatie en een analyse van de andere mandaten die ze bekleden. Elke benoeming van een Bestuurder of verlenging van een mandaat, hetzij voor een uitvoerend, hetzij voor een niet-uitvoerend Bestuurder, moet de Raad van Bestuur in staat stellen hun werk voort te zetten en het vereiste evenwicht van vaardigheden en ervaring te behouden.

Wanneer één of meer Bestuurdersmandaten vrij komen, hebben de overblijvende Bestuurders het recht om deze tijdelijk in te vullen tot de eerstvolgende Algemene Vergadering die het mandaat van de gecoöpteerde Bestuurder(s) al dan niet zal bevestigen.

∨

Wanneer één of meer Bestuurdersmandaten vrij komen, **hebben de overblijvende Bestuurders het recht om deze tijdelijk in te vullen** tot de eerstvolgende Algemene Vergadering.

**Rol en taken van de Voorzitter**

De Voorzitter leidt de werkzaamheden van de Raad. In zijn/haar afwezigheid worden de vergaderingen van de Raad voorgezeten door een Bestuurder die door de andere Bestuurders aangeduid wordt.

De Voorzitter tracht ervoor te zorgen dat de Bestuurders tot een consensus komen door de agendapunten kritisch en constructief te bespreken en hij neemt de nodige maatregelen om een vertrouwensklimaat tot stand te brengen in de schoot van de Raad van Bestuur door bij te dragen aan open discussies, opbouwende kritiek en steun voor de beslissingen van de Raad.

**Werking**

De Raad van Bestuur streeft naar duurzame waardecreatie door het bepalen van de strategie van elke Vennootschap binnen het kader van het ESG-Beleid hij bepaalt, het tot stand brengen van doeltreffend, verantwoordelijk en ethisch leiderschap en het houden van toezicht op de prestaties.

De Raad ontwikkelt daartoe een inclusieve benadering die een evenwicht tot stand brengt tussen de legitieme belangen en verwachtingen van de aandeelhouder(s) en andere de betrokken partijen.

De Raad van Bestuur is bevoegd om alle handelingen te stellen die noodzakelijk of nuttig zijn voor het verwezenlijken van het doel van de Vennootschap, met uitzondering van die de wet of de statuten voorbehouden aan de Algemene Vergadering.

De Raad van Bestuur is zodanig georganiseerd dat de uitoefening van zijn bevoegdheden en verantwoordelijkheden op de best mogelijk manier gebeurt. Hij komt samen telkens wanneer dat nodig blijkt.

In de statuten van de Vennootschap worden de hiernavolgende regels bepaald betreffende het besluitvormingsproces van de Raad van Bestuur:

- Behoudens in geval van overmacht zijn de beraadslagingen en besluiten van de Raad van Bestuur enkel geldig als minstens de helft van zijn leden aanwezig of vertegenwoordigd is (en voor sommige vennootschappen als minstens twee leden aanwezig zijn). Indien de helft van zijn leden niet aanwezig of vertegenwoordigd is, moet een nieuwe vergadering worden bijeengeroepen die, op voorwaarde dat minstens twee Bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd zijn, geldig kan beraadslagen en beslissingen nemen over de onderwerpen die op de agenda van de vorige vergadering stonden;
- De beslissingen van de Raad worden genomen bij volstrekte meerderheid van de aanwezige of vertegenwoordigde Bestuurders. In geval van staking der stemmen, is de stem van de Voorzitter van de vergadering doorslaggevend;
- De Raad van Bestuur kan schriftelijk besluiten treffen. De beslissingen moeten bij eenparig akkoord van de Bestuurders genomen worden.

De beslissingen van de Raad van Bestuur worden opgenomen in de notulen. Deze moeten worden goedgekeurd door de Raad.

**Zelfevaluatie**

De Raad evalueert minstens om de drie jaar zijn samenstelling, omvang, doeltreffendheid en werking.

Deze zelfevaluatie heeft de volgende belangrijke doelstellingen:

- De samenstelling van de Raad van Bestuur challenagen;
- De werking van de Raad van Bestuur beoordelen;
- Nagaan of de belangrijke kwesties worden voorbereid en besproken zoals het hoort;
- Beoordelen of de gekozen bestuursstructuur nog steeds geschikt is.

**GELIEVE OP TE MERKEN**

De Groep, die nu deel uitmaakt van de Brookfield groep, is voornamelijk gestructureerd rond twee Vennootschappen:

- › **Befimmo Group NV**, een holding met GVBF-statuuat die verschillende dochterondernemingen bezit; en
- › **Befimmo Real Estate Group BV**, die de operationele activiteiten van de Groep uitvoert, samen met een aantal operationele dochterondernemingen.

Dit hoofdstuk zal zich dus voornamelijk toespitsen op deze twee Vennootschappen.

**Raad van Bestuur van Befimmo Group NV**

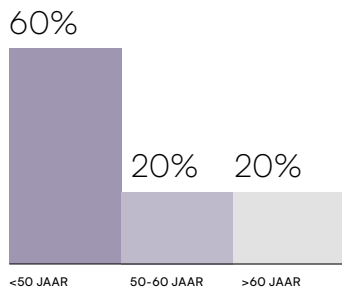
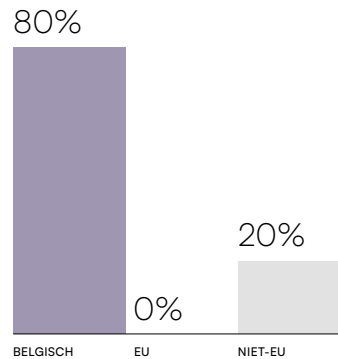
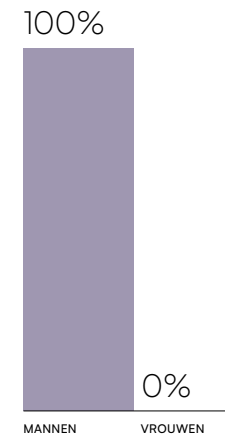
Op 31 december 2023 bestond de Raad uit vijf Bestuurders, meer bepaald:

- Eén uitvoerend Bestuurder;
- Vier niet-uitvoerende Bestuurders, waarvan drie onafhankelijk.

Vanaf 14 juli 2023, bij de oprichting van Befimmo Group NV, werden de volgende Bestuurders benoemd:

- AN&MO BV, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, Dhr. Vincent Querton;
- Revron BV, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, Dhr. Jean-Philip Vroninks;
- Dhr. Luc Leroi;
- Dhr. Damien Rensonnet;
- Dhr. Benedict Annable.

Hierna volgt een korte beschrijving van de professionele achtergrond van elke Bestuurder.

**KERNCIJFERS****LEEFTIJDVERDELING****NATIONALITEIT****GENDERDIVERSITEIT****SAMENSTELLING VAN DE RAAD VAN BESTUUR OP 31 DECEMBER 2023**

Mandaat in de Raad	Einde lopend mandaat	Aanwezigheid
<i>AN&amp;MO BV, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger.</i> <b>Dhr. Vincent Querton</b> - Voorzitter	Juni 2029	85,71%
<i>Revron BV, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger.</i> <b>Dhr. Jean-Philip Vroninks</b> - Gedelegeerd Bestuurder	Juni 2029	100%
<b>Dhr. Luc Leroi</b> - Niet-uitvoerend Bestuurder	Juni 2029	100%
<b>Dhr. Damien Rensonnet</b> - Niet-uitvoerend Bestuurder	Juni 2029	100%
<b>Dhr. Benedicte Annable</b> - Niet-uitvoerend Bestuurder	Juni 2029	51,14%

## RAAD VAN BESTUUR VAN BEFIMMO GROUP NV

**Dhr. Vincent Querton**

Voorzitter en onafhankelijk,  
niet-uitvoerend Bestuurder



ALS PERMANENTE  
VERTEGENWOORDIGER VAN  
AN&MO BV

Vincent Querton is voorzitter van Befimmo Group NV en is onafhankelijk, niet-uitvoerend Bestuurder. Hij is in het bezit van een rechtendiploma (UCL) en heeft een MBA behaald aan de INSEAD-CEDEP (Fontainebleau). Dhr. Querton heeft een ruime ervaring in de bank- en vastgoedsector in België en in het buitenland. Hij was Chief Operating Officer bij Fortis Real Estate (later AGRE) van 1996 tot 2002 (in die periode was hij Voorzitter van Devimo en lid van het directiecomité bij Interparking), en van 2003 tot februari 2017 was hij bij Jones Lang LaSalle (JLL) aan de slag als International Director en CEO Benelux. Sinds oktober 2017 is hij CEO van de GVV Ascencio, gespecialiseerd in de retailsector (kleinhandelsvastgoed voornamelijk gelegen in de randsteden).

**Dhr. Jean-Philip Vroninks**

Gedelegeerd Bestuurder



ALS PERMANENTE  
VERTEGENWOORDIGER VAN  
REVRON BV

Dhr. Jean-Philip Vroninks is Gedelegeerd Bestuurder van Befimmo Group NV en Befimmo Real Estate Group BV, en Voorzitter van hun Uitvoerende Comités. Na het behalen van zijn diploma Economische Wetenschappen aan EHSAL Brussel en een Master in International Finance aan de Middlesex University van Londen, begon de heer Vroninks zijn carrière bij Citibank in Brussel en vervolgens bij KPMG in Londen. In 2003 trad de heer Vroninks toe tot het Capital Markets departement van King Sturge £in België (2003-2009). In 2009 werd hij gepromoveerd tot Managing Director en, na de fusie van King Sturge en JLL in 2011, werd hij hoofd van het Belux Capital Markets team. Begin 2017 werd hij CEO van JLL in België en Luxemburg. Vanaf 2020 was hij ook Head of Capital Markets Benelux bij JLL. Hij werd in mei 2021 benoemd tot Gedelegeerd Bestuurder van Befimmo NV<sup>1</sup>.

**Dhr. Luc Leroi**

Onafhankelijk, niet-uitvoerend  
Bestuurder



Dhr. Luc Leroi is onafhankelijk en niet-uitvoerend Bestuurder van Befimmo Group NV sinds 14 juli 2023. Hij begon zijn carrière in 1989 als junior auditor bij Deloitte Luxembourg en werkte meer dan 20 jaar bij Fortis Luxembourg en Credit Lyonnais Luxembourg in de fondsensector en als belastingadviseur. Van 2002 tot 2009 was hij CFO van een beursgenoteerde vastgoedonderneming in Centraal-Europa. Sinds 2009 is hij onafhankelijk Bestuurder voor verschillende institutionele groepen die actief zijn in de vastgoedsector, maar ook in infrastructuur en hernieuwbare energie. Dhr. Luc Leroi is afgestudeerd in commerciële en financiële wetenschappen (1988-HEC) en in fiscale wetenschappen (1999-ESSF-IFBL).

1. In mei 2021 was Befimmo NV een beursgenoteerde vennootschap en had ze het statuut van GVV (Gereguleerde Vastgoedvennootschap). Op 1 november 2023 vond de splitsing plaats van Befimmo NV en haar herstructurering in de Groepsstructuur (zie pagina 110).

## Dhr. Damien Rensonnet

Onafhankelijk, niet-uitvoerend  
Bestuurder



Dhr. Damien Rensonnet is onafhankelijk en niet-uitvoerend Bestuurder van Befimmo Group NV sinds 14 juli 2023. Hij is licentiaat in de handels- en financiële wetenschappen (ULG-HEC Luik) en gecertificeerd in Corporate Governance (INSEAD). Hij begon zijn carrière in boekhouding en fiscaliteit bij PwC in Luxemburg (2001-2004), alvorens aan de slag te gaan bij de internationale investeringsfirma The Carlyle Group waar hij van 2004 tot 2021 verschillende functies bekleedde. Tegen het einde van zijn loopbaan bij Carlyle was Dhr. Rensonnet executive Director en concentreerde hij zich op fondsoperaties en financieel beheer van Europese vastgoedinvesteringen. Hij was actief betrokken bij de structurering en closing van meer dan 100 vastgoedinvesteringen in meerdere sectoren en rechtsgebieden. Dhr. Damien Rensonnet werkt momenteel als consultant en manager in de alternatieve investeringssector.

## Dhr. Ben Annable

Niet-uitvoerend Bestuurder



Dhr. Ben Annable is niet-uitvoerend Bestuurder van Befimmo Group NV. Als gedelegeerd bestuurder in de vastgoedgroep van Brookfield, is hij verantwoordelijk voor de onderhandelingen en juridische aspecten van de Europese fusie- en overnameactiviteiten van de vastgoedgroep, waaronder het structureren en uitvoeren van deals. Voordat hij in 2018 bij Brookfield in dienst trad, was Dhr. Annable partner bij een toonaangevend advocatenkantoor in het Verenigd Koninkrijk, waar hij zich richtte op fusies en overnames en joint ventures. Dhr. Annable heeft een Graduate Diploma in Rechten van The University of Law en een Bachelor of Arts graad van Durham University.

**Raad van Bestuur van Befimmo Real Estate Group BV**

Op 31 december 2023 bestond de Raad uit vier Bestuurders, meer bepaald:

- Drie uitvoerende Bestuurders;
  - Revron BV, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, Dhr. Jean-Philip Vroninks;
  - Phirema BV, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, Dhr. Philippe Berlamont;
  - Mevr. Martine Rorif; en
- Eén niet-uitvoerende Bestuurder:
  - Dhr. Glenn LaFountain.

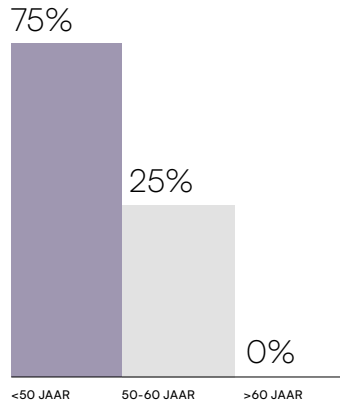
De vier hierboven vermelde Bestuurders worden niet beschouwd als onafhankelijke Bestuurders.

Hierna volgt een korte beschrijving van de professionele achtergrond van elke Bestuurder.

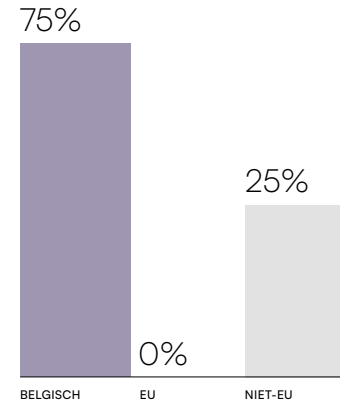


**KERNCIJFERS**

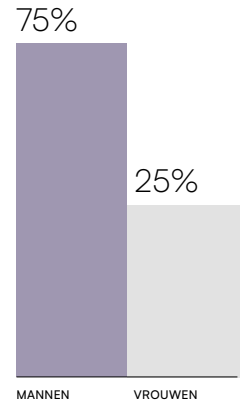
LEEFTIJDVERDELING



NATIONALITEIT



GENDERDIVERSITEIT



**SAMENSTELLING VAN DE RAAD VAN BESTUUR OP 31 DECEMBER 2023**

Mandaat in de Raad	Einde lopend mandaat	Aanwezigheid
<i>Revron BV, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger.</i> <b>Dhr. Jean-Philip Vroninks</b> - Gedelegeerd Bestuurder	Onbeperkt	100%
<i>Phirema BV, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger.</i> <b>Dhr. Philippe Berlamont</b> - Uitvoerend Bestuurder	Onbeperkt	100%
<b>Mevr. Martine Rorif</b> - Uitvoerend Bestuurder	Onbeperkt	100%
<b>Dhr. Glenn LaFountain</b> - Niet-uitvoerend Bestuurder	Onbeperkt	100%



RAAD VAN BESTUUR VAN BEFIMMO REAL ESTATE GROUP BV

## Dhr. Jean-Philip Vroninks

Gedelegeerd Bestuurder



ALS PERMANENTE  
VERTEGENWOORDIGER VAN  
REVRON BV

Dhr. Jean-Philip Vroninks is Gedelegeerd Bestuurder van Befimmo Group NV en Befimmo Real Estate Group BV, en Voorzitter van hun Uitvoerende Comit es. Na het behalen van zijn diploma Economische Wetenschappen aan EHSAL Brussel en een Master in International Finance aan de Middlesex University van Londen, begon de heer Vroninks zijn carrière bij Citibank in Brussel en vervolgens bij KPMG in Londen. In 2003 trad de heer Vroninks toe tot het Capital Markets departement van King Sturge  in België (2003-2009). In 2009 werd hij gepromoveerd tot Managing Director en, na de fusie van King Sturge en JLL in 2011, werd hij hoofd van het Belux Capital Markets team. Begin 2017 werd hij CEO van JLL in België en Luxemburg. Vanaf 2020 was hij ook Head of Capital Markets Benelux bij JLL. Hij werd in mei 2021 benoemd tot Gedelegeerd Bestuurder van Befimmo NV<sup>1</sup>.

## Dhr. Philippe Berlamont

Uitvoerend Bestuurder



ALS PERMANENTE  
VERTEGENWOORDIGER VAN  
PHIREMA BV

Dhr. Philippe Berlamont behaalde een diploma van handelsingenieur aan de Solvay Brussels School of Economics and Management (ULB). Hij is gecertificeerd Europees financieel analist (EFFAS). Nadat hij zijn carrière was begonnen als accountant bij Arthur Andersen, ging hij over naar Deloitte waar hij Audit Director werd en door het Institut des Réviseurs d'Entreprises werd benoemd tot Commissaris. Vervolgens richtte hij zich op de vastgoed- en bouwsector, waarin hij meer dan 10 jaar actief is geweest. De heer Berlamont was gedurende 7 jaar Directeur Finance & Controlling bij CFE en werd daarna Chief Financial Officer van de Willemen Groep, de grootste familiale bouwgroep in België. In september 2022 vervoegde hij Befimmo NV<sup>2</sup> als Chief Financial Officer.

1. In mei 2021 was Befimmo NV een beursgenoteerde vennootschap en had ze het statuut van GVV (Gereguleerde Vastgoedvennootschap). Op 1 november 2023 vond de splitsing plaats van Befimmo NV en haar herstructurering in de Groepsstructuur (zie pagina 110).

2. In september 2022 was Befimmo NV een beursgenoteerde vennootschap en had ze het statuut van GVV (Gereguleerde Vastgoedvennootschap). Op 1 november 2023 vond de splitsing plaats van Befimmo NV en haar herstructurering in de Groepsstructuur (zie pagina 110).

## RAAD VAN BESTUUR VAN BEFIMMO REAL ESTATE GROUP BV

**Mevr. Martine Rorif**

Uitvoerend Bestuurder



Mevr. Martine Rorif is burgerlijk ingenieur bouwkunde - gespecialiseerd in civiele techniek (Université Libre de Bruxelles, 1990). Zij heeft een postgraduaatsdiploma behaald aan de Solvay Business School (CEPAC 2007). Ze begon haar loopbaan als site engineer bij Entreprises Jacques Delens (1990-1995). Ze stapte dan over naar Devimmo Consult (1996) waar ze property manager was, en is in 1997 Befimmo CVA<sup>1</sup> komen vervoegen, waar ze tot 2008 Project Manager was. Vanaf dan werd ze Chief Operating Officer en is nu aangesteld als Chief Development Officer.

**Dhr. Glenn LaFountain**

Niet-uitvoerend Bestuurder



Dhr. Glenn LaFountain is een Vice President in de Real Estate Group van Brookfield, werkzaam in het kantoor in Londen en leidt het toezicht op de Europese kantoor- en Life Science investeringen van Brookfield. Hij kwam in 2016 bij Brookfield, aanvankelijk vanuit het kantoor in New York en werkte hij binnen het vastgoedteam in het noordoosten. In 2019 maakte hij de overstap naar het team in Londen. Dhr. Glenn LaFountain heeft een Bachelor in Financiën met een Minor in Management van de Fairfield University, Dolan School of Business.

1. In 1997 was Befimmo CVA (Commanditaire Vennootschap op Aandelen) een beursgenoteerde vennootschap en had ze het statuut van een Vastgoedbevak voor ze een NV (naamloze vennootschap) werd en voor ze werd omgevormd tot een GVV (Gereguleerde Vastgoedvennootschap).

### Uitvoerend Comité

De Venootschap heeft gekozen voor een "one-tier" bestuursstructuur. Zodoende wordt elke vennootschap van de Groepsstructuur van Befimmo bestuurd door een **Raad van Bestuur** die de bevoegdheid heeft om alle handelingen te stellen die noodzakelijk of nuttig zijn om het doel van de Venootschap te verwezenlijken, met uitzondering van deze die door de wet of de statuten zijn voorbehouden aan de Algemene Vergadering.

De Raden van Bestuur van Befimmo Group NV (GVBF) en Befimmo Real Estate Group BV hebben specifieke managementbevoegdheden gedelegeerd aan de Effectieve Bedrijfsleiders, die samen optreden, in het kader van een **Uitvoerend Comité**.

De Raad van Bestuur wordt regelmatig geïnformeerd over de activiteiten van het Uitvoerend Comité.

### Samenstelling

De leden van het Uitvoerend Comité worden aangeduid door de Raad van Bestuur.

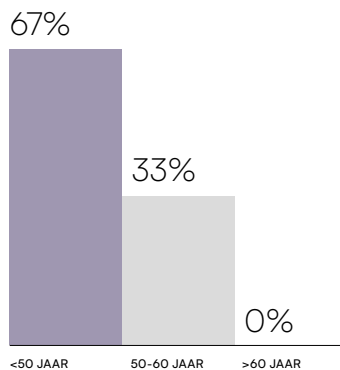
Op 31 december 2023 telde het Uitvoerend Comité van Befimmo Group NV en Befimmo Real Estate Group BV drie leden:

- Revron BV, Gedelegeerd Bestuurder, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, Dhr. Jean-Philip Vroninks;
- Phirema BV, Bestuurder, vertegenwoordigd door haar vaste vertegenwoordiger, Dhr. Philippe Berlamont;
- Mevr. Martine Rorif, Bestuurder.

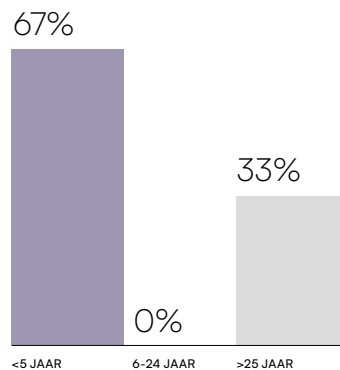
De beschrijvingen van hun professionele parcours kunnen geraadpleegd worden op pagina's 103 en 104 van het huidige Verslag.

#### KERNCIJFERS

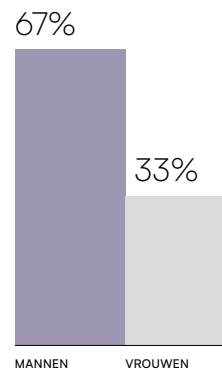
##### LEEFTIJDVERDELING



##### ANCIËNNITEIT



##### GENDERDIVERSITEIT



**Taken**

Het Uitvoerend Comité is voornamelijk belast met de hiernavolgende taken:

- Analyseren en implementeren van het algemeen beleid en de algemene strategie van Befimmo Group NV en Befimmo Real Estate Group BV, zoals beslist door de respectievelijke Raden van Bestuur, en het implementeren van de beslissingen aan de Raad van Bestuur;
- Uitvoeren van een evenwichtige en duidelijke beoordeling van de financiële situatie, budget en business plan van de Groepsstructuur, in overeenstemming met boekhoudnormen;
- Implementeren van interne controles (systemen voor de identificatie, de beoordeling, het beheer en de opvolging van de financiële en andere risico's), onafgezien van de opvolgingsrol van de Raad van Bestuur;
- Verslag uitbrengen aan de respectievelijke Raden van Bestuur, de bevoegde autoriteiten en de Commissaris(sen);
- Voorbereiden van de publicatie van de financiële staten en andere financiële en niet-financiële informatie.

In deze context hebben de Raden van Bestuur van Befimmo Group NV en Befimmo Real Estate Group BV specifieke beslissings- en vertegenwoordigingsbevoegdheden gedelegeerd aan het Uitvoerend Comité, die regelmatig worden bijgewerkt.

Het Uitvoerend Comité werkt op collegiale basis: **de beslissingen worden bij consensus van zijn leden genomen**, die collegiaal verantwoordelijk zijn.

Het Uitvoerend Comité oefent zijn taken uit zonder afbreuk te doen aan de bevoegdheden van de Raad van Bestuur.

Het Uitvoerend Comité van Befimmo Real Estate Group BV houdt in het bijzonder toezicht op:

- Het dagelijks beheer van Befimmo Real Estate Group BV, met inbegrip van (maar niet beperkt tot) het commercieel, operationeel en technisch beheer van de vastgoedportefeuille;
- Het management van het operationeel team van Befimmo Real Estate Group BV en haar dochterondernemingen, in overeenstemming met haar strategie en algemeen beleid.

**Activiteitenverslag aan de Raad van Bestuur**

Het Uitvoerend Comité rapporteert minstens elk kwartaal aan de Raad van Bestuur.

**Werkwijze**

Het Uitvoerend Comité werkt op collegiale basis: de beslissingen worden bij consensus van zijn leden genomen, die collegiaal verantwoordelijk zijn.

Als er niet tot een consensus kan worden gekomen, wordt het punt of het dossier in kwestie op de agenda van de vergadering van de Raad van Bestuur geplaatst om te beraadslagen en te beslissen.

Het Uitvoerend Comité komt zo vaak samen als nodig, onder voorzitterschap van de CEO en in principe één keer per week. Het kan op gelijk welk ander tijdstip bijeengeroepen worden door de Voorzitter of wanneer minstens twee leden van het Uitvoerend Comité dit wensen.

**Leadership Committee**

Op 31 december 2023 leidde het Uitvoerend Comité van Befimmo Real Estate Group BV een team van 76 medewerkers, zonder rekening

te houden met de teams waaruit Silversquare Belgium en Sparks Meeting bestaan.

Tijdens de Uitvoerende Comités die wekelijks plaatsvinden, worden de volgende Managers (ook "**Leaders**") genoemd) uitgenodigd om de vergaderingen bij te wonen om lopende projecten te presenteren en te bespreken, en om te nemen acties voor te stellen:

- Dhr. Rudi op 't Roodt, Chief Technical & Sustainability Officer;
- Dhr. Olivier De Bisscop, Chief Portfolio Officer;
- Dhr. Axel Kuborn (Silversquare), Chief Operator Officer.

Deze leden vormen samen het Leadership Committee van Befimmo. Dit Comité is het platform voor informatie-uitwisseling en besluitvorming over alle lopende zakengerelateerde onderwerpen.

**Management**

De departementshoofden op 31 december 2023 zijn:

- Dhr. Olivier De Bisscop<sup>1</sup> (Chief Portfolio Officer);
- Dhr. Christophe le Fevere<sup>1</sup> (Head of Asset Management);
- Dhr. Nicolas Nélis (Chief Project Officer);
- Dhr. Eric Jambor (Head of Property Management);
- Dhr. Edouard Scarcez (Head of Investment);
- Dhr. Arnaud Opsommer (Head of Building Administration, Business Data & Operations Budget);
- Dhr. Frédéric Tourné (Head of Environmental Management);
- Dhr. Rudi Op 't Roodt<sup>1</sup> (Chief Technical & Sustainability Officer);
- Mevr. Madelieve Timmermans (Head of Marketing & Communication);
- Dhr. Stéphane dos Santos (Chief Accountant);
- Dhr. Pierre-Olivier Schmitz (Head of Controlling);
- Mevr. Florence Weemaels (Head of Human Resources);
- Dhr. Jelle Defraye (Head of Technology & Data Solutions).

1. Handelt namens een bedrijf.

## Remuneratiebeleid

Het remuneratiebeleid van de Groepsstructuur is opgemaakt in overeenstemming met het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Het is bedoeld om de betrokkenen bij het beheer van de Groep een zodanige vergoeding aan te bieden, die mogelijk maakt om de gewenste betrokkenen aan te trekken, te behouden en te motiveren, rekening houdend met de kenmerken en de uitdagingen van de Groepsstructuur, terwijl de risico's gezond en efficiënt beheerd worden en de kosten voor de diverse vergoedingen onder controle worden gehouden.

Het heeft ook tot doel om de duurzame waardecreatie in de Groepsstructuur te bevorderen en bij te dragen tot de concrete uitvoering van de strategie. Dit gebeurt in het bijzonder door de bepaling van kwalitatieve en kwantitatieve prestatiecriteria voor de leden van het Uitvoerend Comité, die sporen met de doelstellingen van de Groepsstructuur, met naast financiële prestatiecriteria, aanvullende meetbare criteria die verband houden met haar ESG-Beleid en haar verbintenissen op het vlak van maatschappelijke verantwoordelijkheid, en andere lange-termijndoelstellingen.

Het remuneratiebeleid moet op deze manier een nauwe band creëren tussen de belangen van haar Bedrijfsleiders en deze van de Groepsstructuur, haar aandeelhouder(s) en alle andere betrokken partijen.

Befimmo Real Estate Group BV en haar dochterondernemingen willen het team vergoeden op een niveau dat vergelijkbaar is met de vergoedingen die andere vennootschappen met een vergelijkbare omvang en activiteit voor gelijkaardige functies betalen.

Om op de hoogte te blijven van de vergoedingen die op de markt gelden, neemt de Vennootschap deel aan benchmarks die gespecialiseerde consultants organiseren en aan marktonderzoeken.



Befimmo Real Estate Group BV en haar dochterondernemingen willen het team **vergoeden op een niveau dat vergelijkbaar is met de vergoedingen die andere vennootschappen** met een vergelijkbare omvang en activiteit voor gelijkaardige functies betalen.

## Niet-uitvoerende Bestuurders

De vergoeding van de niet-uitvoerende Bestuurders wordt bepaald door de Algemene Vergadering.

De vergoeding bestaat uit:

- Een vast jaarlijks bedrag;
- Presentiegelden; deze worden aan de niet-uitvoerende Bestuurders toegekend voor hun aanwezigheid op de vergaderingen van de Raad van Bestuur.

De niet-uitvoerende Bestuurders ontvangen geen prestatiegebonden vergoedingen, zoals bonussen en aandelenopties, en krijgen geen voordelen in natura noch voordelen die verbonden zijn aan pensioenplannen. De Vennootschap kent geen aandelen toe aan niet-uitvoerende Bestuurders.

De Bestuurders kunnen een Bestuurdersmandaat uitoefenen bij andere vennootschappen die deel uitmaken van de Groepsstructuur.

## De Chief Executive Officer

De Gedelegeerd Bestuurder - die geen vergoeding ontvangt als Bestuurder - oefent de functie van Chief Executive Officer (CEO) uit en is lid van het Uitvoerend Comité van Befimmo Group NV en Befimmo Real Estate Group BV.

Zijn bezoldiging bestaat uit een vast gedeelte, een variabel gedeelte en een long-term incentive plan.

- **Vast gedeelte:** het bedrag van de jaarlijkse vaste vergoeding wordt bepaald op basis van vergelijkingen met de vaste vergoedingen die op de markt voor vergelijkbare functies in vergelijkbare vennootschappen worden gehanteerd. De vaste jaarlijkse vergoeding wordt per maandelijkse twaalfden uitbetaald op het einde van de maand.
- **Variabel gedeelte in speciën:** het doelbedrag van de jaarlijkse variabele vergoeding, die beantwoordt aan een prestatie van kwaliteit die aan de verwachtingen inzake resultaten, professionalisme en motivatie voldoet, wordt vooraf door de Raad van Bestuur bepaald bij het vastleggen van de doelstellingen. Het gaat om een combinatie van individuele kwalitatieve doelstellingen en financiële kwalitatieve doelstellingen van de Groepsstructuur. Prestatiecriteria worden vermeden die de CEO zouden kunnen aanmoedigen om de voorkeur te geven aan kortetermijndoelstellingen die zijn variabele verloning beïnvloeden en een nadelige invloed zouden hebben op de Groepsstructuur op middellange en lange termijn.
- **Incentiveplan op lange termijn:** Aan de CEO kan een langetermijn-incentiveplan worden toegekend, waardoor een nauwe band ontstaat tussen de belangen van de CEO en die van de Groepsstructuur en haar aandeelhouder.
- **Diverse kosten:** Befimmo betaalt de kosten terug die de CEO maakte in het kader van zijn dagelijks beheer, op vertoon van bewijsstukken.

## Controleomgeving

### Organisatie van de Vennootschap

De Raden van Bestuur van Befimmo Group NV en Befimmo Real Estate Group BV hebben een Uitvoerend Comité opgericht.

Operationele functies worden uitgevoerd door Befimmo Real Estate Group BV in de technische departementen (Project Management, Property Management en Environmental Management) van Befimmo en in haar departementen Commercial en Investment.

Ondersteunende functies worden verstrekt door de volgende departementen van Befimmo Real Estate Group BV: Finance, Building Administration, Legal, Marketing & Communication, Sustainability, Human Resources en IT.

Elk teamlid van Befimmo Real Estate Group BV en haar dochterondernemingen beschikt over een functieomschrijving. Er is een procedure voor het delegeren van bevoegdheden voor zowel interne (beslissingsbevoegdheden) als externe (bevoegdheden van ondertekening en vertegenwoordiging) aangelegenheden.

De Raden van Bestuur van Befimmo Group NV en Befimmo Real Estate Group BV hebben een aantal beslissings- en vertegenwoordigingsbevoegdheden gedelegeerd aan het Uitvoerend Comité. In deze context heeft het Uitvoerend Comité een bevoegdheid om te sub-delegeren, die het heeft uitgeoefend, waarbij het de grenzen op vlak van handelingen en bedragen in kwestie vastlegt, bepaald per departement en naargelang het hiërarchisch niveau van de gemachtigde medewerkers. Bij deze sub-delegaties hoort een interne procedure voor het goedkeuren van bestellingen en facturen. Het principe van dubbele handtekening wordt gehanteerd. Er is ook een specifieke procedure voor de toestemming om facturen te betalen. Al deze bevoegdheden worden formeel vastgelegd in interne procedures.

Het departement Human Resources zorgt ervoor dat de voor elke rol vereiste competenties bepaald zijn en dat de procedures nageleefd worden, met name voor de jaarlijkse prestatiebeoordeling en de loonherziening.

### Externe actoren

Er zijn ook enkele externe betrokkenen die een rol spelen in de controleomgeving, namelijk de Commissaris en de onafhankelijke vastgoedexperts.

### Ethiek

De Raad van Bestuur heeft een Ethische Code opgesteld die wordt aangevuld door de volgende beleidslijnen: een Whistleblowing Policy, een Beleid ter Bestrijding van Corruptie, een Data Privacy Beleid, een Beleid inzake Diversiteit, Inclusie en Nultolerantie, een ESG-Beleid, een Gedragscode voor Leveranciers en een Beleid inzake Filantropie en Associatief Partnerschap. Alle beleidslijnen worden in detail beschreven in het hoofdstuk Bedrijfsethiek en compliance in dit Verslag.

▣ [BEDRIJFSETHIEK EN COMPLIANCE, P.114](#)

Deze documenten kunnen ook geraadpleegd worden op de corporate website.

## Regels om belangenconflicten te voorkomen

De Groepsstructuur moet voldoen aan haar wettelijke en reglementaire verplichtingen op dit gebied (waaronder artikel 7:96 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen), zowel binnen haar Raad van Bestuur als binnen elk van haar Comités.

## Artikel 7:96 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen

Krachtens artikel 7:96 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen moet een Bestuurder, wanneer hij/zij een rechtstreeks of onrechtstreeks belang van vermogensrechtelijke aard heeft dat strijdig is met een beslissing of een verrichting die tot de bevoegdheid behoort van de Raad van Bestuur (behoudens bepaalde uitzonderingen), dit mededelen aan de andere bestuurders vóór de Raad van Bestuur een besluit neemt. Zijn/haar verklaring en toelichting over de aard van dit strijdig belang moeten worden opgenomen in de notulen van de vergadering van de Raad van Bestuur die de beslissing moet nemen.

De Bestuurder met een belangenconflict mag niet deelnemen aan de beraadslagingen van de Raad van Bestuur over deze verrichting of beslissing, noch aan de stemming in dat verband.

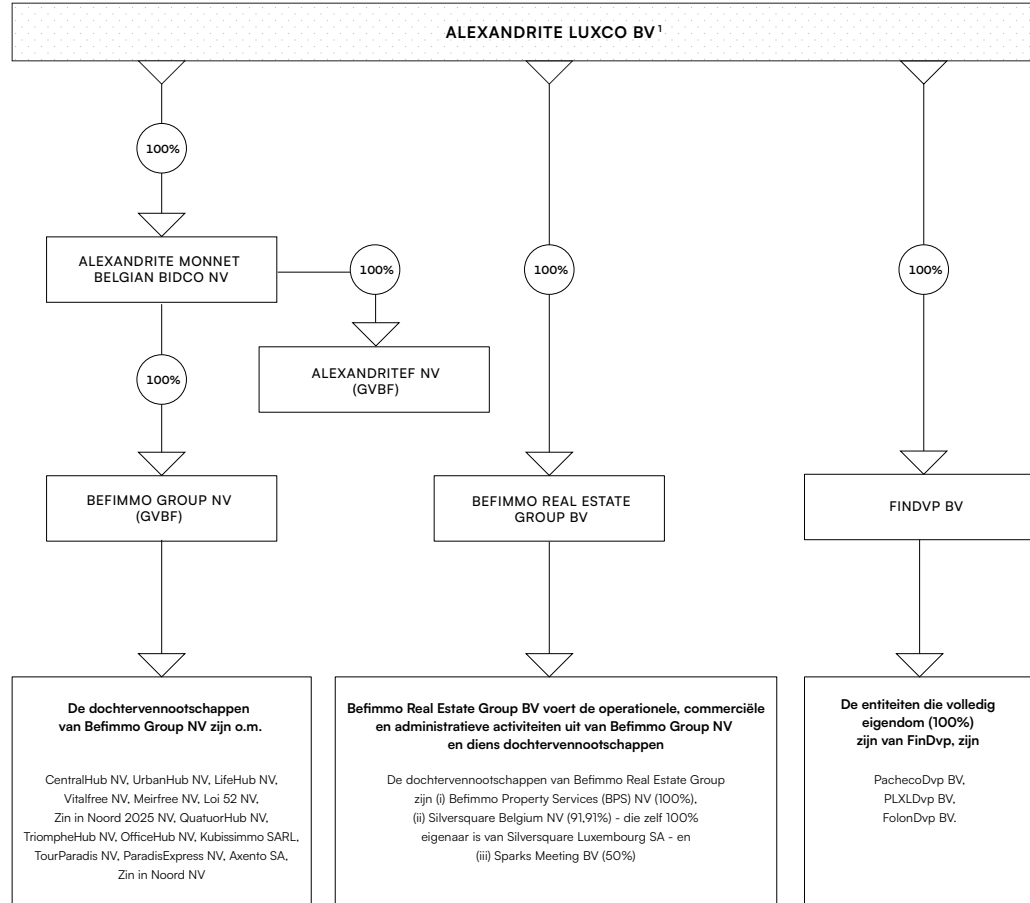
In zijn verslag over de jaarrekening beoordeelt de Commissaris de financiële gevolgen voor de Vennootschap van de beslissingen van de Raad van Bestuur waarvoor een tegenstrijdig belang bestaat. Bovendien wordt het desbetreffende gedeelte van de notulen in het beheersverslag opgenomen.

Bovendien moeten alle medewerkers voorkomen dat ze in een situatie terechtkomen waarin hun persoonlijke belangen in conflict komen met die van de Groepsstructuur, met name in de context van relaties met de aandeelhouder en dochterondernemingen, klanten, aannemers, leveranciers en andere derden.

## Aandeelhouderschap, structuur en organisatie

Na de voltooiing van de herstructurering van de Groep per 1 november 2023 ziet de Groepsstructuur en het aandeelhouderschap er nu als volgt uit..

### GROEPSSTRUCTUUR



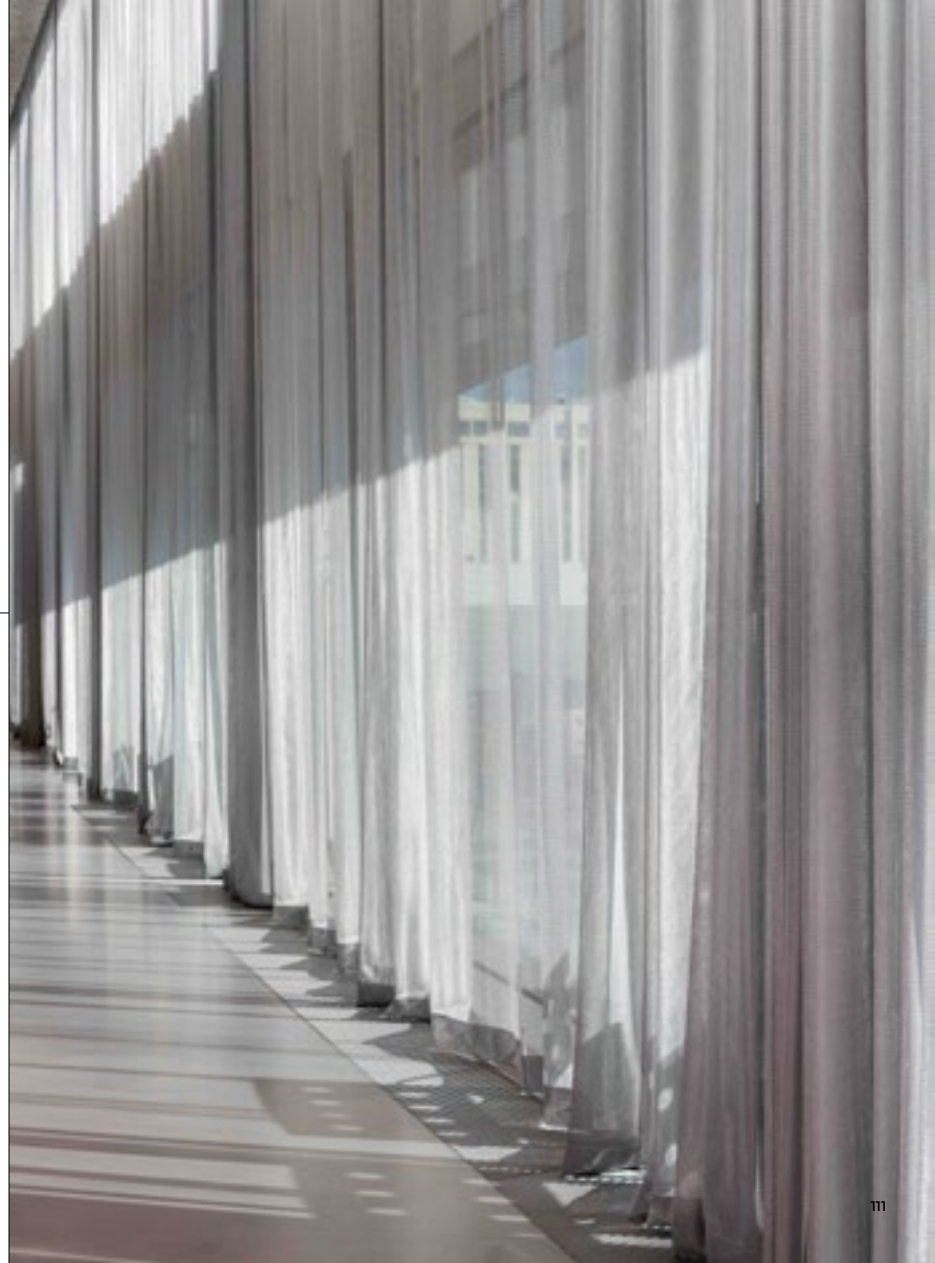
1. Een entiteit die volledig wordt gecontroleerd door één van de vastgoedfondsen van Brookfield.



GOVERNANCE

# ESG- beslissingsproces.

De ESG-aspecten maken integraal deel uit van het beslissingsproces van Befimmo, zoals hierna wordt toegelicht.



## Op het niveau van de Raad

De Raad van Bestuur van Befimmo streeft naar duurzame waardecreatie door de strategie van de Vennootschap te bepalen in het kader van het ESG-Beleid dat hij uitstippelt, door een doeltreffend, verantwoordelijk en ethisch leiderschap in te stellen, en door haar prestaties op te volgen. Daartoe ontwikkelt de Raad een inclusieve aanpak die de legitieme belangen en verwachtingen van de aandeelhouder(s) en die van de andere betrokken partijen met elkaar in evenwicht brengt.

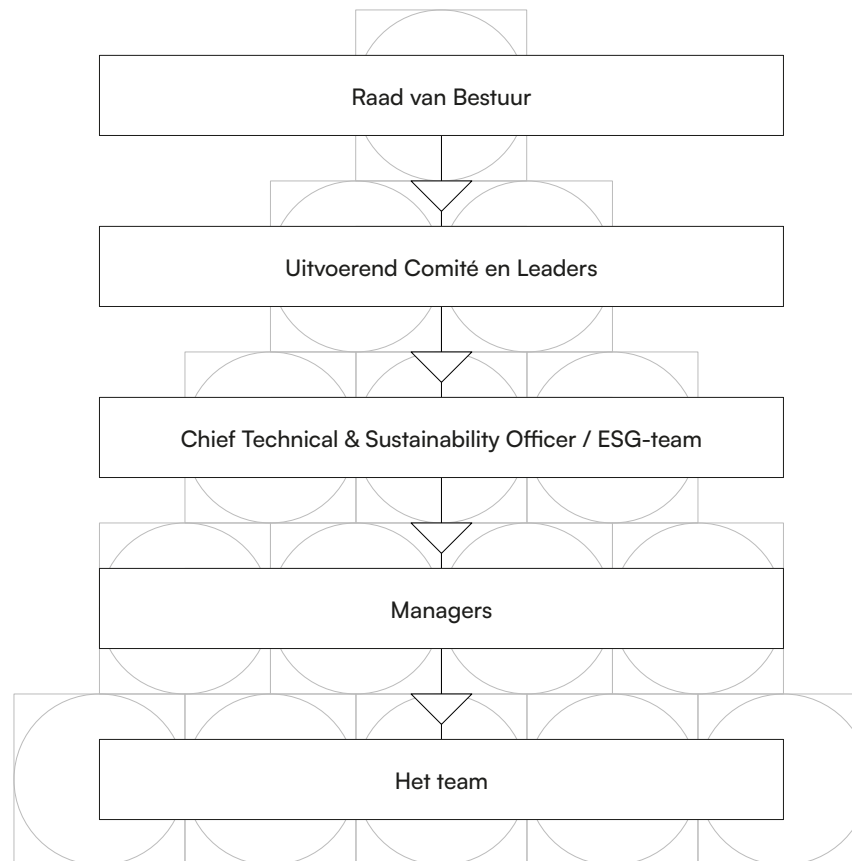
De Groepsstructuur heeft de duurzaamheidsprincipes volledig geïntegreerd in haar algemene strategie en in haar dagelijkse werking door te anticiperen op evoluties op milieu-, sociaal en governancevlak. De Raad van Bestuur oefent het uiteindelijke toezicht uit op de ESG-risico's en -opportuniteiten op strategisch niveau.

In overeenstemming met deze geïntegreerde strategie bepaalt de Raad de oriëntaties en strategische doelstellingen op milieu- (met inbegrip van klimaat- en duurzaamheidsgerelateerde kwesties), sociaal en governancegebied. Voorts keurt hij de budgetten en belangrijke beslissingen in verband met deze strategie goed.

## Op strategisch niveau

Aangezien ESG is geïntegreerd in de algemene strategie van de Groepsstructuur, worden alle belangrijke ESG-onderwerpen besproken binnen het Uitvoerend Comité. Tijdens het Uitvoerend Comité is de Chief Technical & Sustainability Officer één van de Leaders die wordt uitgenodigd voor dit strategische Comité om lopende projecten te presenteren en te bespreken, en om acties voor te stellen die moeten worden ondernomen met betrekking tot ESG. Het Comité is dus een functieoverschrijdend team dat een kader biedt voor regelmatige en diepgaande discussies over ESG-aspecten. De Leaders binnen dit Comité komen wekelijks bijeen.

### ESG-GOVERNANCE



Het Comité is belast met de volgende verantwoordelijkheden:

- Toezicht op en naleving van de ESG-regelgevingen;
- Het volgen en analyseren van marktrends en -ontwikkelingen, en het delen van inzichten met de belangrijkste betrokken partijen;
- Voorstellen uitwerken, de integratie van ESG-aspecten in kernactiviteiten coördineren en de uitvoering aansturen;
- Rapporteren over uitgevoerde acties;
- Ervoor zorgen dat operationele projecten in overeenstemming zijn met de geïntegreerde strategie.

De Leaders die worden uitgenodigd om op regelmatige basis deel uit te maken van het Uitvoerend Comité worden gedetailleerd beschreven in de Corporate-governanceverklaring.

▣ CORPORATE-GOVORNANCEVERKLARING, P.96

## Op operationeel niveau

Om toezicht te houden op ESG-gerelateerde materiële impact en risico's, en deze te analyseren en aan te pakken, hebben de toezichthoudende organen verschillende gespecialiseerde departementen opgezet op operationeel niveau.

### Project Management and Sustainability

De Chief Technical & Sustainability Officer, één van de Leaders die uitgenodigd wordt op de Uitvoerende Comités, rapporteert rechtstreeks aan de CEO. Zijn rol is zowel strategisch (strategie ontwikkelen rond ESG-onderwerpen, relaties met betrokken partijen beheren) als operationeel (duurzaamheidsprojecten coördineren en leiden, het Actieplan 2030 beheren, optreden als interne adviseur voor andere departementen, en personeel aanmoedigen om verandering te omarmen).

Het Environmental Management team maakt deel uit van dezelfde divisie en is verantwoordelijk voor het verbeteren van de milieuprestaties van de portefeuille, zowel wat betreft (her)ontwikkelingsprojecten als operationele gebouwen.

Het ESG-team bewaakt het Actieplan, verzamelt gegevens en zorgt voor een transparante rapportering, waarbij de huidige ESG-wetgeving en -normen worden nageleefd.

### Human Resources

Het departement Human Resources staat in voor de bewustmaking van alle teamleden om aandacht te besteden aan duurzaamheid, voor de opvolging van de initiatieven en voor de verdere ontwikkeling van de sterke bedrijfscultuur van Befimmo. HR is ook verantwoordelijk voor de opvolging van sociale aspecten zoals diversiteit en inclusie, behoud van talent, gelijke kansen en globaal welzijn binnen het team.

### Legal

Het Legal departement volgt de regelgevende ESG-initiatieven op de voet en werkt mee aan het identificeren en uitvoeren van de actiepunten, en het bepalen van de prioriteiten inzake ESG-aspecten.

### Property Management

Property Managers spelen ook een belangrijke rol in het verzekeren van de gezondheid en het welzijn van de bewoners.

### Team

In het algemeen is het hele team betrokken bij de ESG-aanpak van de Vennootschap, afhankelijk van het expertisedomein, en is het zich bewust van de grote impact van de vastgoedsector op het milieu.

De doelstellingen die in het Actieplan 2030 voor elk departement worden beschreven, vormen de drijvende kracht naar een duurzamere reflectie. Elk departement heeft zijn eigen ESG-doelstellingen toegevoegd aan het Actieplan en is verantwoordelijk voor het bijhouden en behalen van elke doelstelling. Op deze manier maakt het hele team deel uit van de ESG-voortgang die de Groepsstructuur boek

---

De doelstellingen die in het **Actieplan 2030** voor elk departement worden beschreven, vormen de drijvende kracht naar een **duurzamere reflectie**.

## GOVERNANCE

# Bedrijfsethiek en compliance.



## Waarom is dit belangrijk

Ethisch gedrag is van kapitaal belang om de organisatie te leiden en zaken te doen om een vertrouwensrelatie met alle betrokken partijen te scheppen en de reputatie hoog te houden.

1. Permanente doelstelling.

### ACTIEPLAN 2030

# 100%

Deel van de teamleden getraind in governance-beleidslijnen

**DOELSTELLING** → 100%<sup>1</sup>

# 0

Gevallen van corruptie gerapporteerd gedurende het jaar

**DOELSTELLING** → 0<sup>1</sup>

### MATERIALITEITSOEFENING

#### Materialiteitsimpact

SIGNIFICANT

#### Financiële impact

INFORMATIEF

## Beschrijving en aanpak

### Bedrijfscultuur en -beleidslijnen

Eén van de hoofddoelen van de Groepsstructuur is het handhaven van voorbeeldige interne ethische normen door de nodige middelen in te zetten om onethisch gedrag te voorkomen, op te sporen en te behandelen. Op het gebied van ethiek gelden de hoogste normen die voortvloeien uit de omgeving waarin de Venootschap actief is. Ethisch gedrag is een integraal onderdeel van de bedrijfscultuur, die de nadruk legt op eerlijkheid, integriteit, professionalisme en het respecteren van hoge ethische normen bij het uitvoeren van haar activiteiten.

Alle bestuurs- en leidinggevende organen zijn betrokken bij het vormen, bewaken, bevorderen en beoordelen van de bedrijfscultuur.

- ▶ ONZE WAARDEN, P.11
- ▶ TEAMONTWIKKELING EN -WELZIJN, P.72
- ▶ ESG-BESLUITVORMINGSPROCES, P.111

**Eén van de hoofddoelen van Befimmo is het handhaven van voorbeeldige interne ethische normen door de nodige middelen in te zetten om onethisch gedrag te voorkomen, op te sporen en te behandelen.**

Bovendien werden een aantal beleidslijnen vastgelegd en maatregelen werden genomen om de ethische normen op alle niveaus van de Groepsstructuur te garanderen, om eventuele negatieve gevolgen in verband met het zakelijk gedrag te beperken, en om de daarmee verbonden risico's op te volgen en te beheren.

### Ethiek en mensenrechten

Overeenkomstig haar Ethische Code verbindt Befimmo zich ertoe steeds te handelen met respect voor de wetten en reglementen die van toepassing zijn op alle economische sectoren van het land en met respect voor de ethische waarden, zowel in haar contacten met klanten, personeelsleden, aandeelhouders, partners als met de overheid. Deze Ethische Code vermeldt ook de engagementen van Befimmo inzake het respect van de mensenrechten, de voorkoming van belangenconflicten, de strijd tegen corruptie en het witwassen van geld, de bescherming van persoonsgegevens, de bevordering van diversiteit, inclusie en nultolerantie ten opzichte van elke vorm van discriminatie, geweld of pesterijen, haar ESG-Beleid en haar filantropische activiteiten en associatieve partnerschappen. De Ethische Code beschrijft ook het beleid dat Befimmo heeft ingevoerd inzake whistleblowing, de bescherming van haar activa, middelen en gegevens evenals over vertrouwelijke informatie en het gebruik van sociale media en externe communicatie.

In 2023 kreeg het team een specifieke opleiding over de bijgewerkte Ethische Code en de gewijzigde en nieuw gecodificeerde beleidslijnen waarnaar de Ethische Code verwijst.

▼





### Whistleblowing

Befimmo streeft naar een bedrijfscultuur die gekenmerkt wordt door vertrouwen, verantwoordelijkheid, een strikte moraal en respect voor de reglementaire bepalingen en de beste praktijken inzake corporate governance.

In deze context heeft Befimmo een Whistleblowing Policy<sup>1</sup> opgesteld die elke medewerker, aandeelhouder, zelfstandige dienstverlener en elke persoon die werkt onder toezicht van aannemers, onderaannemers en leveranciers die diensten verlenen aan Befimmo, de mogelijkheid biedt om elke (potentiële of effectieve) schending die betrekking heeft op de domeinen opgesomd in artikel 2<sup>2</sup> van de "Klokkenluiderswet" en/of op alle interne beleidslijnen van Befimmo (zoals de Ethische Code, het Anticorruptiebeleid, het Arbeidsreglement, het Beleid inzake Diversiteit, Inclusie en Nultolerantie, het Beleid inzake Filantropie en Associatief Partnerschap, het Beleid inzake Bescherming van Persoonsgegevens, enz.) en/of de toepasselijke wet- en regelgeving, in alle vertrouwelijkheid en zonder vrees voor represailles in de breedste zin van het woord, voor zover deze melding te goeder trouw gebeurt.

### Preventie van financiële criminaliteit

Befimmo verbindt zich ertoe de geldende wet- en regelgeving inzake financiële criminaliteit (inclusief anti-omkoping en corruptie, anti-witwas en sancties) na te leven en erop toe te zien dat personeelsleden en verbonden personen (via gepaste due diligence en contractuele bepalingen) hetzelfde doen tijdens hun activiteiten waar ook ter wereld.

Om te vermijden dat Befimmo te maken krijgt met onbetrouwbare derde partijen of beweert dat ze waarschuwingssignalen negeerde die een reputatieschade, een juridisch of financieel risico voor Befimmo konden inhouden, moet er altijd een gepaste, op risico's gebaseerde due diligence worden uitgevoerd bij derde partijen, vóór het aangaan van zakenrelaties of het afsluiten van transacties met tegenpartijen.

Daarom voert Befimmo een due diligence uit op haar klanten en tegenpartijen.

### Bescherming van persoonsgegevens

De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) is in 2018 in voege getreden en is bedoeld om het fundamenteel recht van personen op bescherming van hun persoonsgegevens te beschermen. In dit kader heeft Befimmo een Data Privacy Beleid ingevoerd.

### Cyberveiligheid

Binnen Befimmo worden op regelmatige basis audits uitgevoerd betreffende het geheel van de IT-beveiligingsrisico's. De bevindingen, aanbevelingen en het actieplan ter beperking van de risico's in dit verband worden door het Uitvoerend Comité om vervolgens aan de Raad van Bestuur meegedeeld te worden. Bovendien werd een programma voor cyber resilience opgezet door het Uitvoerend Comité, onder leiding van de Head of Technology & Data Solutions, waarvan de vooruitgang regelmatig door het Uitvoerend Comité wordt geëvalueerd.

✓

1. Zie artikel 1 van Richtlijn (EU) 2019/1937 van het Europees Parlement en de Raad van 23 oktober 2019 inzake de bescherming van personen die inbreuken op het recht van de Unie melden en artikel 2 van de wet van 22 november 2022 inzake de bescherming van personen die inbreuken op het recht van de Unie of het nationale recht binnen een rechtspersoon in de privésector melden. Onder inbreuk in de zin van deze procedure wordt ook verstaan redelijke vermoedens betreffende daadwerkelijke of potentiële inbreuken die hebben plaatsgevonden of zeer waarschijnlijk zullen plaatsvinden in de organisatie waar de inbreuk meldt werkzaam is of in een andere organisatie waarmee de persoon die de inbreuk meldt in de loop van zijn of haar werk in contact is of is geweest, en betreffende pogingen om dergelijke inbreuken te verbergen.

2. Artikel 2 van de "Klokkenluiderswet" legt gemeenschappelijke minimumnormen vast voor de bescherming van personen die volgende inbreuken melden: 1° inbreuken op volgende gebieden: a) overheidsopdrachten; b) financiële diensten, producten en markten en de preventie van het wilwassen van geld en de financiering van terrorisme; c) productveiligheid en conformiteit; d) transportveiligheid; e) milieubescherming; f) stralingsbescherming en nucleaire veiligheid; g) voedsel- en voederveiligheid, diergezondheid en dierenwelzijn; h) volkgezondheid; i) consumentenbescherming; j) bescherming van de persoonlijke levenssfeer en persoonsgegevens, en de beveiliging van netwerken en informatiesystemen; k) bestrijding van belastingfraude; l) bestrijding van sociale fraude. Elke inbreuk op de wettelijke of reglementaire bepalingen of rechtstreekse toepasselijke Europese bepalingen, alsook elke inbreuk op de bepalingen aangenomen ter uitvoering van voormelde bepalingen, vallen onder het toepassingsgebied van deze wet; 2° inbreuken waardoor de financiële belangen van de Unie worden geschaad, bedoeld in artikel 325 van het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie en gespecificeerd in de relevante maatregelen van de Unie en, in voorkomend geval, in de nationale uitvoeringsbepalingen; 3° inbreuken met betrekking tot de interne markt, bedoeld in artikel 26, tweede lid, van het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie, met inbegrip van inbreuken op de regels van de Unie inzake mededinging en staatssteun.

**Diversiteit, inclusie en multolerantie**

Befimmo is ervan overtuigd dat diversiteit van gedachten een bron is van uitwisseling en creativiteit en fundamenteel voor een optimale besluitvorming.

Bijgevolg wordt diversiteit aangemoedigd en krijgen alle huidige teamleden of kandidaten gelijke kansen. Befimmo bevordert verschillen in leeftijd, seksuele geaardheid, burgerlijke staat, geboorte, vermogen, religieuze of filosofische overtuigingen, politieke overtuigingen, vakbondsovertuigingen, taal, huidige of toekomstige gezondheids-toestand, handicap, fysieke of genetische kenmerken, sociale afkomst en elk ander kenmerk van een individu. Befimmo doet haar best om de beste talenten aan te trekken en aan te werven, ongeacht enige eigenschap die niet relevant is vanuit professioneel standpunt. Daarnaast streeft Befimmo ook naar een inclusieve werkomgeving waar iedereen de steun en de middelen krijgt die hij/zij nodig heeft om zich te ontwikkelen en zijn/haar mogelijkheden ten volle te ontplooien, en waar integriteit, eerlijkheid, wederzijds respect en een geest van samenwerking aan de orde van de dag zijn.

**Diversiteit wordt aangemoedigd.**

Alle huidige teamleden of kandidaten krijgen gelijke kansen.

**Filantropie en associatief partnerschap**

Als humane organisatie met burger- en verantwoordelijkheidszin werd dit Beleid opgesteld volgens de basiswaarden van Befimmo. Gezien de talrijke aanvragen voor giften die Befimmo ontvangt, heeft ze dit Beleid opgesteld om haar engagement te beschrijven en de modaliteiten ervan te bepalen.

**Leveranciers**

Met het onderschrijven van het UN Global Compact, engageert Befimmo zich om haar basisprincipes op het vlak van mensenrechten, arbeidsomstandigheden, milieu en corruptiebestrijding te ondersteunen en toe te passen. Befimmo wil haar leveranciers betrekken in haar aanpak door haar waarden met hen te delen. Als leverancier van Befimmo vragen we om hun activiteiten uit te voeren op een eerlijke en integere manier en in overeenstemming met de waarden en principes van deze Gedragscode voor leveranciers, met strikte naleving van alle Reglementen, en om uw eigen leveranciers en partners dienovereenkomstig te selecteren. Het naleven van deze Gedragscode is een voorwaarde voor elk partnerschap met Befimmo en ook voor een succesvolle voortzetting ervan.

**ESG**

De milieu-, sociale en governance-aspecten liggen in het verlengde van de bedrijfsstrategie van Befimmo en zijn gericht op het creëren van waarde voor al haar betrokken partijen, zowel nu als op lange termijn. Alle ESG-doelstellingen zijn gegroepeerd in een globaal Actieplan 2030 dat jaarlijks herzien en gepubliceerd wordt, met regelmatige updates en met het oog op voortdurende verbetering. Befimmo engageert zich om op een verantwoordelijke en duurzame manier te werken, in lijn met haar waarden en ten opzichte van al haar externe en interne partijen. Befimmo zal erop toezien dat haar ESG-strategie in de hele waardeketen wordt toegepast.

**Preventie en opsporing van corruptie of omkoping**

In overeenstemming met haar waarden verbindt Befimmo zich ertoe de hoogste morele en ethische normen na te leven. Ze tolereert geen

enkele vorm van corruptie en weigert relaties aan te knopen met personen die betrokken zijn in illegale activiteiten of hiervan verdacht worden.

De doelstelling van deze Beleidslijn is om alle vormen van corruptie te verbieden en om bijzondere waakzaamheid in dit verband aan te moedigen, en te beschrijven hoe Befimmo elke vorm van gedrag dat corruptie vormt of erop lijkt, wil voorkomen en aanpakken.

Alvorens een teamlid aan te werven, gaat Befimmo na of de kandidaat de waarden en het bestuur van Befimmo onderschrijft. Bovendien verbindt elk personeelslid van Befimmo zich ertoe de bepalingen van dit Beleid na te leven. Befimmo verbindt er zich ook toe om aan haar verschillende partners te vragen om de principes van dit Beleid te respecteren en na te leven.

✓



Meer in het algemeen heeft Befimmo een doeltreffend systeem voor risicobeheer opgezet, in overeenstemming met haar wettelijke en reglementaire verplichtingen. Alle betalingen en uitgaven die met de middelen van Befimmo worden gedaan, zijn onderworpen aan financiële controle- en goedkeuringsprocedures. Bovendien worden de transacties volledig, nauwkeurig en voldoende gedetailleerd geregistreerd zodat het doel en het bedrag van elke betaling duidelijk zijn. Bovendien heeft Befimmo een nauwkeurige en volledige boekhouding opgesteld om zoveel mogelijk te voorkomen dat steekpenningen verborgen worden en om frauduleuze boekhoudpraktijken te ontmoedigen.

Overtredingen van dit Beleid door teamleden worden niet getolereerd en kunnen aanleiding geven tot disciplinaire maatregelen die kunnen gaan tot ontslag, beëindiging van de samenwerking of afzetting (onverminderd wettelijke of reglementaire sancties die van toepassing zouden zijn).

In geval van redelijke twijfel wat betreft de naleving van dit Beleid door haar partners, kan de commerciële relatie met die partner worden opgeschort totdat een grondig onderzoek is uitgevoerd. Bij bewezen niet-naleving stelt de partner zich bloot aan de beëindiging van alle commerciële relaties met Befimmo (onverminderd wettelijke of reglementaire sancties die van toepassing zouden zijn).

Dit Beleid is van toepassing op alle teamleden en op de verschillende partners van Befimmo. Bij vragen of twijfels over de toepassing van dit Beleid moeten de medewerkers en partners van Befimmo contact opnemen met het departement Legal Corporate.

Jaarlijks wordt er ook een trainingssessie over dit Beleid georganiseerd voor alle teamleden. Hiernaast worden de details van de opleidingen gedurende het jaar uiteengezet.

**OPLEIDING GEDURENDE HET JAAR**

	RISICOFUNCTIES	MANAGERS	ANDERE EIGEN MEDEWERKERS
<b>BEREIK VAN DE OPLEIDING</b>			
Totaal	76	10	66
Totaal dat opleiding krijgt	76	10	66
<b>WIJZE EN DUUR</b>			
Presentatie (live en Teams)	2 uur	2 uur	2 uur
<b>FREQUENTIE</b>			
	Jaarlijks	Jaarlijks	Jaarlijks
<b>BEHANDELDE ONDERWERPEN</b>			
Definitie	Ja	Ja	Ja
Beleid	Ja	Ja	Ja
Preventie	Ja	Ja	Ja
Overtredingen	Ja	Ja	Ja

**Informatieverstrekking en opleiding**

Alle eerdergenoemde beleidslijnen zijn beschikbaar op de website van de Vennootschap (voor externe betrokken partijen) en op het Intranet (voor teamleden).

Er worden informatiesessies gegeven telkens wanneer beleidslijnen en gedragscodes worden gewijzigd. Alle nieuwe teamleden ontvangen ook de belangrijkste beleidslijnen na hun indiensttreding. De departementen Legal Corporate en Human Resources zien er consequent op toe dat de betrokken partijen deze beleidslijnen naleven en neemt, indien van toepassing, passende maatregelen (sancties).

**Vooruitzichten**

Aangezien de Ethische Code en haar bijlagen in 2023 herzien werden, wil Befimmo er zeker van zijn dat alle teamleden ze blijven naleven. Daarom krijgt iedereen een oprisingscursus over deze beleidslijnen en moet iedereen jaarlijks een conformiteitsdocument ondertekenen waarin de opleiding en het feit dat alle beleidslijnen worden nageleefd, worden bevestigd.

» RAADPLEEG ONZE BEDRIJFSBELEIDSLIJNEN



## GOVERNANCE

# Transparante rapportering en informatievers- trekking.



## *Waarom is dit belangrijk*

Niet-financiële rapportering wordt steeds belangrijker voor klanten, banken en regelgevers omdat zij meer standaardisering wensen om niet-financiële factoren in hun besluitvorming te betrekken.

1. Permanente doelstelling.

### ACTIEPLAN 2030

# 4

Aantal jaarlijkse deelnames aan ESG-vragenlijsten op vrijwillige basis

DOELSTELLING

2023

DOELSTELLING → MINIMUM 2<sup>1</sup>

## Beschrijving en aanpak

Befimmo besteedt sinds jaren bijzondere aandacht aan de betrouwbaarheid van het rapporteringsproces en aan de nauwgezetheid, de juistheid en de transparantie van de financiële en niet-financiële communicatie. De Vennootschap ziet een toenemende belangstelling voor ESG- en duurzaamheidsaspecten, die steeds meer geïntegreerd worden in investeringsprocessen.

Befimmo heeft zich aangesloten bij de meest ambitieuze en volledige instrumenten en kaders voor duurzame ontwikkeling, door het aannemen van concrete doelstellingen, gedragscodes en verdragen over milieu-, sociale en governance-aspecten.

- ▣ PRESTATIE-INDICATOREN IN DUURZAME ONTWIKKELING VAN DE EPRA, P.136
- ▣ INDEX VAN DE GRI-INHOUD, P.140
- ▣ TASK FORCE ON CLIMATE-RELATED FINANCIAL DISCLOSURES (TCFD), P.154

Dankzij haar grondige, gestandaardiseerde en transparante manier van communiceren heeft de Vennootschap erkenning gekregen en hoge waarderingscijfers behaald voor haar niet-financiële rapportering.

## Vooruitzichten

Befimmo wil de communicatie verder analyseren, ontwikkelen en verbeteren in overeenstemming met de geldende referentienormen. Ze zal haar deelname aan diverse vragenlijsten hoog houden en de scores gebruiken als feedback om haar duurzaamheidsinitiatieven te blijven verbeteren.



*"ESG-rapportering maakt de duurzaamheid en sociale verantwoordelijkheid van de activiteiten en praktijken van een bedrijf bekend en dient als een transparant middel voor bedrijven om hun vooruitgang en prestaties voor belanghebbenden te communiceren. De juiste mate van transparantie en de juiste partnerschappen zijn essentieel om onze ESG-prestaties te blijven verbeteren."*

—  
DELIA AGNEESSENS  
CSR OFFICER

## KADERS VOOR DUURZAME ONTWIKKELING



## ERKENNINGEN



1. Befimmo heeft 15 van de 17 Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen geïntegreerd in haar dagelijkse activiteiten. DOD's 2 (Geen Honger) en 14 (Leven in het Water) werden buiten beschouwing gelaten omdat deze DOD's niet rechtstreeks of onrechtstreeks verband houden met de activiteiten van Befimmo.

2. Verklaring van afwijzing: het gebruik door Befimmo van gegevens van MSCI ESG research LLC of haar filialen ("MSCI"), en het gebruik van MSCI-logo's, handelsmerken, dienstmerken of indexnamen hierin, vormen geen sponsoring, goedkeuring, aanbeveling of promotie van Befimmo door MSCI. MSCI diensten en gegevens zijn eigendom van MSCI of haar informatieleveranciers, en worden "as-is" en zonder garantie geleverd. MSCI namen en logo's zijn handelsmerken of dienstmerken van MSCI.

3. Copyright ©2023 Sustainalytics. Alle rechten voorbehouden. Dit gedeelte bevat informatie ontwikkeld door Sustainalytics (www.sustainalytics.com). Dergelijke informatie en gegevens zijn eigendom van Sustainalytics en/of haar externe leveranciers (Gegevens van Derden) en worden uitsluitend voor informatieve doeleinden verstrekt. Zij vormen geen goedkeuring van enig product of project, noch een beleggingsadvies en worden niet gegarandeerd volledig, tijdig, accuraat of geschikt voor een bepaald doel te zijn. Het gebruik ervan is onderworpen aan de voorwaarden beschikbaar op <https://www.sustainalytics.com/legal-disclaimers>.