

1 INLEIDING

Met deze interne procedure voor het melden van Inbreuken (zoals hierna gedefinieerd in punt 3.2) (de "**Klokkenluidersregeling**") beoogt Retail Estates te voldoen aan artikel 69^{ter} van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, en de nodige kanalen ter beschikking te stellen van het personeel waarlangs zij, op vertrouwelijke wijze, Inbreuken kunnen melden.

2 DOEL VAN DE KLOKKENLUIDERSREGELING

Retail Estates streeft een bedrijfscultuur na die wordt gekenmerkt door eerlijkheid en integriteit, verantwoordelijkheidszin, een strikte ethiek en de naleving van de op Retail Estates toepasselijke wettelijke regels en corporate governance standaarden.

Deze wettelijke alsook ethische regels en standaarden worden nader omschreven in het Corporate Governance Charter en het Verhandelingsreglement van de Vennootschap.

Retail Estates moedigt haar Medewerkers (zoals hierna gedefinieerd in punt 3.1) aan om Inbreuken (zoals hierna gedefinieerd in punt 3.2) te bespreken met hun leidinggevende (voor werknemers) of met hun directe contactpersoon. Het is echter mogelijk dat een Medewerker zich niet comfortabel voelt om Inbreuken kenbaar te maken aan, en te bespreken met, zijn leidinggevende of contactpersoon.

Deze Klokkenluidersregeling voorziet daarom in een systeem met als doel iedere Medewerker de nodige middelen te verschaffen om, op een vertrouwelijke wijze en zonder angst voor vergelding in de breedste zin van het woord, Inbreuken te melden bij een centraal meldpunt binnen Retail Estates (een "**Melding**").

Deze Klokkenluidersregeling is bedoeld om Medewerkers aan te moedigen hun bezorgdheden en klachten onverwijld intern kenbaar te maken zodat wangedrag dat de belangen van Retail Estates en haar belanghebbenden zou kunnen schaden, kan worden voorkomen of kan worden verholpen. Deze Klokkenluidersregeling kadert aldus in het ruimere risicobeheer, dat beoogt om de langetermijnbelangen en reputatie van Retail Estates te beschermen.

Deze Klokkenluidersregeling is opgesteld in overeenstemming met de vereisten van (i) artikel 69^{ter} van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten (hierna de "**Wet van 2 augustus 2002**") en (ii) de circulaire van de FSMA van 24 november 2017 met betrekking tot passende interne procedures voor het melden van inbreuken.

3 TOEPASSINGSGEBIED

3.1 WIE KAN EEN MELDING INDIENEN

Iedere (full time, part time, tijdelijke, etc.) werknemer en elke persoon die op zelfstandige basis diensten levert aan Retail Estates en die in het algemeen als intern kan worden geclassificeerd, kan een Melding indienen (hierna de "**Medewerker(s)**" of de "**Klokkenluider(s)**").

3.2 WAT KAN HET VOORWERP VAN EEN MELDING UITMAKEN?

Iedere daadwerkelijke of potentiële inbreuk op de bepalingen voorzien in het Verhandelingsreglement, alsook, in het algemeen, elke inbreuk op de regels op de naleving waarvan de FSMA toeziet krachtens artikel 45 van de Wet van 2 augustus 2002 ("**Inbreuk(en)**").

4 PROCEDURE

4.1 HOE EN AAN WIE KAN EEN MELDING WORDEN GEDAAN

Een Medewerker kan binnen het kader van deze Klokkenluidersregeling een Melding doen aan de Compliance Officer en/of aan de CFO, indien de Compliance Officer bij de Melding betrokken zou zijn (hierna tevens de "Klachtenbehandelaar" genoemd) op één van de volgende manieren:

- via een brief gericht aan de Klachtenbehandelaar;
 - via e-mail op het volgende adres: Paul.Borghgraef@retailestates.com (Compliance Officer) [or Kara.DeSmet@retailestates.com (CFO/effectieve leider)];
- bij wijze van telefonisch contact met de Klachtenbehandelaar op het nummer +32(0)2 568 10 20; of
- bij wijze van een onderhoud met de Klachtenbehandelaar in persoon.

Ingeval een Melding telefonisch of in persoon bij de Klachtenbehandelaar wordt gedaan, maakt de Klachtenbehandelaar een schriftelijk verslag op van dit onderhoud.

Hoewel interne Meldingen te allen tijde worden aangemoedigd, hebben Medewerkers steeds de mogelijkheid om een Melding te doen rechtstreeks bij de FSMA, via het contactpunt van de klokkenluiders (<https://www.fsma.be/nl/faq/contactpunt-klokkenluiders>), (zie eveneens punt 4.8 van deze Klokkenluidersregeling).

4.2 WELKE INFORMATIE MOET EEN MELDING BEVATTEN?

De Klokkenluider moet zijn identiteit bekend maken. Aan anonieme Meldingen wordt geen gevolg gegeven, maar Retail Estates behoudt zich het recht voor om deze Meldingen verder te onderzoeken.

De Melding moet minstens de volgende informatie bevatten:

- de feiten waaruit de Inbreuk blijkt;
- de aard van de Inbreuk;
- de naam en desgevallend de functie van de persoon over wie de Inbreuk wordt gemeld;
- de periode of het tijdstip waarop de Inbreuk betrekking heeft; en
- elk bewijs van de Inbreuk en elk ander element dat de Klokkenluider relevant lijkt.

Bij zijn Melding dient de Klokkenluider de nodige zorgvuldigheid in acht te nemen om de juistheid van de informatie te waarborgen. Een Melding dient in alle gevallen te goeder trouw te gebeuren en niet voor doeleinden van persoonlijk gewin (zie eveneens punten 4.4 en 4.6).

4.3 HOE VERLOOPT HET ONDERZOEK NAAR AANLEIDING VAN EEN MELDING

De Klachtenbehandelaar onderzoekt de Melding op een tijdige, consistente en volledig onpartijdige wijze. De Klachtenbehandelaar heeft het recht om personen en getuigen te horen of om een beroep te doen op onafhankelijke interne of externe instanties voor het nazicht van bepaalde informatie.

De Klachtenbehandelaar is tijdens de behandeling van de Melding gehouden tot vertrouwelijkheid, ook ten aanzien van de raad van bestuur en het directiecomité van de Vennootschap, tenzij zich onmiddellijk bewarende maatregelen zouden opdringen (om te vermijden dat bewijzen worden vernietigd), alsook ten aanzien van derden. De Klachtenbehandelaar is niet langer gehouden tot vertrouwelijkheid ten aanzien van de Klokkenluider indien deze zelf in strijd met deze interne procedure de vertrouwelijkheid verbreekt.

Na onderzoek van de Melding bezorgt de Klachtenbehandelaar een advies aan de effectieve leiders (CEO en CFO) van de Vennootschap of, wanneer één van hen bij een Melding betrokken zou zijn, de voorzitter van de raad van bestuur, indien hij tot de conclusie is gekomen dat de Melding hetzij gegrond, hetzij manifest ongegrond is. Het advies bevat een gedetailleerde beschrijving van zijn bevindingen en alle bewijsstukken.

In alle andere gevallen eindigt het onderzoek. De Klachtenbehandelaar zal de effectieve leiders van de Vennootschap of, wanneer één van hen bij een Melding betrokken zou zijn, de voorzitter van de raad van bestuur, inlichten over de beëindiging van het onderzoek en zal alle gegevens over de Melding (inclusief alle persoonsgegevens) verwijderen.

4.4 GEVOLGEN VAN DE MELDING EN MOGELIJKE SANCTIES

Retail Estates zal de Klokkenluider op de hoogte brengen van de uitkomst van het onderzoek (m.n. de (on)gegrondheid van de Melding en de te nemen maatregelen) nadat zij de persoon die de Inbreuk heeft begaan heeft gehoord en nadat zij een beslissing heeft genomen in verband met de te nemen maatregelen.

Indien zou blijken dat de Melding gegrond is, zal Retail Estates alles wat redelijkerwijze mogelijk is in het werk stellen om de vastgestelde Inbreuk aan te pakken en te remediëren. Retail Estates zal de persoon die de Inbreuk heeft begaan, inlichten over de maatregelen die zij overweegt te nemen als gevolg van de Inbreuk.

Indien zou blijken dat de Melding manifest ongegrond is, zal Retail Estates de persoon over wie de Inbreuk wordt gemeld, inlichten over de ongegrondheid van de Melding. Retail Estates zal de Klokkenluider informeren over de maatregelen die zij overweegt te nemen als gevolg van een manifest ongegronde Melding.

Na afloop van het onderzoek door de Klachtenbehandelaar kan Retail Estates – in geval van een manifest ongegronde Melding – ten aanzien van een Klokkenluider, of, – in geval van een gegronde Melding – ten aanzien van de persoon die een Inbreuk heeft begaan, een gepaste sanctie nemen (ten aanzien van werknemers van Retail Estates betreft dit één van de tuchtsancties die zijn voorzien in het arbeidsreglement), onverminderd de mogelijkheid voor Retail Estates en/of derden om de Klokkenluider of de persoon die een Inbreuk heeft begaan desgevallend burgerrechtelijk of strafrechtelijk aan te spreken.

4.5 POSITIE KLACHTENBEHANDELAAR IN HET KADER VAN DEZE INTERNE PROCEDURE

De Klachtenbehandelaar moet zijn/haar taken kunnen uitvoeren in volle autonomie en op een onafhankelijke manier zonder instructies te ontvangen van anderen.

Elke Melding wordt door de Klachtenbehandelaar met een maximale discretie behandeld.

Indien de Klachtenbehandelaar meent een Melding niet te kunnen behandelen, hetzij omdat hij rechtstreeks of onrechtstreeks betrokken zou zijn bij de Melding, hetzij op een andere redelijke grond, moet hij dit onverwijld melden aan de effectieve leiders van de Vennootschap of, wanneer tevens één van hen bij een Melding betrokken zou zijn, de voorzitter van de raad van bestuur, die een Klachtenbehandelaar *ad hoc* zal aanstellen.

4.6 POSITIE VAN DE PERSOON OVER WIE EEN INBREUK IN HET KADER VAN DEZE INTERNE PROCEDURE WORDT GEMDELD

De persoon over wie een Inbreuk wordt gemeld, is gehouden tot medewerking met de Klachtenbehandelaar en zal alle relevante informatie, documenten of andere materialen op vraag van de Klachtenbehandelaar aan deze laatste overleggen.

4.7 WAARBORGEN VOOR DE KLOKKENLUIDER

Tenzij de Klokkenluider uitdrukkelijk heeft te kennen gegeven niet te willen worden gecontacteerd of de Klachtenbehandelaar op redelijke gronden van oordeel zou zijn dat dit afbreuk zou doen aan de bescherming van de vertrouwelijkheid van het onderzoek, wordt de Klokkenluider als volgt op de hoogte gehouden van de verdere opvolging van zijn Melding:

- bevestiging van ontvangst van de Melding, met vermelding van de vervolgstappen; en
- kennisgeving van de uitkomst van het onderzoek naar de gemelde Inbreuk.

De gemelde Inbreuk zal met de grootst mogelijke vertrouwelijkheid worden behandeld (met respect voor de identiteit van de Klokkenluider, alsook van de persoon over wie de Inbreuk wordt gemeld).

Tijdens en na de behandeling van de Melding mag de Klachtenbehandelaar niet de identiteit van de Klokkenluider meedelen, noch elementen bekend maken die het mogelijk maken om zijn/haar identiteit te achterhalen, tenzij dit absoluut noodzakelijk is in het kader van het onderzoek en/of ter remediëring van de Inbreuk en in elk geval nooit zonder voorafgaand akkoord van de Klokkenluider. Van de

Klokkenluider wordt eveneens verwacht dat hij de indiening en de behandeling van zijn Melding als strikt vertrouwelijk behandelt en geen informatie daarover verspreidt.

Retail Estates ziet er bovendien op toe dat een Klokkenluider die te goeder trouw een Inbreuk meldt, op geen enkele wijze enig negatief gevolg ondergaat als gevolg van of in verband met dergelijke Melding. Het feit dat na onderzoek van de beweerde Inbreuk zou blijken dat de Melding ongegrond is, is hierbij irrelevant.

Voorgaande bescherming wordt niet gewaarborgd aan de Klokkenluider die te kwader trouw Melding doet (d.i. moedwillig valse verklaringen aflegt; zelf deelnam aan de Inbreuk; manifest ongegronde Melding doet of lichtzinnig of met kwade bedoelingen dergelijke Melding doet).

4.8 WAARBORGEN VOOR DE PERSOON OVER WIE DE INBREUK WORDT GEMELD

De Klachtenbehandelaar informeert de persoon over wie de Inbreuk wordt gemeld ten gepaste tijde over het bestaan van een Melding. In het bijzonder deelt de Klachtenbehandelaar de volgende informatie mee:

- de ten laste gelegde feiten;
- de interne of externe diensten aan wie de gegevens van de Melding of het resultaat van het onderzoek kunnen worden meegegeeld; en
- hoe de persoon zijn rechten kan uitoefenen.

Retail Estates behoudt zich evenwel het recht voor deze kennisgeving uit te stellen in uitzonderlijke omstandigheden en/of in het belang van het onderzoek (bv. ingeval zij tot gevolg heeft dat het nodige bewijsmateriaal kan worden vernietigd of gemanipuleerd).

4.9 GEVOLGEN VAN NIET-NALEIVING VAN DEZE PROCEDURE

Het niet volgen van de procedure uiteengezet in deze Klokkenluidersregeling en het zelf in de hand nemen van het onderzoek naar een Inbreuk kan leiden tot een klacht van de persoon over wie een Inbreuk wordt gemeld en/of een disciplinaire sanctie tegen de betrokken persoon.

De in deze Klokkenluidersregeling uiteengezette procedure is echter niet bedoeld – en mag niet worden beschouwd – als een verbod of een beperking voor een Medewerker om rechtstreeks te communiceren met, samen te werken met, of te reageren op een verzoek van, de FSMA, en doet verder geen afbreuk aan enig recht van de Klokkenluider onder bestaande wetgeving en mag niet worden geïnterpreteerd als strijdig met bestaande wetten, voorschriften en rechten.

5 VERWERKING VAN PERSOONSgegevens IN HET KADER VAN DE KLOKKENLUIDERSREGELING

Het indienen, behandelen en onderzoeken van Meldingen in het kader van deze Klokkenluidersregeling houdt een verwerking van persoonsgegevens in van de daarbij betrokkenen personen. Retail Estates NV (Industrielaan 6, 1740 Ternat) is de verantwoordelijke voor de verwerking van de persoonsgegevens die in het kader van de procedure uiteengezet in deze Klokkenluidersregeling worden uitgewisseld.

Persoonsgegevens die in het kader van deze Klokkenluidersregeling worden uitgewisseld worden gebruikt voor het onderzoek van de Melding, met het oog op het nemen van eventuele maatregelen of sancties na een Melding en met het oog op de verdediging van de belangen van Retail Estates of van derden in rechte.

De rechtsgrond voor de verwerking van persoonsgegevens in het kader van deze Klokkenluidersregeling bestaat in de wettelijke verplichting in hoofde van Retail Estates om in passende interne procedures te voorzien voor het melden van daadwerkelijke of potentiële inbreuken op de regels bedoeld in artikel 45 van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten en/of op het gerechtvaardigde belang in hoofde van Retail Estates om haar belangen en die van haar Medewerkers desgevallend in rechte te kunnen verdedigen.

Retail Estates kan persoonsgegevens doorgeven aan externe adviseurs, bevoegde autoriteiten en toezichthouders.

Wanneer een Melding ongegrond blijkt, zal Retail Estates persoonsgegevens binnen een redelijke termijn verwijderen. Wanneer een Melding gegrond blijkt of wanneer een Melding manifest ongegrond blijkt, zal Retail Estates persoonsgegevens bewaren zolang noodzakelijk is met het oog op het nemen van maatregelen of sancties of met het oog op haar verdediging in rechte.

Personen van wie gegevens worden verwerkt in het kader van een Melding van een Inbreuk hebben recht op toegang tot hun persoonsgegevens. Zij kunnen hun persoonsgegevens laten verbeteren of vragen om hun persoonsgegevens te wissen of de verwerking ervan te beperken. Zij kunnen zich eveneens op grond van dwingende gerechtvaardigde gronden verzetten tegen de verwerking van hun persoonsgegevens.

De uitoefening van de bovenstaande rechten kan onderworpen zijn aan voorwaarden. Deze rechten impliceren geen recht op toegang tot persoonsgegevens van andere personen.

Personen van wie gegevens worden verwerkt in het kader van een Melding van een Inbreuk hebben eveneens het recht om een klacht in te dienen bij de toezichthoudende autoriteit (in België: de Gegevensbeschermingsautoriteit (commission@privacycommission.be)).

6 REGISTER VAN MELDINGEN

De Klachtenbehandelaar houdt een register bij van alle ontvangen Meldingen, dat enkel toegankelijk is voor hem/haar. Het register vermeldt het gevolg dat werd gegeven aan de Melding, de redenen die ten grondslag liggen aan de beslissing om de Melding al dan niet te onderzoeken, en, in voorkomend geval, de actie die is ondernomen om de Inbreuk te verhelpen.

In geval het register openbaar dient te worden gemaakt (bijvoorbeeld naar aanleiding van een verzoek van de FSMA, of in de context van een interne of externe audit) kunnen de gegevens van de Klokkenluiders worden geanonimiseerd.

7 EVALUATIE VAN DE KLOKKENLUIDERSREGELING

De Compliance Officer maakt een jaarlijks verslag op waarin (onder meer) het aantal en het type van Meldingen en de behandeling daarvan wordt uiteengezet. Dit verslag wordt opgemaakt op zodanige wijze dat de vertrouwelijkheid wordt gewaarborgd voor de Klokkenluiders en de personen over wie een Inbreuk wordt gemeld.

Dit verslag wordt voorgelegd aan het auditcomité van Retail Estates, dat, in het kader van het risicobeheer, de interne procedure uiteengezet in deze Klokkenluidersregeling op basis van het verslag evalueert, en desgevallend wijzigingen in de Klokkenluidersregeling voorstelt en vervolgens ter goedkeuring aan de raad van bestuur van Retail Estates voorlegt.

De desgevallend gewijzigde Klokkenluidersregeling wordt, eens goedgekeurd door de raad van bestuur van de Vennootschap, zo snel mogelijk op de website van Retail Estates bekend gemaakt.