

Aan de aandeelhouders van
NV Waterbedrijf Drenthe

Contactpersoon	G.J. Jansen
Telefoon	0592 - 854 403
Uw kenmerk	-
Ons kenmerk	u.17.03152
Bijlagen	-
Datum	26 april 2017

Onderwerp Toelichting noodzaak vertrouwelijke behandeling twee documenten

Geachte aandeelhouders,

Wij hebben als Raad van Commissarissen van meerdere aandeelhouders vernomen dat zij het wenselijk achten dat in een brief die publiekelijk verspreid kan worden nog eens kort ingegaan wordt op de vraag waarom een tweetal documenten die de afgelopen maanden u ter beschikking zijn gesteld vertrouwelijk dienen te worden behandeld.

Transparante publieke verantwoording als uitgangspunt

Wij stellen voorop dat wij ons altijd op het standpunt gesteld hebben dat een nutsbedrijf als WMD dat voor 100% in overheidshanden is en opereert onder een wettelijk monopolie uiteraard transparant dient te zijn en een publieke verantwoordingsplicht kent. Dat geldt a fortiori wanneer, zoals in de Indonesische activiteiten is geschied, publiek geld wordt afgeschreven.

De wijze waarop WMD zich met zijn stakeholders dient te verstaan is neergelegd in een door u allen aanvaard corporate governance beleid, waar die publieke verantwoordingsplicht integraal onderdeel van uitmaakt. Geen misverstanden derhalve over het uitgangspunt van transparantie en publieke verantwoording.

Gegeven het feit dat een aantal stukken vertrouwelijk dient te blijven ga ik op de relevante stukken in, te weten:

- De feitenrapportage van Ernst & Young;
- De aan u gerichte brief van de Raad van Commissarissen d.d. 28 februari 2017 als reactie op het feitenrapport van Ernst & Young;
- Verslag van de analyse door prof. dr. D.A. de Waard;
- Memo I van Trip Advocaten & Notarissen;
- Memo II van Trip Advocaten & Notarissen.

Openbare stukken

Trip Advocaten is gevraagd de opbouw van het Indonesië risico in de periode 2004-2016 te beschrijven, na te gaan of die opbouw is geschied binnen de bevoegdheden die de directie had, na te gaan of over dit risico naar behoren is gerapporteerd en te bezien hoe de verschillende bij de onderneming betrokken organen in dezen hebben gefunctioneerd. Dit rapport (Memo I), waarin harde conclusies over zowel bestuur als toezicht zijn getrokken, is terstond na verschijning op 13 april 2017 publiekelijk beschikbaar gesteld.

Ook de brief van de Raad van Commissarissen van 28 februari 2017 waarin een reactie werd gegeven op het feitenrapport van Ernst & Young is publiek beschikbaar gesteld. Wij staan daar onder meer stil bij ons toezicht in de jaren 2013 tot en met 2016 waarbij de vraag is beantwoord waarom het zo lang duurde voordat wij grip kregen op de werkelijke situatie bij de Indonesische activiteiten van WMD.

Prof. dr. D.A. de Waard is voorts opdracht gegeven een analyse te verrichten van de taakvervulling door de Raad van Commissarissen, de aandeelhouders, het bestuur/management en de externe accountant van WMD rondom de totstandkoming en controle van de jaarrekening 2014. Tussenresultaten zijn in openbare vergaderingen van aandeelhouders gepresenteerd en een finaal verslag, van 29 maart 2017, is u toegezonden en ook dat rapport is openbaar.

Vertrouwelijke stukken

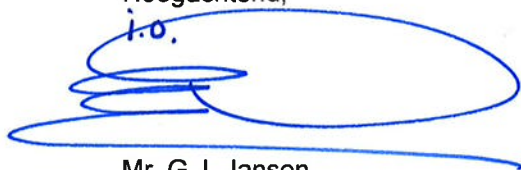
Er zijn twee stukken u toegezonden die een vertrouwelijk karakter dragen en niet publiek kunnen worden gedeeld, te weten de EY feitenrapportage en een vertrouwelijk memo (Memo II) van Trip Advocaten.

De feitenrapportage van Ernst & Young van 9 december 2016 was een conditio sine qua non om tot afronding van het jaarverslag 2014 te kunnen komen. Voorafgaand daaraan was immers helder geworden dat cruciale documenten die op de risicowaardering van de Indonesische activiteiten van grote invloed waren, niet waren gedeeld met de Raad van Commissarissen en de externe accountant. Na de daardoor ontstane onzekerheid over de volledigheid van informatie maar ook het vertrouwen dat betrokken organen nu eenmaal in elkaar dienen te hebben om goed te kunnen functioneren, was het essentieel dat aan die onzekerheid snel een einde zou komen. In het kader van de afronding van de jaarrekening 2014 is EY dan ook opgedragen een feitenonderzoek te verrichten gericht op de informatie-uitwisseling rond een in 2013 in opdracht van het Ministerie van Buitenlandse Zaken verschenen 'Final Evaluation' rapport dat nader inging op de status van de Indonesische activiteiten voor zover mede gefinancierd uit Nederlandse ontwikkelingshulp. Gelet op het persoonsgerichte karakter van dat onderzoek en het sec op waarheidsvinding gerichte doel ervan is op vrijwillige basis door betrokkenen aan dit rapport meegewerkt hetgeen, in lijn met Nederlands recht en de Praktijkhandleiding 1112 Persoonsgerichte Onderzoeken van de Koninklijke Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA), met zich meebrengt dat de inhoud ervan strikt vertrouwelijk ter beschikking van de aandeelhouders is gesteld.

Naast het openbare stuk van Trip Advocaten is door hen ook een tweede memo opgesteld dat strikt vertrouwelijk ter beschikking is gesteld aan de aandeelhouders. Dit memo is vooral een juridische analyse op basis van het eerder genoemde openbare stuk en gaat nader in op mogelijke vervolgstappen in rechte, waarbij de situatie per betrokkene wordt geschetst en de mogelijke scope van vervolgstappen wordt uiteengezet. Dit memo is dan ook van een strikt bedrijfsvertrouwelijke aard.

Hoogachtend,

i.o.

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Mr. G.J. Jansen

President-commissaris RvC NV Waterbedrijf Drenthe