



INTEGRITEITSBELEID

(GEDRAGSCODE)

Inhoudsopgave

Integriteitsbeleid (Gedragscode)	1
1. Preambule	3
2. Inleiding	3
3. Doel	3
4. Beheer van het Integriteitsbeleid	4
5. Algemene beginselen	4
6. Strategische beginselen en organisatie van de verschillende activiteiten inzake collectief portefeuillebeheer	7
7. Beginselen en maatregelen voor goed operationeel beheer	8
8. Informatie aan de cliënten	10
9. Beginselen van extern bestuur: uitoefening van de rechten van de aandeelhouders/rechten van de schuldeisers	10
10. Implementatie en controlemiddelen	11

1. Preambule

Dit beleid houdt rekening met de activiteit van LFM&P als Beheersvennootschap van icbe's die actief is in multibeheer - dat wil zeggen belegging in icb's van derden - en met het evenredigheidsbeginsel in het geval van een kleinere instelling met een eenvoudige beheersstructuur en -model.

2. Inleiding

De effectieve leiding van Leleux Fund Management & Partners (hierna de "Vennootschap" of "LFM&P") heeft prioritaire beheersdoelstellingen vastgesteld die erop gericht zijn het risico van een eventuele aantasting van de reputatie van de Vennootschap te beheersen; daarnaast heeft de leiding algemene beginselen vastgesteld die moeten worden nageleefd bij het uitoefenen van de activiteiten van de Vennootschap teneinde haar reputatie en integriteit te handhaven.

De raad van bestuur heeft de algemene beginselen willen specificeren op basis waarvan de Vennootschap passende beleidslijnen en procedures vaststelt, implementeert en in stand houdt om de risico's te detecteren van een eventuele aantasting van haar integriteit of reputatie maar ook van eventuele tekortkomingen binnen domeinen die verband houden met de compliancefunctie.

De raad van bestuur benadrukt dat alle beslissingen die intern worden genomen, hetzij door de effectieve leiding of door de leden van operationele teams, als primair doel hebben de verschillende deelnemers eerlijk en in overeenstemming met het gelijkheidsbeginsel te behandelen. De belangen van de ene groep van deelnemers zullen derhalve nooit boven die van een andere groep van deelnemers worden geplaatst.

3. Doel

Dit Integriteitsbeleid (hierna het "Beleid") beoogt de prioritaire doelstellingen van LFM&P vast te stellen wat betreft het beheersen van het risico van een eventuele aantasting van haar integriteit. Bovendien wil dit Beleid de aandacht vestigen op en/of concreet gestalte geven aan de naleving van de beginselen en waarden door alle medewerkers en de Vennootschap evenals door de leden van de raad van bestuur en de effectieve leiding zoals deze zijn uiteengezet in het Governance Memorandum.

Deze visie kan worden samengevat in drie kernwaarden:

- a. **Dienstverlening:** Elke medewerker moet bij zijn handelen de cliënt en de aan hem verstrekte dienst voortdurend centraal plaatsen, vóór elke andere doelstelling of prioriteit. Elke cliënt van de Vennootschap moet een gepersonaliseerde dienst krijgen die afgestemd is op zijn specifieke situatie en zijn beleggingsdoelstellingen.
- b. **Uitmuntendheid:** Elke medewerker moet blijk geven van nauwgezetheid en professionaliteit in de uitvoering van zijn dagelijkse werkzaamheden. Bij het uitvoeren van alle taken die aan hem worden toevertrouwd moet de medewerker steeds naar uitmuntendheid streven. Hij zal de nodige zelfcontrole uitvoeren om de kwaliteit van zijn werk te waarborgen. Hij zal zijn werk zo organiseren dat er geen ruimte is voor onvoorziene elementen of improvisatie. Hij zal voortdurend streven naar een verbetering van de procedures ten behoeve van de dienstverlening aan de cliënt en zal de ontwikkelingen van de activiteiten en de organisatie van de Vennootschap met de nodige openheid begeleiden. Elke medewerker zal iedere verandering in de organisatie plannen en beheren volgens de

basisbeginselen van modern projectbeheer. Elke werknemer zal er een erezaak van maken om deze uitmuntendheid te bereiken, met name door voorrang te geven aan teamwerk via een respectvolle interactie en dialoog met collega's.

- c. **Onafhankelijkheid:** Elke medewerker moet in zijn omgang met de cliënt steeds diens primaire belang vooropstellen, boven het belang van de Vennootschap of het belang van de medewerker. Deze onpartijdigheid in de dienstverlening wordt niet alleen gegarandeerd door de transparantie van de kosten die aan de cliënt worden aangerekend, maar ook door de onafhankelijkheid van het kapitaal van de Vennootschap. De waarde van onafhankelijkheid wordt derhalve weerspiegeld in het commerciële beleid en de commerciële doelstellingen die door de beheersorganen zijn vastgesteld.

Naast deze drie waarden van de Vennootschap wordt van elke medewerker van de Vennootschap en haar beheersorganen verwacht dat ze ten alle tijde op een integere, wettige en ethische manier handelen.

Dit Integriteitsbeleid bevat de gedragsregels zowel intern als jegens de cliënt, evenals alle maatregelen die de medewerkers moeten nemen in hun handelen voor eigen rekening ten aanzien van de eerbiediging van de integriteit van de financiële markten, de preventie van belangenconflicten en de strijd tegen het witwassen van geld, de financiering van terrorisme, bijzondere mechanismen, handel met voorkennis en marktmisbruik.

Ten slotte bepaalt het Integriteitsbeleid de criteria voor de aanvaarding van de cliënten van de Vennootschap en van de door de Vennootschap uitgevoerde transacties.

Het Integriteitsbeleid heeft ook tot doel strikte gedragsregels op hoog niveau op te leggen welke in de eerste plaats gevolgd worden door de directie (*'tone at the top'*) via gedragscodes en de naleving van de ethische beginselen die van toepassing zijn op collectief beheer.

Dit Beleid biedt een algemeen kader dat de medewerkers, bestuurders en de effectieve leiding voorziet van de grote gedragslijnen die als referentie moeten dienen bij het nemen van beslissingen of het uitvoeren van transacties.

4. Beheer van het Integriteitsbeleid

De verantwoordelijke voor de herziening (en de eventuele actualisering) van dit document is de Compliance Officer van de Vennootschap.

Het Beleid moet minstens eenmaal per kalenderjaar worden herzien (en goedgekeurd door de raad van bestuur) en de raad van bestuur beoordeelt of het Integriteitsbeleid nog steeds relevant is voor de activiteiten van de Vennootschap.

5. Algemene beginselen

5.1. Naleving van de wetgeving

De Vennootschap houdt zich strikt aan de wetten en voorschriften die van toepassing zijn op haar activiteiten. Zij respecteert niet alleen de wetten van het land, maar ook de Europese/internationale normen die van toepassing zijn op haar activiteiten.

Bij het naleven van de wettelijke vereisten streeft de Vennootschap er eveneens naar om de geest van de wet na te leven. Dat betekent dat de Vennootschap niet deelneemt aan en ervoor zorgt dat ze op geen enkele manier betrokken is bij illegale activiteiten. Zij zal aan haar cliënten geen diensten verlenen die hen helpen bij het plegen van overtredingen en weigert om transacties uit te voeren met fondsen die afkomstig zijn van illegale activiteiten van haar cliënten.

5.2. Samenwerking met de autoriteiten

Het is bij wet verplicht om samen te werken met wetshandhavingsinstanties.

De Vennootschap zal deze verplichting in alle loyaliteit uitvoeren en met de vereiste zorgvuldigheid en deskundigheid samenwerken om de autoriteiten alle informatie en bijstand te verstrekken die zij nodig hebben om hun opdrachten uit te voeren in overeenstemming met de toepasselijke wetgeving.

Zo zal de Vennootschap (de Compliance Officer) op eigen initiatief de Cel voor Financiële Informatieverwerking (CFIV) in kennis stellen van elk feit dat een aanwijzing kan vormen voor het witwassen van geld of de financiering van terrorisme.

5.3. Toepasselijke deontologische normen

De Vennootschap zal de algemene beginselen naleven die opgenomen zijn in de sectorale deontologische Codes zoals opgesteld door FEBELFIN en BEAMA.

5.4. Fiscaal preventiebeleid

Om haar reputatie op fiscaal vlak te beschermen zal de Vennootschap bij het uitoefenen van haar activiteiten rekening houden met eventuele risico's van belastingontduiking.

In het kader van de Algemene Risicobeoordeling die zij moet vaststellen in overeenstemming met de antiwitwaswetgeving, zal de Vennootschap een grondige analyse uitvoeren van de 'fiscale' risico's die van toepassing zijn op haar activiteiten.

De primaire verantwoordelijkheid voor het nakomen van de fiscale verplichtingen ligt bij de cliënt. Het is niet aan de Vennootschap om, bij het aangaan van een relatie met een cliënt of het uitvoeren van een transactie, een grondig onderzoek in te stellen naar de regelmatigheid van de fiscale situatie van deze cliënt of transactie bij de fiscale overheden van laatstgenoemde.

De Vennootschap onthoudt zich er echter van om:

- Met kennis van zaken, bijstand te bieden bij het plegen van fiscale fraude of soortgelijke handelingen door de cliënt;
- Aan haar cliënten mechanismen ter beschikking te stellen die niet tot de normale praktijken behoren en die als doel of gevolg hebben dat ze fiscale fraude bevorderen;
- Mee te werken aan enigerlei transacties waarvan de enige mogelijke rechtvaardiging een onwettig fiscaal voordeel voor de cliënt is.

5.5. Bestrijding van het witwassen van geld, financiering van terrorisme en bevrozing van tegoeden

De Vennootschap zal de voorschriften toepassen van de antiwitwaswet van 18 september 2017 AML/FT om de risico's in verband met het witwassen van geld, financiering van terrorisme en bevrozing van tegoeden (met inbegrip van internationale financiële sancties) te beheren. Daartoe zal de Compliance Officer bij zijn aantreden een Algemene Risicobeoordeling uitvoeren (art. 16 ev. Wet AML/FT).

Alle professionele en wettelijke verplichtingen die van toepassing zijn op de bestrijding van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme moeten nauwgezet worden nageleefd en aan het personeel moeten de nodige middelen ter beschikking worden gesteld.

De leidinggevenden zorgen ervoor dat de personeelsleden zich volledig bewust zijn van en gesensibiliseerd worden voor de risico's met betrekking tot het witwassen van geld en de financiering van terrorisme en voortdurend waakzaam zijn om dergelijke risico's te vermijden. Op deze gebieden worden permanente opleidingen georganiseerd voor het personeel en voor nieuwe medewerkers.

5.6. Bestrijding van marktmisbruik en handel met voorkennis

De Vennootschap voert op een eerlijke, loyale en billijke wijze transacties uit, in het beste belang van haar cliënten en met eerbiediging van de marktintegriteit. Zij zal geen misbruik maken van informatie over orders die geplaatst zijn door icb's in afwachting van de uitvoering ervan en zal maatregelen nemen om misbruik van deze informatie door één van de betrokkenen te voorkomen. Zij zal ervoor zorgen dat dergelijke informatie niet wordt gebruikt voor andere doeleinden dan waarvoor deze is verstrekt, zal deze informatie niet aan derden meedelen en zal geen verrichtingen uitvoeren op basis van deze informatie.

Om de Vennootschap in staat te stellen te voldoen aan haar wettelijke verplichting om elk vermoeden van handel met voorkennis of marktmanipulatie te melden aan de FSMA, moet elk vermoeden worden gerapporteerd aan de Compliance Officer die zal onderzoeken in hoeverre een melding aan de toezichthoudende autoriteit wenselijk is.

De Compliance Officer waakt over de bescherming van de belangen van beleggers en de eerbiediging van de marktintegriteit en neemt daartoe de nodige maatregelen. Bij twijfel over de reikwijdte van de verplichtingen van de Vennootschap in de strijd tegen marktmisbruik moet de Compliance Officer worden geraadpleegd.

5.7. Discretieplicht en eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer

De Vennootschap moet haar verplichting tot vertrouwelijkheid en discretie ten aanzien van de relaties met haar cliënten strikt naleven. De discretieplicht van het personeel van de Vennootschap is van toepassing op alle informatie over de uitgevoerde transacties of alle informatie die door de Vennootschap wordt verkregen in het kader van haar zakelijke relatie met de cliënt (privé, financieel...).

Deze discretieplicht is vastgelegd in de procedures van de Vennootschap en in het arbeidsreglement dat van toepassing is op al het personeel van de Vennootschap.

Bescherming van de persoonsgegevens van de cliënten is voor de Vennootschap een prioriteit. Deze informatie wordt beschermd door de implementatie van materiële en elektronische middelen en van

aangepaste procedures die voldoen aan de wettelijke vereisten. Behalve in gevallen waarin door de wet is voorzien, zal de Vennootschap geen informatie meedelen aan derden die over een cliënt of diens transacties is verzameld.

6. Strategische beginselen en organisatie van de verschillende activiteiten inzake collectief portefeuillebeheer

In het kader van het beheer van icb's omvat goed bestuur met name de vaststelling van de doelstellingen van de Vennootschap, de implementatie van een efficiënte administratie en interne controle, de identificatie en de inachtneming van de belangen van alle belanghebbenden van de Vennootschap en de uitoefening van de activiteit in overeenstemming met de beginselen van goed en zorgvuldig beheer, in overeenstemming met de toepasselijke wettelijke bepalingen.

6.2. Beginselen van intern bestuur in de praktijk

De raad van bestuur en de effectieve leiding zullen toezien op de toepassing en naleving van de richtlijnen die zijn vastgesteld met het oog op een integere organisatie en een nauwgezette dienstverlening.

Daartoe zal elke *business line* van de Vennootschap bij haar organisatie bijzondere aandacht schenken aan een adequate en professionele omkadering van de uitoefening van de activiteiten, zowel ten aanzien van de financiële en materiële als menselijke middelen.

Om een beheer in het belang van de cliënt te garanderen en eventuele belangenconflicten het hoofd te bieden, zullen de verantwoordelijke organen en de directie ervoor zorgen dat bij de structurele organisatie van de activiteiten onafhankelijkheid wordt gewaarborgd tegenover de aandeelhouders, dienstverleners en andere belanghebbende partijen.

6.2. Preventie en het beheer van belangenconflicten

Het bestuur van de Vennootschap, zoals beschreven in het Governance Memorandum, verduidelijkt op welke wijze de structuur voor het beheer van belangenconflicten is opgezet met het doel deze zoveel mogelijk te beperken. Evenzo zijn gedragsregels opgesteld zodat potentiële belangenconflicten kunnen worden vermeden.

Een cartografie van potentiële belangenconflicten evenals een Beleid voor het beheer van belangenconflicten en een geactualiseerd register van bewezen conflicten die niet door de bestaande maatregelen en procedures konden worden getemperd, zullen ter beschikking worden gesteld van de effectieve leiding die aanvullende maatregelen zal nemen om de impact van een dergelijk conflict op de belangen van cliënten te voorkomen of te beperken.

De Vennootschap zorgt voor een billijk beheer ten aanzien van alle betrokken actoren.

Het Beleid inzake het beheer van belangenconflicten wordt megedeeld en ter beschikking gesteld aan alle partijen die betrokken zijn bij de transactieketen en aan de dienstverleners.

6.3. Organisatie en procedures

De effectieve leiding zorgt voor passende organisatorische structuren en de nodige menselijke middelen en expertise, in overeenstemming met de complexiteit en het scala aan producten, diensten en activiteiten voor het beheer van icb's en in overeenstemming met de in dit kader van hun onderneming uitgevoerde taken van beheer.

Dit houdt met name in dat de competenties en verantwoordelijkheden van de verschillende afdelingen van de Vennootschap schriftelijk worden vastgesteld. Bovendien worden rapportageprocedures en -lijnen ontwikkeld, die op passende wijze worden uitgevoerd en regelmatig worden gecontroleerd. Waar dit mogelijk en nodig is, wordt een adequate scheiding ingesteld in de taken van de afdelingen en medewerkers, rekening houdend met de aard van de activiteiten.

6.4. Behandeling van klachten

De Vennootschap implementeert en onderhoudt effectieve en transparante procedures voor een snelle en redelijke behandeling van klachten van beleggers. De Vennootschap registreert elke klacht en de maatregelen die worden genomen om deze af te handelen. Beleggers kunnen hun klachten kosteloos indienen. De toegang tot de procedures hiervoor is gratis en beschikbaar.

6.5. Compliance

De Vennootschap voorziet in een permanente en effectieve onafhankelijke compliancefunctie, die verantwoordelijk is voor het Integriteitsbeleid van LFM&P, de beheersing van reputatierisico's en de naleving van complianceverplichtingen.

Om deze taken naar behoren te kunnen uitvoeren, beschikt de compliancefunctie over de nodige autoriteit, middelen en bevoegdheden, evenwel met inachtneming van het evenredigheidsbeginsel.

Voor de uitoefening van zijn verantwoordelijkheden heeft de compliancefunctie toegang tot alle relevante informatie.

6.6. Delegatie en uitbesteding

In het kader van het delegeren of uitbesteden van diensten aan derden hanteert de Vennootschap de nodige expertise, zorg en toewijding bij het kiezen van de dienstverlener. De dienstverlener zal moeten voldoen aan de vastgestelde kwaliteitsnormen. Zo zal voor de uitbesteding een schriftelijke overeenkomst worden opgesteld, rekening houdend met de geldende marktnormen en -voorwaarden.

De uitbesteding vermindert op geen enkele manier de verantwoordelijkheid van de bestuursorganen van de Vennootschap, noch jegens de aandeelhouders of cliënten, noch jegens de toezichthoudende autoriteit. Daarom neemt de Vennootschap van meet af aan de nodige maatregelen om de uitbestede activiteiten en processen te controleren.

7. Beginselen en maatregelen voor goed operationeel beheer

De Vennootschap implementeert procedures en maatregelen om de geplande transacties snel en billijk te kunnen uitvoeren.

7.1. Beleggingsbeleid en beleggingsbeslissingen

Het gevoerde Beleggingsbeleid zal altijd in overeenstemming zijn met de wettelijke bepalingen en het op statutaire of contactuele basis vastgestelde Beleggingsbeleid. Met betrekking tot het beheer van icb's bevatten het beheersreglement of de statuten en het prospectus de criteria waaraan het gevoerde Beleggingsbeleid moet voldoen.

7.2. “Best execution”

De Vennootschap handelt in alle gevallen in het beste belang van de beleggingsfondsen en de fondsen die ze beheert. Hiertoe stelt ze een *Best Execution*-beleid op met daarin de algemene beginselen waarmee bij het uitvoeren van een order rekening moet worden gehouden. Deze beginselen hebben betrekking op elementen zoals de prijs, de kosten, de waarschijnlijkheid van uitvoering, de snelheid of de grootte en aard van de order.

Het Best Execution-beleid wordt ter beschikking van de deelnemers gesteld en ten minste jaarlijks bijgewerkt.

7.3. Nieuwe activiteiten of activiteiten op maat

De Vennootschap implementeert een *Product Approval Process*, zodat vóór de lancering van een nieuw product of een nieuwe activiteit de controle- en ontwikkelingsfuncties worden geraadpleegd. De procedure is bedoeld om te anticiperen op marketing- en marktrisico's en op risico's van niet-naleving en niet-transparantie en om dergelijke risico's te voorkomen.

7.4. Transacties van de personeelsleden

De Vennootschap wil in al haar activiteiten de naleving van een onberispelijke ethiek en deontologie bevorderen.

Personeelsleden mogen niet handelen in situaties van belangenconflicten en moeten zich onthouden van marktmisbruik.

In het bijzonder zullen financiële analisten en andere personen die betrokken zijn bij het onderzoek op beleggingsgebied nauwgezet de deontologische regels naleven zoals vastgesteld in de procedures van de Vennootschap inzake persoonlijke transacties.

Deze regel is ook van toepassing op transacties in financiële instrumenten door een "gevoelig" personeelslid "*core employee*" voor eigen rekening buiten de Vennootschap.

7.5. Relaties met tussenpersonen

Voor de uitvoering van orders doet de Vennootschap een beroep op een bewaarnemer. De Vennootschap besteedt bijzondere aandacht aan de keuze van deze laatste, wat in de praktijk neerkomt op het toepassen van een "*best selection policy*" gebaseerd op objectieve criteria. De relatie met de bewaarnemer wordt periodiek onderworpen aan een beoordeling door de Vennootschap, zodat eventuele tekortkomingen verholpen kunnen worden.

De methode voor het selecteren van de bewaarnemer wordt beschreven in een *Best selection*-beleid. Met betrekking tot transactiegerelateerde vergoedingen, ongeacht of ze aan de bewaarnemer worden betaald

of ontvangen worden, moet worden aangetoond dat zij bijdragen aan de kwaliteit van de dienstverlening aan de cliënt en dat hun betaling geen afbreuk doet aan de verplichting om te handelen in het beste belang van de cliënt.

7.6. Waarderingsgrondslagen voor activa

In het kader van het beheer van icb's moet de Vennootschap instaan voor een correcte weergave van de waarde van de activa in de portefeuille en, in voorkomend geval, voor een nauwkeurige berekening van de berekening van de intrinsieke waarde van de aandelen. Hiertoe respecteert zij het basisbeginsel dat de waardering van activa onafhankelijk moet zijn van het beheer van icb's, rekening houdend met de evenredigheidsbeginselen. Voor zover mogelijk is de waarderingsmethode gebaseerd op het "mark-to-market"-beginsel op basis van vooraf bepaalde criteria. In de Belgische context moet echter rekening worden gehouden met de voorrang van de boekhoudwetgeving. De Belgische uitvoeringsbesluiten bevatten ook bepalingen die moeten worden gevolgd in geval van onmogelijkheid van prijsberekening of in geval van een onjuiste berekening van de NIW.

8. Informatie aan de cliënten

De verstrekte informatie stelt de cliënt in staat de dienst/het product goed te evalueren en een doordachte keuze te maken.

De informatie wordt verspreid vóór, tijdens en na de belegging en houdt rekening met de categorie (potentiële) cliënten en het type dienst of product.

Alle informatie over de producten en diensten voor (potentiële) cliënten moet correct, duidelijk en niet-misleitend zijn. Deze vereiste geldt zowel voor de inhoud en de vorm van de informatie als voor reclamemededelingen die als zodanig expliciet herkenbaar moeten zijn.

De informatie moet adequaat zijn en in begrijpelijke taal worden geformuleerd, op maat van de doelgroep. Ze bevat een correcte opsomming van de voordelen en een uitdrukkelijke vermelding van de potentiële risico's die aan de aangeboden diensten/producten verbonden zijn.

Cliënten worden ook geïnformeerd over de kosten en lasten die aan een dienst of product verbonden zijn.

Wanneer de informatie betrekking heeft op in het verleden behaalde prestaties of als ze gegevens bevat met betrekking tot toekomstige prestaties, dan moet ze voldoen aan de relevante wettelijke bepalingen.

De coherentie van de informatie tussen verschillende publicaties zoals standaardovereenkomsten, prospectussen en periodieke rapporten is ook een aandachtspunt.

De verspreiding van informatie heeft ook betrekking op de rapportage aan bestaande cliënten over de uitvoering van orders.

9. Beginselen van extern bestuur: uitoefening van de rechten van de aandeelhouders/rechten van de schuldeisers

Het Beleid inzake het gebruik van de rechten van aandeelhouders die verbonden zijn aan de effecten in

portefeuille is vooral belangrijk voor ondernemingen die verantwoordelijk zijn voor het collectief beheer.

Als instellingen voor collectieve belegging de rechten van aandeelhouders die verbonden zijn aan de effecten in portefeuille uitoefenen, moet deze uitoefening rijpelijk doordacht en in het beste belang van de beleggers zijn. Het door de icb's in dit verband ontwikkelde beleid wordt meegedeeld in het jaarverslag.

10. Implementatie en controlemiddelen

De Vennootschap ontwikkelt de nodige controlemiddelen om de hierboven beschreven beginselen effectief te implementeren.

De leidinggevenden van de Vennootschap zullen in hun onderneming een ontvankelijke, open en positieve geest creëren en cultiveren ten aanzien van de professionele deontologie en het hierboven beschreven Integriteitsbeleid.

De Compliance Officer zorgt ervoor dat de bovenstaande beginselen worden gerespecteerd en dat passende maatregelen worden genomen om schending ervan te voorkomen.

De interne audit van de Vennootschap moet in zijn audituniversum passende controles opnemen om de correcte toepassing van dit Beleid te verifiëren.

De Vennootschap verwacht van haar werknemers dat zij de voorwaarden van hun arbeidsovereenkomst op een eerlijke en coöperatieve manier en te goeder trouw naleven.

De algemene zorgplicht houdt ook de morele verplichting in om vermoedens te melden die een werknemer kan hebben met betrekking tot een of meer andere werknemers die zich schuldig zouden maken aan ernstige wandaden (d.w.z. fraude, duidelijke fout of grove nalatigheid) ten aanzien van interne of externe regels. Om die reden heeft de Vennootschap een klokkenluiderscode uitgewerkt die een bedrijfscultuur wil bevorderen en ontwikkelen op basis van eerlijkheid en transparantie waarbij alle werknemers ("klokkenluiders") de mogelijkheid hebben om mogelijke wandaden zo snel mogelijk na hun aanvang te melden zonder vrees voor represailles, en waarbij de "klokkenluiders" de garantie krijgen dat ze fair behandeld zullen worden en dat er passende onderzoeken gevoerd zullen worden naar hun bezorgdheid.

'Klokkenluiden' wil elke werknemer de mogelijkheid bieden om te goeder trouw een legitieme bezorgdheid te uiten:

- over significante inbreuken op de waarden van de instelling of op de gedragscode en ethische code;
- over onethisch of illegaal gedrag met betrekking tot zaken die onder de bevoegdheid en controle van het de Vennootschap vallen.

Gezien de omvang van de instelling is dit systeem eenvoudig en verbindt de Vennootschap zich ertoe dat:

- De klokkenluiders hun vermoedens rechtstreeks aan de Compliance Officer kunnen melden zonder de normale hiërarchische weg te doorlopen;
- De klokkenluiders te goeder trouw worden beschermd tegen elke directe of indirecte disciplinaire actie of soortgelijke beslissing en hun identiteit, voor zover mogelijk, vertrouwelijk wordt gehouden;
- De door de klokkenluiders verstrekte informatie wordt gecontroleerd en de nodige stappen worden ondernomen om de onregelmatigheid/-heden te verhelpen.

*

Document goedgekeurd en gevalideerd door de raad van bestuur van Leleux Fund Management & Partners

10/02/2019