

**APROBAT**

**Prin Hotărârea Adunării generale extraordinare  
a acționarilor CA „Donaris Vienna Insurance Group” SA  
din 06 Octombrie 2016**

**Proces-verbal nr. \_48\_**

**CODUL  
DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ  
al COMPANIEI DE ASIGURĂRI  
“DONARIS VIENNA INSURANCE GROUP” SA  
(în redacție nouă)**

**Chișinău – 2016**

## Cuprins

<b>I.</b>	<b>Dispoziții generale</b>	<b>3</b>
<b>II.</b>	<b>Drepturile acționarilor</b>	<b>3</b>
<b>III.</b>	<b>Adunarea Generală a acționarilor</b>	<b>5</b>
<b>IV.</b>	<b>Consiliului de Supraveghere</b>	<b>7</b>
<b>V.</b>	<b>Organul Executiv</b>	<b>9</b>
<b>VI.</b>	<b>Secretarul Corporativ</b>	<b>10</b>
<b>VII.</b>	<b>Politica de remunerare</b>	<b>11</b>
<b>VIII.</b>	<b>Conflictul de interese</b>	<b>11</b>
<b>IX.</b>	<b>Rolul părților interesate în guvernanta corporativă</b>	<b>12</b>
<b>X.</b>	<b>Dezvăluirea informației și transparența</b>	<b>13</b>
<b>XI.</b>	<b>Auditul, controlul intern și managementul riscului</b>	<b>14</b>
<b>XII.</b>	<b>Dispoziții finale</b>	<b>15</b>

## **Capitolul I. DISPOZIȚII GENERALE**

1.1 Guvernanța corporativă a Companiei de Asigurări “Donaris Vienna Insurance Group” SA. (în continuare “**Compania**”) reprezintă totalitatea principiilor, regulilor și normelor interne, ce asigură administrarea și gestionarea activității desfășurate de către organele de conducere ale Companiei în scopul asigurării și protejării intereselor acționarilor săi.

1.2 Codul de guvernanță corporativă al Companiei (în continuare „**Cod**”) are ca scop stabilirea atribuțiilor și responsabilităților organelor de conducere ale Companiei, precum și stabilirea unor mecanisme și practici eficiente de lucru, pe care acestea trebuie să le respecte în relațiile sale reciproce, administrarea și supravegherea activității Companiei.

1.3 Compania recunoaște că utilizarea celor mai bune practici și standardelor de guvernanță corporativă este o condiție de baza întru asigurarea intereselor acționarilor, stabilității ei economico – financiare, menținerea imaginii pozitive a Companiei în fața acționarilor, partenerilor, clienților, angajaților și societății civile, precum și sporirea competitivității ei pe piața.

1.4 Guvernanța corporativă implică un set de relații între consiliul de supraveghere, organul executiv, acționari și alte părți interesate (Stakeholders), și anume angajații Companiei, clienți și parteneri de afaceri, creditorii, autoritățile publice locale, autoritatea de supraveghere etc.

1.5 Principalele obiective ale guvernanței corporative în cadrul Companiei sunt crearea unui sistem eficient pentru garantarea siguranței fondurilor oferite de acționari și utilizarea acestora în mod eficient, de luare a deciziilor de organele competente, gestionarea adecvată, prin control și monitorizare continuă, a executării deciziilor adoptate în scopul atingerii obiectivelor stabilite, reducerea și gestionarea adecvată a riscurilor.

1.6 Scopul implementării prezentului Cod îl constituie instituirea și utilizarea unui complex de relații dintre acționarii Companiei și managerii angajații, precum și alte persoane interesate enumerate mai sus, în cadrul cărora, prin utilizarea procedurilor interne se determină balanța lor de interese.

1.7 Prezentul Cod în redacție nouă este elaborat în conformitate cu legislația în vigoare a Republicii Moldova, inclusiv ținând cont de prevederile și cerințele

- legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni;
- legii nr.407/2006 cu privire la asigurări,
- legii contabilității nr.113/2007,
- legii nr.171/2012 privind piața de capital;
- Hotărârii CNPF nr.67/10 din 24.12.2015 cu privire la aprobarea Codului de guvernanță corporativă;
- Politicile Grupului de companii VIG în domeniul guvernanței corporative;
- Documentul Organizației pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OECD) “Principii de guvernanță corporativă (G20/OECD “Principles of corporate governance”
- Statutul Companiei aprobat prin hotărârea Adunării generale extraordinare a acționarilor din 20.01. 2015 cu modificări și completări ulterioare.

## **Capitolul II DREPTURILE ACȚIONARILOR**

2.1.Cadrul guvernanței corporative asigură un tratament echitabil (în strictă conformitate cu legislația în vigoare) pentru toți acționarii Companiei, inclusiv pentru cei minoritari.

2.2. Drepturile de baza ale acționarilor Companiei și mecanismele de asigurare acestora sunt următoarele:

### **2.2.1. dreptul la mecanismul sigur de înregistrare și confirmare a proprietății asupra valorilor mobiliare emise de Companie.**

Ținerea Registrului deținătorilor valorilor mobiliare emise de Companie se încredințează unui participant profesionist – societății de registru, licențiat de către Comisia Națională a Pieței Financiare.

#### **2.2.2. Dreptul de a fi informat.**

Acționarul Companiei este în drept:

- a) să-și exercite drepturile fără a întâmpina bariere informaționale;
- b) să fie informat despre drepturile sale și modul în care acestea pot fi exercitate;
- c) să obțină informațiile solicitate de la Companie în timp util;
- d) să fie informat despre structura capitalului;
- e) să fie informat despre identitatea tuturor acționarilor care dețin cel puțin 5% din acțiunile Companiei;
- f) să solicite prezentarea informației privind convocarea adunărilor generale ale acționarilor prin notificări electronice, ca un mod suplimentar de informare;

#### **2.2.3. Dreptul de a participa și de a vota în cadrul adunării generale a acționarilor.**

Pentru realizarea eficientă a acestui drept Compania va asigura:

- a) ca modul de informare despre ținerea adunării generale va oferi acționarilor posibilitatea de a se pregăti corespunzător pentru participare la aceasta;
- b) posibilitatea de a lua cunoștință de Lista persoanelor care au dreptul de a participa la adunarea generală a acționarilor, cu respectarea prevederilor privind prelucrarea datelor cu caracter personal;
- c) ca locul, data și ora tinerii adunării generale vor fi stabilite în așa mod încât acționarii să aibă posibilitatea egală și fără a întâmpina dificultăți de a participa la ea;
- d) exercitarea drepturilor acționarilor de a cere convocarea adunării generale extraordinare și de a înainta propuneri pentru ordinea de zi a adunării, fără a fi întâmpinate dificultăți nejustificate;
- e) oportunitatea de a adresa întrebări persoanelor cu funcții de răspundere ale Companiei, inclusiv întrebări referitor la rapoartele Consiliului de Supraveghere, organului executiv, Comisiei de cenzori și, după caz, raportul de audit;
- f) ca fiecare acționar să aibă posibilitatea de a-și realiza dreptul la vot, în modul prevăzut de legislație, Statutul și reglementările interne ale Companiei. În acest sens Compania va facilita utilizarea celui mai simplu și comod mod de realizare a dreptului de vot;
- g) facilitarea participării acționarilor la luarea deciziilor în contextul eficientizării guvernantei corporative; oferirea posibilității de a-și expune punctele de vedere privind chestiunile propuse spre examinare și aprobare la Adunarea generală a acționarilor.

#### **2.2.4. Dreptul de a primi dividende.**

Pentru realizarea acestui drept Compania va asigura:

- a) stabilirea pentru acționari unui mecanism transparent și clar de calcul a mărimii dividendelor și de plată a lor;
- b) un mod de achitare a dividendelor care să nu fie însoțit de dificultăți nejustificate la primirea acestora;

#### **2.2.5. Dreptul de preempțiune la subscrierea acțiunilor nou-emise.**

Modul de exercitare a acestui drept este stabilit de Statutul Companiei sau de hotărârea privind emisiunea valorilor mobiliare, și/sau de prospectul ofertei publice, astfel încât să fie oferită acționarilor posibilitatea de a se subscrie la valorile mobiliare din emisiunea suplimentară, proporțional cotei din capitalul social, reprezentată de valorile mobiliare deținute de aceștia la data de subscriere.

#### **2.2.6. Dreptul de a fi ales în organele de conducere ale Companiei.**

2.3. Consiliul de Supraveghere al Companiei va acorda o atenție sporită tratamentului echitabil și imparțial tuturor acționarilor atunci când poate fi prevăzut un risc precum că decizia adoptată ar putea afecta în mod deferit acționării Companii ce dețin cote diferite. Totodată Consiliul de Supraveghere se va abține de la o conduită dubioasă față de acționarii minoritari prin asigurarea faptului că oricare tranzacție între acționarii majoritari și Companie să fie efectuată fără a fi lezate interesele materiale ale Companiei;

2.4. Deținătorilor de valori mobiliare unei anumite clase nu li se pot modifica drepturile decât prin hotărârea Adunării generale a acționarilor, cu condiția existenței unei hotărâri aparte, aprobată în modul prevăzut de legislația în vigoare și Statutul Companiei.

### **CAPITOLUL III ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR**

3.1. Acționarii Companiei își realizează dreptul lor de a participa la conducerea activității Companiei în cadrul Adunării generale a acționarilor (în cele ce urmează ”**Adunarea Generală**” sau ”**AGA**”) care este organul suprem de conducere al Companiei.

3.2. Compania va convoca Adunarea generală ordinară anuală a acționarilor cel puțin o dată pe an, iar cele extraordinare ori de câte ori este necesar.

3.3. Pentru acționarii minoritari adunarea generală a acționarilor oferă oportunitatea de a obține informații privind activitatea Companiei și de a adresa întrebări organelor de conducere ale Companiei în conformitate cu atribuțiile acestora. Prin participarea la adunarea generală a acționarilor acționarul își exercită dreptul său de a fi implicat în managementul Companiei.

3.4. Adunarea generală va stabili norme de voturi mai mari decât cele prevăzute de actele normative în vigoare, la luarea deciziilor asupra chestiunilor ce țin de competența exclusivă a acesteia, inclusiv cu privire la:

- 1) aprobarea statutului Companiei în redacție nouă sau a modificărilor și completărilor în statut;
- 2) aprobarea Codului guvernantei corporative, precum și modificarea sau completarea acestuia;
- 3) aprobarea hotărârii cu privire la modificarea capitalului social;
- 4) aprobarea modului de asigurare a accesului acționarilor la documentele societății, prevăzute la art.92 alin.(1) din Legea nr.1134/1997 privind societățile pe acțiuni;
- 5) aprobarea hotărârii cu privire la emisia obligațiunilor convertibile;
- 6) aprobarea hotărârii privind înstrăinarea sau transmiterea acțiunilor de tezaur acționarilor și/sau salariaților Companiei;
- 7) aprobarea regulamentului Consiliului de Supraveghere, alegerea membrilor Consiliului de Supraveghere și încetarea înainte de termen a împuternicirilor acestora, stabilirea

- cuantumului retribuției muncii lor, remunerațiilor anuale și compensațiilor, precum și cu privire la tragerea la răspundere a membrilor acestuia;
- 8) aprobarea Regulamentului Comisiei de cenzori, alegerea membrilor ei și încetarea înainte de termen a împuternicirilor lor, stabilirea cuantumului retribuției muncii lor și compensațiilor, precum și tragerea la răspundere a membrilor comisiei de cenzori;
  - 9) încheierea tranzacțiilor de proporții și a tranzacțiilor cu conflict de interese;
  - 10) aprobarea normativelor de repartizare a profitului Companiei;
  - 11) repartizarea profitului anual, inclusiv plata dividendelor anuale sau acoperirea pierderilor Companiei;
  - 12) modificarea drepturilor acordate acționarilor de acțiunile deținute;
  - 13) examinarea situațiilor financiare ale Companiei, aprobarea dării de seamă anuale a Consiliului de Supraveghere și a dării de seamă anuale a Comisiei de cenzori;
  - 14) confirmarea societății de audit care va efectua auditarea situațiilor financiare anuale ale Companiei și stabilirea onorariului pentru serviciile de audit;
  - 15) reorganizarea sau dizolvarea Companiei;
  - 16) aprobarea actului de transmitere, bilanțului de divizare, bilanțului consolidat sau bilanțului de lichidare a Companiei.

3.5. Membrii Consiliului de Supraveghere, membrii Organului executiv și membrii comisiei de cenzori li se recomandă participarea la Adunările generale ale acționarilor.

3.6. Modul de înștiințare a acționarilor despre ținerea adunării generale a acționarilor se va efectua în conformitate cu prevederile legislației în vigoare și Statutul Companiei. Avizul despre convocarea adunării generale a acționarilor se va publica în organul de presă cu difuzare națională – ziarul Capital Market, organul oficial de presă al CNPF. Totodată informația despre ținerea adunării generale a acționarilor va fi vizualizată și pe pagina web a Companiei [www.donaris.md](http://www.donaris.md).

3.7. Materialele pentru ordinea de zi a adunării generale a acționarilor, inclusiv proiectele documentelor ce se propun spre examinare și aprobare, vor fi:

- 1) pregătite de persoane/persona împuternicită și ținute la sediul Companiei în modul prevăzut de legislație și statutul Companiei în termen de cel puțin 10 zile înainte de ținerea adunării generale a acționarilor;
- 2) expuse (în ziua tinerii Adunării generale, până la închiderea acesteia) la locul desfășurării adunării generale a acționarilor;
- 3) expediate tuturor acționarilor sau reprezentanților lor legali, inclusiv prin poștă electronică (dacă prin decizia privind convocarea Adunării generale s-a decis acest lucru),
- 4) publicate, în modul și termenul prevăzut de legislație și statutul Companiei, pe pagina ei web.

3.8. Ordinea de zi a Adunării Generale reprezintă un document de notificare și va include toate chestiunile propuse pentru adunarea generală a acționarilor în mod clar și complet. Ordinea de zi nu va putea include chestiuni pentru discuție intitulate ca “Altele” sau “Diverse”.

3.9. Fiecare chestiune de pe ordinea de zi va fi inclusă, discutată și votată separat.

3.10. Compania va include chestiunile referitoare la repartizarea profitului net, majorarea rezervelor, plata dividendelor, modificarea componenței numerice a Consiliului de Supraveghere, comisiei de cenzori și încetarea înainte de termen a împuternicirilor membrilor lor, precum și aprobarea cuantumului remunerației, ca subiecte separate pe ordinea de zi a adunării generale a acționarilor.

3.11. Ordinea de zi a adunării generale a acționarilor nu poate fi modificată din moment ce a fost anunțată acționarilor, cu excepția cazurilor prevăzute de legislație.

3.12. Ca material suplimentar, necesar pentru alegerea membrilor Consiliului de Supraveghere a Companiei, acționarii trebuie să primească informația completă și obiectivă despre toți candidații. Această informație trebuie să includă, cel puțin, studiile, posturile ocupate în toată perioada de activitate, numărul de acțiuni deținute emise de Companie și descrierea oricărui conflict de interese existente sau potențiale.

- 3.13. Materialele prezentate acționarilor vor fi structurate în așa fel încât să fie ușor utilizabile, să reflecte pozițiile membrilor consiliului Companiei și ale organului executiv față de subiectele incluse pe ordinea de zi.
- 3.14. Perioada de înregistrare oferită acționarilor pentru participare la AGA va fi suficientă în scopul de a permite tuturor participanților să se înregistreze la adunare.
- 3.15. Acționarilor li se va oferi posibilitatea reală de a-și exercita drepturile de a propune inițiative, de a-și exprima opinia, de a adresa întrebări și de a vota.
- 3.16. Acționarii au dreptul să adreseze întrebări și să obțină răspunsuri la acestea, să propună rezoluții și să participe activ la dezbateri. Compania va încuraja utilizarea mijloacelor de comunicare electronică, cu condiția că statutul ei prevede expres acest fapt și că mijloacele în cauză sunt conforme legislației.
- 3.17. Persoanele responsabile ale societății de audit și/sau auditorul, care au efectuat auditarea situațiilor financiare anuale ale Companiei, sunt binevenite să fie prezente la adunarea generală a acționarilor la care se examinează situațiile financiare anuale pentru a oferi acționarilor posibilitatea de a adresa întrebări și de a primi răspunsuri.
- 3.18. Adunarea generală a acționarilor trebuie să dureze suficient timp pentru a asigura dezbateri ample pe marginea fiecărei chestiuni incluse pe ordinea de zi și pentru ca toți acționarii prezenți să aibă posibilitatea de a adresa întrebări și de a primi răspunsuri în legătură cu chestiunile de pe ordinea de zi, înainte ca acestea să fie supuse votului. Adunarea generală a acționarilor nu ar trebui să dureze mai mult de o zi.
- 3.19. Consiliul de Supraveghere al Companiei sau organul executiv nu poate impune condiții sau interdicții obligatorii față de participarea/neparticiparea acționarului la adunarea generală a acționarilor.
- 3.20. Președintele ales al adunării generale trebuie să depună toate eforturile necesare pentru ca acționarii să primească răspunsuri la toate întrebările discutate în cadrul adunării. În cazul în care întrebările nu sunt simple și nu se pot oferi răspunsuri imediate, persoana (sau persoanele), căreia i-au fost adresate, trebuie să ofere răspunsuri în scris cât mai curând posibil după încheierea adunării generale.
- 3.21. Modul de numărare a voturilor trebuie să fie simplă și accesibilă. Acționarii trebuie să fie asigurați de corectitudinea rezultatelor votării.
- 3.22. După ținerea adunării generale a acționarilor materialele prezentate spre examinare adunării generale a acționarilor vor putea fi vizualizate în continuare pe pagina web a Companiei. Deciziile aprobate în cadrul Adunării generale vor fi publicate pe pagina web a Companiei și în organul de presă indicat în statutul Companiei, în modul și termenul prevăzut de legislație.
- 3.23. Adunarea generală se desfășoară la locul indicat în decizia de convocare a adunării. Totodată, Compania va ține ține cont de faptul că locul destinat desfășurării adunării generale a acționarilor trebuie să fie pe teritoriul Republicii Moldova, cu excepția cazurilor expres prevăzute în legislație, și trebuie să fie accesibil pentru toți acționarii care au dreptul să participe la adunarea generală a acționarilor.

#### **CAPITOLUL IV CONSILIUL DE SUPRAVEGHERE**

4.1. Consiliul de Supraveghere al Companiei (în cele ce urmează ”**Consiliul**”) reprezintă interesele acționarilor în perioada între adunările generale și, în limitele competenței sale, controlează și reglementează activitatea Companiei. Consiliul activează în baza informării depline din partea

organului executiv, cu bună credință și în cele mai bune interese ale Companiei și ale acționarilor prin asigurarea unei dezvoltări sustenabile a Companiei.

4.2. Modalitate de constituire, de organizare a activității și competențele Consiliului sunt stabilite de legislația în vigoare, Statutul Companiei și de Regulamentul Consiliului de Supraveghere.

4.3. Evaluarea activității în perioada raportată a Consiliului de Supraveghere în ansamblu, și a membrilor lui, în particular, se efectuează de către Adunarea Generală.

Totodată, cel puțin o dată pe an, Consiliul de Supraveghere la ședințele sale va pune în discuție:

4.3.1. eficacitate activității sale;

4.3.2. strategia Companiei și riscurile afacerilor;

4.3.3. organizarea activității de administrare a riscurilor și sistemelor de control intern, evaluarea eficacității lor;

4.3.4. schimbările semnificative, atât pozitive, cât și negative, care au avut loc în activitatea Companiei;

4.3.5. eficacitatea funcționării și performanțele Organului executiv;

4.3.6. informații privind participarea membrilor Consiliului la ședințele acestuia.

Rezultatele dezbaterilor respective se vor regăsi în Raportul anual al Consiliului, prezentat Adunării Generale. Raportul anual al Consiliului de Supraveghere va fi întocmit în conformitate cu legislația privind piața de capital și legea privind societățile pe acțiuni. Raportul va cuprinde un capitol separat privind conformitatea pe parcursul perioadei de gestiune a guvernării corporative în cadrul Companiei, principiilor stabilite de prezentul Cod. După aprobare de către Adunarea Generală Raportul anual al Consiliului va fi publicat pe pagina web a Companiei.

4.4. Consiliul de Supraveghere are responsabilitatea de bază pentru aprobarea și supravegherea implementării obiectivelor strategice ale Companiei, inclusiv strategiei de risc, a principiilor de guvernare corporativă și a valorilor etice ale Grupului.

4.5. Atribuțiile Consiliului de Supraveghere sunt stabilite prin Statutul Companiei.

4.6. Componența numerică Consiliului de Supraveghere al Companiei este stabilită prin Statut, dar trebuie să fie suficientă pentru a asigura organizarea activității Consiliului în modul cel mai eficient, cu dezbateri obiective și echilibrate în procesul de luare a deciziilor.

4.7. Membrii Consiliului de Supraveghere vor fi aleși în strictă conformitate cu prevederile legale. Orice schimbare în componența numerică a Consiliului Companiei se va aproba în cadrul Adunării generale a acționarilor.

4.8. Prima ședința Consiliului Companiei va fi convocată nu mai târziu de o lună din data ținerii Adunării generale a acționarilor la care a fost aleasă/modificată componența Consiliului de Supraveghere.

4.9. În scopul îndeplinirii eficiente a responsabilităților sale, Consiliul de Supraveghere se convoacă la necesitate (ședințele extraordinare), dar nu mai rar de o dată pe trimestru (ședințele ordinare).

Modul de ținere a ședințelor Consiliului, precum și modul de luare a deciziilor asupra chestiunilor de pe ordinea de zi sunt stabilite prin Regulamentul lui.

4.10. Membrii Consiliului de Supraveghere se vor ghida vor de următoarele cerințe în exercitarea atribuțiilor sale:

- 1) îndeplinirea cu bună-credință și diligența necesară, în interesul Companiei, sarcinilor stabilite prin lege, Statutul Companiei și alte documente interne;
- 2) exercitarea competențelor în scopurile stabilite prin legislația în vigoare, Statutul Companiei și alte acte interne, fără a aplica abuz de putere;
- 3) participare activă în discuții, la supravegherea activității Companiei, depunerea eforturilor adecvate pentru a obține informații ample cu privire la subiectele discutate în cadrul ședințelor Consiliului
- 4) efectuarea cercetărilor și analizelor independente cu referire la informațiile furnizate de Companie, inclusiv prin invitarea experților externi;
- 5) evitarea conflictelor potențiale între interesele personale și cele ale Companiei.



6) tratarea oricărei informații disponibile privind activitatea Companiei cu strictă confidențialitate, până la dezvăluire, dacă e cazul.

4.11. Președintele Consiliului de supraveghere, dar poate a fi cazul și pentru Vice-președintele Consiliului, se alege prin vot unanim al membrilor Consiliului la prima ședință a Consiliului. Președintele Consiliului de Supraveghere poate reprezenta Consiliul, în modul prevăzut de statut și Regulamentul consiliului, dar nu poate adopta decizii în numele Consiliului.

4.12. Dacă, întru îndeplinirea atribuțiilor sale, Consiliul consideră necesar, el poate apela la serviciile consultanților din cadrul Grupului sau externi .

## **CAPITOLUL V ORGANUL EXECUTIV**

5.1. Organul executiv al Companiei funcționează în baza legislației în vigoare, Statutului și Regulamentului privind organul executiv. Din Organul executiv al Companiei nu pot face parte persoanele specificate la articolul 31 alineatul (12) din Legea 1134/1997 privind societățile pe acțiuni.

5.2. Organul executiv al Companiei asigură îndeplinirea hotărârilor Adunării generale a acționarilor, deciziilor consiliului și este subordonat Consiliului de Supraveghere al Companiei și Adunării generale. Rolul Organului executiv al Companiei este gestionarea activității ei curente întru atingerea obiectivelor stipulate în strategia de dezvoltare și atingere indicatorilor business-planul aprobat. În exercitarea atribuțiilor sale Organul executiv va acționa strict în interesele Companiei și ale acționarilor ei.

5.3. Componenta numerică al Organului executiv este stabilită prin Statutul Companiei. Acesta poate fi colegial sau unipersonal (Directorul General).

5.4. Organul executiv este responsabil de respectarea prevederilor actelor normative în vigoare, Statutului și regulamentelor interne ale Companiei. Organul executiv va prezenta spre examinarea și aprobarea Consiliului de Supraveghere indicatorii de dezvoltare a companiei în perioada de raportare (business planul), evoluția managementului intern al riscurilor și sistemului de control intern.

5.5. Cele mai importante aspecte ale activității Organului executiv în perioada de raportare vor fi incluse în raportul lui de activitate, prezentat Consiliului de Supraveghere și/sau Adunării generale a acționarilor Companiei.

5.6. Responsabilitățile Organului executiv sunt stabilite prin Statutul Companiei și Regulamentul lui. Regulamentul Organului executiv va fi plasat pe pagina web a Companiei.

5.7. Membrii organului executiv sunt numiți pentru o perioadă determinată conform prevederilor Statutului Companiei. Orice schimbare în componenta numerică sau nominală a organului executiv va fi publicată pe pagina web a Companiei.

5.8. Organul executiv va asigura angajaților Companiei posibilitatea de a raporta orice abatere în funcționarea organelor de conducere ale Companiei, și/sau altor angajați ori persoane cu funcții de răspundere, fără a pune în pericol drepturile și interesele acestora.

5.9. Organul executiv este responsabil de furnizarea informațiilor complete, exacte și esențiale către Adunarea generală a acționarilor, Consiliul de Supraveghere, comisia de cenzori și societatea de audit care auditează situațiile financiare ale Companiei.

5.10. Organul executiv va informa imediat Consiliul de Supraveghere privind imposibilitatea exercitării atribuțiilor sale sau despre apariția impedimentelor în activitatea sa.

5.11. Raportul anual organului executiv al Companiei (raportul conducerii) va cuprinde un capitol separat în care va fi reflectată conformitatea guvernantei corporative în cadrul Companiei cu recomandările prezentului Cod. Acesta va conține informație privind:

- 1) codul de guvernanță corporativă aprobat de Companie, cu referință la sursa și locul publicării acestuia;
- 2) gradul de conformitate prevederilor Codului de guvernanță corporativă ale Companiei;
- 3) sistemele de control intern și gestiune a riscurilor Companiei și ale persoanelor care exercită controlul asupra Companiei;
- 4) împuternicirile, drepturile și obligațiile organelor de conducere și ale acționarilor Companiei, precum și modul de exercitare a acestora;
- 5) componenta, modul de funcționare și structura organelor de conducere ale Companiei.

5.12. Raportul conducerii va fi avizat de Consiliul de Supraveghere și aprobat de Adunarea generală a acționarilor. Ulterior aprobării Raportul conducerii va fi afișat pe pagina web a Companiei.

## **Capitolul VI SECRETARUL CORPORATIV**

6.1. În cadrul Companiei poate fi instituită funcția de Secretar corporativ care va contribui la interacțiunea între acționari și organele de conducere ale Companiei în contextul guvernantei corporative.

6.2. Secretarul Corporativ va fi numit în funcție de către Consiliul de Supraveghere, în baza propunerilor Organului executiv. Consiliul de Supraveghere va stabili cu secretarul corporativ condițiile de colaborare (contractuale).

6.3. Secretarul corporativ raportează Consiliului de Supraveghere și oferă suport informațional și asistența necesară organelor de conducere, precum și acționarilor și altor părți interesate.

6.4. Consiliul de Supraveghere poate adopta un document intern cu privire la secretarul corporativ, care prevede o descriere detaliată a drepturilor și a responsabilităților acestuia, lista sarcinilor, remunerarea și calificările acestuia.

6.5. Secretarul corporativ nu poate fi membru al organelor de conducere ale Companiei, să fie afiliat cu vreun membru din organele de conducere ale Companiei, ceea ce l-ar putea împiedica la îndeplinirea sarcinilor sale.

6.6. Funcțiile principale ale Secretarului corporativ vor include:

- 1) să asiste adunarea generală a acționarilor, Consiliul de supraveghere și organul executiv, să își exercite activitățile prin furnizarea de sprijin informațional necesar;
- 2) să îndeplinească (după caz) funcția de secretar al adunărilor generale și al ședințelor consiliului și să asigure întocmirea proceselor-verbale;
- 3) să furnizeze Consiliului de Supraveghere și organului executiv asistență cu privire la documentele corporative;
- 4) să coopereze cu Consiliul de supraveghere și organul executiv în pregătirea și distribuirea agendelor ședințelor Consiliului de Supraveghere și adunărilor generale a acționarilor, organizarea întâlnirilor, precum și transmiterea anunțurilor respective;
- 5) să elaboreze și/sau să păstreze toate documentele corporative, procesele-verbale ale adunărilor generale a acționarilor, ale ședințelor consiliului, precum și orice alte documente și informații importante;
- 6) să faciliteze comunicarea dintre acționari, Consiliul de supraveghere și organul executiv al Companiei;
- 7) să asiste organele de conducere ale Companiei în organizarea și pregătirea adunărilor generale ale acționarilor în termenii stabiliți, inclusiv prin prezentarea informațiilor relevante persoanelor responsabile pentru exercitarea procedurilor necesare tinerei Adunării generale.

## **Capitolul VII POLITICA DE REMUNERARE**

7.1. Remunerarea membrilor consiliului de Supraveghere, ai organului executiv și ai comisiei de cenzori va fi stabilită astfel ca să reflecte contribuția efectivă a acestora în atingerea obiectivelor principale în activitatea Companiei.

7.2. Cuantumul și criteriile de remunerare a membrilor Consiliului de Supraveghere, ai organului executiv și ai comisiei de cenzori se vor stabili ținând cont cu prevederile legislației, practicile de guvernare corporativă și politicile Grupului la acest capitol, să se bazeze pe:

- 1) responsabilitățile și aporturile membrilor consiliului de supraveghere, ai organului executiv și ai comisiei de cenzori raportate la performanțele și rezultatele activității Companiei;
- 2) capacitatea de a selecta, recruta și a păstra manageri calificați și loiali;
- 3) să încurajeze membrii consiliului, ai organului executiv și ai comisiei de cenzori de a acționa în interesul Companiei și nu în interes personal.

7.3 Remunerarea membrilor Consiliului de supraveghere și ai comisiei de cenzori se aprobă de adunarea generală a acționarilor. Remunerarea membrilor organului executiv se aprobă de Consiliul de Supraveghere.

7.4. Raportul anual al Consiliului de Supraveghere va reflecta modul în care a fost implementată politica de remunerare în perioada raportată și va conține o sinteză a politicii de remunerare planificată pentru perioada de gestiune următoare, inclusiv:

- 1) descrierea criteriilor de performanță și a modalităților de determinare a îndeplinirii acestora;
- 2) schimbările în politica de remunerare.

7.5. Acționarii Companiei vor avea acces la politica adoptată în ceea ce privește stabilirea remunerațiilor și bonusurilor membrilor consiliului de supraveghere, organului executiv, comisiei de cenzori, precum și la informația cu privire la remunerațiile anuale și stimulentele variabile achitate membrilor organelor enumerate mai sus (daca e cazul).

7.6. Componenta, cuantumul salariului fix, structura și cuantumul componentelor de remunerare variabilă, inclusiv recompensele sub formă de acțiuni (în cazul existenței unor programe opționale pentru managerii Companiei), ale membrilor consiliului și organului executiv vor fi reflectate în darea de seamă anuală a Companiei.

## **Capitolul VIII CONFLICTUL DE INTERESE**

8.1. Orice conflict de interese între Companiei și persoanele interesate va fi evitat. Deciziile asupra unor tranzacții, în urma cărora membrii consiliului de supraveghere sau ai organului executiv ar putea avea conflicte de interese de importantă materială pentru Companiei, se aprobă conform prevederilor legislației în vigoare și Statului Companiei, precum și în absența membrilor interesați în încheierea unor astfel de tranzacții.

8.2. Pentru a asigura prevenirea și soluționarea conflictelor de interese, oricărui altor conflicte care au apărut sau ar putea apărea, acestea ar trebui identificate cât mai devreme, iar acțiunile tuturor organelor de conducere ale Companiei în acest sens ar trebui să fie bine coordonate.

8.3. Persoanele cu funcții de răspundere ale Companiei și persoanele interesate:

- 1) nu pot primi donații sau servicii gratuite din partea Companiei, persoanele afiliate Companiei, precum și de la alte persoane implicate în relații cu Companie, cu excepția celor a căror valoare nu depășește cuantumul stabilit de legislația în vigoare;

- 2) nu vor acorda avantaje unor terți în detrimentul Companiei;
- 3) nu vor folosi oportunitățile de afaceri ale Companiei în scopul realizării intereselor proprii sau ale rudelor sale, inclusiv până la gradul II de rudenie sau ale partenerilor sale de afaceri, precum și a intereselor oricăror alte persoane interesate.

8.4. Persoanele cu funcții de răspundere ale Companiei și persoanele interesate ale acesteia, precum și persoanele afiliate lor, vor raporta imediat despre orice conflict de interese Președintelui consiliului de Supraveghere al Companiei, organului executiv și vor furniza informațiile relevante conform prevederilor legislației în vigoare.

8.5. Consiliul de Supraveghere va aproba decizia privind încheierea tranzacțiilor cu conflicte de interese în absența persoanei interesate, în unanimitate de membrii aleși ai Consiliului care nu sunt interesați în încheierea unor astfel de tranzacții. Dacă mai mult de jumătate dintre membrii aleși ai Consiliului de Supraveghere sunt persoane interesate în efectuarea tranzacției în cauză, aceasta va fi încheiată numai prin hotărârea Adunării generale a acționarilor. Tranzacția cu conflict de interese, aprobată de către Adunarea generală a acționarilor, se ia cu majoritatea voturilor din numărul total de voturi ale persoanelor care nu sunt interesate în încheierea acestor tranzacții.

8.6. Compania va dezvălui informația privind încheierea unei tranzacții cu conflict de interese în termenul și modul prevăzut de legislație. De asemenea, datele privind încheierea tranzacțiilor cu conflict de interese vor fi incluse în Raportul anual al Consiliului de Supraveghere și vor cuprinde, cel puțin, o descriere a conflictului de interese și o declarație privind corespunderea adoptării lor prevederilor legislației în vigoare și, după caz, prezentului Cod.

8.7. Măsurile necesare a fi întreprinse în vederea identificării și aprobării corecte a deciziilor în cazul tranzacțiilor cu conflict de interese sunt:

- 1) Organul de conducere împuternicit va informa persoanele cu funcții de răspundere ale Companiei, acționarii (care cad sub incidența noțiunii de persoană interesată), cât și persoanele afiliate acestora, despre necesitatea prezentării la adresa Organului executiv și Consiliului de Supraveghere a informației complete, prevăzute de legislație ce ține de conflictele de interese sau privind necesitatea actualizării informației prezentate anterior;

- 2) pe parcursul examinării tuturor deciziilor în cadrul ședinței/adunării organelor de conducere ale Companiei, înainte de a fi exercitat dreptul de vot, se vor declara conflictele de interese existente și se va atenționa despre necesitatea prezentării oricărei informații aferente chestiunii puse la vot;

- 3) înregistrarea în procesul-verbal al ședinței/adunării organului de conducere a Companiei a informației privind conflictul de interese, precum și a explicațiilor și declarațiilor făcute în acest sens;

- 4) în regulamentele interne ale Companiei (regulamentul Organului Executiv, regulamentul Consiliului de Supraveghere, regulamentul adunării generale a acționarilor, regulamentul comisiei de cenzori) se vor reglementa mai detaliat aspecte referitor la identificarea, aprobarea tranzacțiilor cu conflicte de interese, dezvăluirea informației aferente acestora, cât și modul de sancționare și de restituire a prejudiciilor cauzate Companiei.

## **Capitolul IX**

### **ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ**

9.1. Dezvăluirea publică a informației într-un mod sigur, onest și transparent permite părților interesate (angajaților, creditorilor, investitorilor, furnizorilor) să fie informate cu privire la situația Companiei. În acest context, implementarea recomandărilor de guvernare corporativă sunt vitale și esențiale din punctul de vedere al părților interesate. Compania este interesată în promovarea unei cooperări de lungă durată între părțile interesate, care va duce la prosperarea Companiei. Părțile interesate doar beneficiază de o bună gestionare și protecție a activelor Companiei de către organele ei de conducere

9.2. Guvernarea corporativă impune luarea în considerare interesele părților interesate, în conformitate cu recomandările transparenței, responsabilității și eticii în afaceri.

9.3. Consiliul de Supraveghere al Companiei și organul executiv vor identifica și vor determina responsabilitățile Companiei în ceea ce privește relația acesteia cu părțile interesate. Aceștia trebuie să se asigure că există o structură adecvată și mecanisme suficiente pentru cunoașterea obligațiilor Companiei față de diferite părți interesate și să asigure respectarea acestor obligații. Astfel de mecanisme vor include informarea oficială a părților interesate și, în special, a angajaților în legătură cu drepturile lor specifice și modalitățile de rectificare a acestora.

9.4. Totodată Compania va stabili o comunicare eficientă cu angajații săi și alte părți interesate în problemele care îi afectează direct. Acest lucru este deosebit de important în domeniul dreptului muncii, protecției sănătății și sociale, etc.

9.5. Informarea continuă a angajaților în legătură cu problemele care ar putea să-i afecteze va ajuta substanțial la stabilirea obiectivelor comune, ce ar putea preveni potențialele conflicte și va ajuta la rezolvarea înțeleaptă a acestora.

9.6. În cazul în care drepturile părților interesate sunt încălcate, Consiliul de Supraveghere, sau organul executiv vor stabili mecanisme de redresare a situației, inclusiv, adresarea în organele publice competente și în instanțele de judecată. Compania va oferi oferi protecție părților interesate care acționează în scopul dezvoltării acțiunilor ilegale întreprinse de către conducerea acesteia.

## **Capitolul X** **DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI ȘI TRANSPARENȚA**

10.1. Compania va pregăti și va dezvălui informații în conformitate cu cerințele legislației în vigoare aplicabile.

10.2. Compania va opta pentru o publicare rapidă și precisă a informațiilor pe pagina sau web și/sau în organul de presă prevăzut în statutul Companiei referitoare la toate aspectele relevante ale activității sale, a situațiilor financiare, proprietății, a guvernantei corporative, precum și a planurilor de afaceri.

10.3. Informațiile dezvăluite trebuie vor verificate, precise, lipsite de ambiguitate și expuse în conformitate cu prevederile legislației în vigoare. Căile de dezvăluire vor asigura un acces ușor, egal și în timp util a informațiilor accesate de către utilizatori.

10.4. Compania va asigura asigurarea publicării pe pagina sa web a cel puțin următoarelor informații:

- 1) informații generale cu privire la Companie – date istorice, genul de activitate, datele de înregistrare, adresa juridică etc.;
- 2) Raportul conducerii cu privire la respectarea recomandărilor de guvernanță corporativă și a prevederilor legislației;
- 3) informații privind adunările generale ale acționarilor, proiectele de decizii care urmează să fie examinate, hotărârile adoptate - cel puțin pentru ultimul an de gestiune, materialele pentru viitoarea adunare generală a acționarilor, precum și orice materiale suplimentare care au fost prezentate în conformitate cu legislația;
- 4) statutul Companiei;
- 5) regulamentul consiliului de supraveghere, precum și regulamentul organului executiv;
- 6) situațiile financiare anuale auditate;
- 7) informații privind controlul intern, controlul extern (societatea de audit care prestează servicii conform legislației în domeniul auditului), comisia de cenzori, precum și rapoartele întocmite în urma controalelor pentru ultimii 5 ani;
- 8) informații cu privire la membrii organului executiv și ai Consiliului de Supraveghere (pentru fiecare separat), cu menționarea experienței de lucru, studiile, numărul de acțiuni

- deținute, funcțiile deținute în alte societăți, precum și mandatul ca membru de consiliu și ca organ executiv;
- 9) acționarii care dețin cel puțin 5% din acțiunile Companiei, cât și informațiile privind modificările înregistrate (pe parcursul perioadei de gestiune) în structura acționarilor respectivi;
  - 10) orice alte informații care trebuie prezentate de societate, în conformitate cu legislația în vigoare, cum ar fi informații cu privire la orice evenimente importante, comunicate de presă ale societății, situațiile financiare anuale ale societății pentru perioadele de gestiune precedente;
  - 11) codul de governanță corporativă, etc.

10.5. Compania va publica și va actualiza, în cel mai scurt timp, pe pagina web informațiile care, în conformitate cu prevederile legislației, ale actelor normative în vigoare și ale prezentului Cod, trebuie să fie dezvăluite obligatoriu.

## **Capitolul XI**

### **AUDITUL, CONTROLUL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI**

#### **Secțiunea 1. Auditul extern**

11.1.1. Pentru a se asigura o activitate de succes, Compania va planifica în mod regulat controale (verificări) și va stabili procedurile de (audit) control intern și extern. Auditul situațiilor financiare anuale ale Companiei se efectuează conform cerințelor legislației în vigoare.

11.1.2. Auditorilor li se va acorda acces la toate documentele necesare pentru efectuarea auditului și posibilitatea de a participa la ședințele consiliului și la adunările generale ale acționarilor la care sunt puse în discuție aspectele ce țin de auditul situațiilor financiare anuale și la alte informații aferente acestora.

11.1.3. Sarcina societății de audit este de a furniza organelor de conducere împuternicite servicii obiective de audit și consultanță pentru a facilita eficiența activității Companiei și de a oferi sprijin managementului societății în realizarea obiectivelor stabilite, asigurând o abordare sistematică pentru evaluarea și îmbunătățirea proceselor de gestionare și control al riscurilor.

11.1.4. Societatea de audit care va audita situațiile financiare ale Companiei va fi selectată de organul executiv al Companiei și aprobată de Adunarea generală a acționarilor, ținând cont de reputația acesteia, prețul serviciilor prestate și capacitatea de a efectua auditul în termenii solicitației și în strictă concordanță cu cerințele legislației în vigoare și ale Grupului.

#### **Secțiunea 2. Comisia de cenzori**

11.2.1. Pentru a asigura o funcționare eficientă, Compania își va verifica activitatea în mod regulat și va defini procedurile de control intern.

11.2.2. Obiectivul comisiei de cenzori a Companiei este de a asigura o activitate eficientă și de succes a societății, o veridicitate a informațiilor prezentate și conformarea acestora cu actele de reglementare relevante și cu principiile de afaceri. Comisia de cenzori ajută Consiliul de supraveghere să identifice deficiențele și riscurile în gestionarea Companiei.

11.2.3. Comisia de cenzori se numește de adunarea generală a acționarilor și este subordonată acesteia. Totodată, responsabilitățile Comisiei de cenzori și domeniul de aplicare se stabilesc în concordanță cu legislația. Comisia de cenzori va supraveghea sistemele de control intern în cadrul Companiei, precum și va verifica respectării regulamentelor, ghidurilor și instrucțiunilor.

11.2.4. Funcțiile și responsabilitățile comisiei de cenzori sunt stabilite de Statutul Companiei. Împuternicirile Comisiei de cenzori pot fi delegate organizației de audit în baza hotărârii adunării generale a acționarilor și contractului de audit sau de prestări servicii de exercitare a funcțiilor censorului sau ale comisiei de cenzori.

11.2.5. Pentru a asigura o funcționare eficientă a Comisiei de cenzori membrii acesteia vor dispune de cunoștințe adecvate în contabilitate și raportare financiară.

11.2.6. Membrii comisiei de cenzori vor avea acces la informațiile cu privire la principiile contabile practicate de Contabilitate. Consiliul de Supraveghere va informa Comisia de cenzori cu privire la intenția de a aproba tranzacții semnificative și neordinare, în cazul în care sunt posibile evaluări alternative, și se va asigura că Comisia de cenzori are acces la toate informațiile în conformitate cu legislația.

### **Secțiunea 3. Managementul riscului**

11.3.1. Obiectivul de bază în gestionarea riscurilor este de a asigura identificarea și supravegherea riscurilor legate de activitatea efectuată de Companiei. Pentru a asigura o gestionare eficientă a riscurilor se vor defini principiile de bază de gestionare a riscurilor. În acest sens vor fi selectate și caracterizate cele mai importante, existente și potențiale riscuri în ceea ce privește activitatea Companiei. În acest sens Consiliul de Supraveghere va elabora și va aproba Politica privind sistemul de control intern, corelată cu politica respectivă a Grupului.

11.3.2. Consiliul de Supraveghere este responsabil pentru procesul total de gestionare a riscurilor, asigurând gestionarea riscurilor pentru operațiunile interne și externe, respectarea procedurilor financiare și juridice într-un mod adecvat printr-un mecanism intern stabil.

11.3.3. Organul executiv este responsabil față de Consiliul de Supraveghere în ceea ce privește elaborarea, implementarea și monitorizarea procedurilor de gestionare a riscurilor și integrarea acestora în operațiunile de zi cu zi ale Companiei. Anual în scopul monitorizării și gestionării adecvate a riscurilor aferente activității desfășurate și în conformitate cu cerințele Grupului, Organul executiv va efectua inventarierea riscurilor și va prezenta Consiliului de Supraveghere un raport în acest sens.

## **Capitolul XII DISPOZIȚII FINALE**

12.1. Prezentul Cod intră în vigoare din data aprobării de către Adunarea Generală a acționarilor Companiei. Modificările și completările la prezentul Cod se aprobă prin decizia Adunării generale a acționarilor.

12.2. Conducându-se de interesele acționarilor, clienților, partenerilor de afaceri, Compania în mod continuu va efectua monitorizarea conformității activității sale cu prevederile legislației în vigoare și prezentului Cod.

12.3. Prevederile prezentului Cod sunt obligatorii pentru membrii organelor de conducere ale Companiei, alte persoane cu funcții de răspundere, salariații, precum și acționarii Companiei.