

SC CALIPSO SA ORADEA
ANEXA 1 – RAPORT ANUAL 2013
Declaratia "Aplici sau Explici" – Aprilie 2014
Codul De Governanta Corporativa al BVB

Principiu/ Recomandare		Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
P19		Emitentul este administrat in baza unui sistem dualist?		X	SC Calipso SA Oradea este administrata in baza unui sistem unitar, conform actului constitutiv, sistem specific societatilor comerciale din Romania
P1	R1	Emitentul a elaborat un Statut/Regulament de Governanta Corporativa care sa descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa?		X	Societatea nu a definitivat in cursul anului 2013 Regulamentul de Governanta Corporativa, acesta va fi definitivat in anul 2014
		Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa este postat pe website-ul companiei, cu indicarea datei la care a suferit ultima actualizare?		X	Deoarece Regulamentul de Governanta Corporativa nu a fost terminat in 2013
	R2	In Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa sunt definite structurile de guvernanta corporativa, functiile, competentele si responsabilitatile Consiliului de Administratie (CA) si ale conducerii executive?		X	In cadrul Regulamentului de Governanta Corporativa vor fi definite structurile de guvernanta corporativa, functiile, competentele si responsabilitatile CA si ale conducerii executive
	R3	Raportul Anual al emitentului prevede un capitol dedicat guvernantei corporative in care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernanta corporativa, inregistrate in cursul anului financiar precedent?	X		
		Emitentul disemineaza pe website-ul companiei informatii cu privire la urmatoarele aspecte referitoare la politica sa de guvernanta corporativa: a) descriere a structurilor sale de guvernanta corporativa?	X		
		b) actul constitutiv actualizat?	X		
		c) regulamentul intern de functionare/ aspecte esentiale ale acestuia pentru fiecare comisie/comitet de specialitate?	X		
d) Declaratia „Aplici sau Explici”?		X			
e) lista membrilor CA cu mentionarea membrilor care sunt independenti si/sau neexecutivi, ai membrilor conducerii executive si ai comitetelor/comisiilor de specialitate?	X				

SC CALIPSO SA ORADEA

ANEXA 1 – RAPORT ANUAL 2013

Declaratia "Aplici sau Explici" – Aprilie 2014

Codul De Governanta Corporativa al BVB

		f) o varianta scurta a CV-ului pentru fiecare membru al CA si al conducerii executive?		X	Aceste informatii vor fi diseminate dupa definitivarea Regulamentului de Governanta Corporativa
P2		Emitentul respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare emise de acesta, asigurandu-le acestora un tratament echitabil si supunand aprobarii orice modificare a drepturilor conferite, in adunarile speciale ale respectivilor detinatori?	X		
P3	R4	Emitentul publica intr-o sectiune dedicata a website-ului propriu detalii privind desfasurarea Adunarii Generale a Actionarilor (AGA): a) convocatorul AGA?	X		
		b) materialele/documentele aferente ordinii de zi precum si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi?	X		
		c) formularele de procura speciala?	X		
	R6	Emitentul a elaborat si a propus AGA proceduri pentru desfasurarea ordonata si eficienta a lucrarilor AGA, fara a prejudicia insa dreptul oricarui actionar de a-si exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate in dezbatare?	X		
	R8	Emitentul disemineaza intr-o sectiune dedicata de pe website-ul propriu drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la AGA?	X		
		Emitentul asigura informarea in timp util (imediat dupa desfasurarea AGA) a tuturor actionarilor prin intermediul sectiunii dedicate a website-ului propriu: a) privind deciziile luate in cadrul AGA?	X		
		b) privind rezultatul detaliat al votului?	X		
		Emitentii disemineaza prin intermediul unei sectiuni speciale pe pagina proprie de web, usor identificabila si accesibila: a) rapoarte curente/comunicate?	X		
		b) calendarul financiar, rapoarte anuale, semestriale si trimestriale?	X		
R9	Exista in cadrul companiei emitentului un departament/persoana specializat(a) dedicat(a) relatiei cu investitorii?	X			
P4, P5	R 10	CA-ul se intruneste cel putin o data pe trimestru pentru monitorizarea desfasurarii activitatii emitentului?	X		

SC CALIPSO SA ORADEA

ANEXA 1 – RAPORT ANUAL 2013

Declaratia "Aplici sau Explici" – Aprilie 2014

Codul De Governanta Corporativa al BVB

	R 12	Emitentul detine un set de reguli referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile sau alte instrumente financiare emise de societate ("valorile mobiliare ale societatii") efectuate in cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate?		X	Societatea nu detine un set de reguli referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile efectuate in cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate, acestea urmand a fi reglementate in cadrul Regulamentului de Governanta Corporativa.
		Daca un membru al CA sau al conducerii executive sau o alta persoana implicata realizeaza in cont propriu o tranzactie cu titlurile companiei, atunci tranzactia este diseminata prin intermediul website-ului propriu, conform Regulilor aferente?	X		
P6		Structura Consiliului de Administratie a Emitentului asigura un echilibru intre membrii executivi si ne-executivi (si in mod deosebit administratorii ne-executivi independenti) astfel incat nicio persoana sau grup restrans de persoane sa nu poata domina, in general, procesul decizional al CA?	X		
P7		Structura Consiliului de Administratie a Emitentului asigura un numar suficient de membrii independenti?	X		
P8	R 15	In activitatea sa, CA-ul are suportul unor comitete/comisii consultative pentru examinarea unor tematici specifice, alese de CA, si pentru consilierea acestuia cu privire la aceste tematici?		X	Deoarece CA nu a considerat necesar acest lucru, nu a fost cazul sa se apeleze la astfel de comitete / comisii
		Comitetele/comisiile consultative inainteaza rapoarte de activitate CA-ului cu privire la tematicile incredintate de acesta?		X	Deoarece structura actuala a CA este formata din 3 membri, nu a fost necesar crearea unor astfel de comitete / comisii
	R 16	Pentru evaluarea independentei membrilor sai neexecutivi, Consiliul de Administratie foloseste criteriile de evaluare enuntate in Recomandarea 16?	X		
	R 17	Membrii CA isi imbunatatesc permanent cunostintele prin training/pregatire in domeniul guvernantei corporative?	X		
P9		Alegerea membrilor CA are la baza o procedura transparenta (criterii obiective privind calificarea personala/profesionala etc.)?	X		
P10		Exista un Comitet de Nominalizare in cadrul companiei?		X	Datorita structurii actuale a CA, care este format din 3 membri, nu a fost posibila crearea acestui comitet

SC CALIPSO SA ORADEA

ANEXA 1 – RAPORT ANUAL 2013

Declaratia "Aplici sau Explici" – Aprilie 2014

Codul De Governanta Corporativa al BVB

P11	R 21	Consiliul de Administratie analizeaza cel putin o data pe an nevoia infiintarii unui Comitet de remunerare/politica de remunerare pentru administratori si membrii conducerii executive?		X	Datorita structurii actuale a CA, care este format din 3 membri, nu a fost posibila crearea acestui comitet
		Politica de remunerare este aprobata de AGA?	X		
	R 22	Exista un Comitet de Remunerare format exclusiv din administratori ne-executivi?		X	Datorita structurii actuale a CA, care este format din 3 membri, nu a fost posibila crearea acestui comitet
	R 24	Politica de remunerare a companiei este prezentata in Statutul/Regulamentul de Governanta Corporativa?		X	Politica de remunerare este aprobata de Adunarea Generala a Actionarilor
P12, P13	R 25	Emitentul disemineaza in limba engleza informatiile care reprezinta subiectul cerintelor de raportare:		X	
		a) informatii periodice (furnizarea periodica a informatiei)?	X		
		b) informatii continue (furnizarea continua a informatiei)?	X		
		Emitentul pregateste si disemineaza raportarea financiara si conform IFRS?	X		
	R 26	Emitentul promoveaza, cel putin o data pe an, intalniri cu analisti financiari, brokeri, agentii de rating si alti specialisti de piata, in scopul prezentarii elementelor financiare, relevante deciziei investitionale?		X	Societatea nu promoveaza cel putin o data pe an intalniri cu analisti financiari, brokeri, agentii de rating si alti specialisti de piata, in scopul prezentarii elementelor financiare, relevante deciziei investitionale
	R 27	Exista in cadrul companiei un Comitet de Audit?		X	Exista incheiat un contract extern de audit
	R 28	CA sau Comitetul de Audit, dupa caz, examineaza in mod regulat eficienta raportarii financiare, controlului intern si sistemului de administrare a riscului adoptat de societate?	X		Exista incheiat un contract extern de audit
	R 29	Comitetul de Audit este format in exclusivitate din administratori neexecutivi si are un numar suficient de administratori independenti?	X		Exista incheiat un contract extern de audit
	R 30	Comitetul de Audit se intalneste de cel putin 2 ori pe an, aceste reuniuni fiind dedicate intocmirii si diseminarii catre actionari si public a rezultatelor semestriale si anuale?	X		Exista incheiat un contract extern de audit
	R 32	Comitetul de Audit face recomandari CA privind selectarea, numirea, re-numirea si inlocuirea auditorului financiar, precum si termenii si conditiile remunerarii acestuia?	X		Exista incheiat un contract extern de audit

SC CALIPSO SA ORADEA**ANEXA 1 – RAPORT ANUAL 2013****Declaratia "Aplici sau Explici" – Aprilie 2014****Codul De Governanta Corporativa al BVB**

P14		CA a adoptat o procedura in scopul identificarii si solutionarii adecvate a situatiilor de conflict de interese?		X	Aceasta procedura nu este inca adoptata, insa aceasta va fi reglementata in cadrul Regulamentului de Governanta Corporativa
P15	R 33	Administratorii informeaza CA asupra conflictelor de interese pe masura ce acestea apar si se abtin de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale incidente?	X		
P16	R 34 / R 35	CA-ul a adoptat proceduri specifice in scopul asigurarii corectitudinii procedurale (criterii de identificare a tranzactiilor cu impact semnificativ, de transparenta, de obiectivitate, de ne-concurenta etc.) in scopul identificarii tranzactiilor cu parti implicate?		X	Aceasta procedura nu este inca adoptata, insa aceasta va fi reglementata in cadrul Regulamentului de Governanta Corporativa
P17	R 36	CA a adoptat o procedura privind circuitul intern si dezvaluirea catre terti a documentelor si informatiei referitoare la emitent, acordand o importanta speciala informatiei care poate influenta evolutia pretului de piata al valorilor mobiliare emise de acesta?		X	Aceasta procedura nu este inca adoptata, insa aceasta va fi reglementata in cadrul Regulamentului de Governanta Corporativa
P18	R 37 / R 38	Emitentul desfasoara activitati privind Responsabilitatea Sociala si de Mediu a Companiei?	X		

Presedinte Consiliu de Administratie
Ec. Jecu Ioan