



Pța Independenței, nr.53, Bl. A10, Oradea, România
Nr. Reg. Com. J05/126/1991; CUI RO 56150
Tel. 0259-437390; Fax 0259-413939
E-mail: jecu@calipso-oradea.ro

REGULAMENTUL DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ AL S.C. CALIPSO S.A. ORADEA

CUPRINS

CAP.1 - STRUCTURI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

CAP.2 - DREPTURILE ACȚIONARILOR

CAP.3 - CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

3.1. ROLUL ȘI OBLIGAȚIILE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

3.2. STRUCTURA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

3.3. NUMIREA MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

3.4. REMUNERAREA MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

**CAP.4 - TRANSPARENȚA, RAPORTAREA FINANCIARĂ, CONTROLUL
INTERN ȘI ADMINISTRAREA RISCULUI**

**CAP.5 - CONFLICTUL DE INTERESE SI TRANZACȚIILE CU PERSOANE
IMPLICATE (“TRANZACȚIILE CU SINE”)**

CAP.6 - REGIMUL INFORMAȚIEI CORPORATIVE

CAP.7- RESPONSABILITATEA SOCIALĂ A EMITENTULUI

CAP.8 - SISTEMUL DE ADMINISTRARE

PREAMBUL

S.C. CALIPSO S.A. Oradea în calitate de emitent cotate la categoria II a BVB, are în vedere respectarea principiilor de guvernare corporativă din Codul de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori București. Acțiunile S.C. CALIPSO S.A. sunt înscrise și se tranzacționează, din 11 mai 2012, la cota Bursei de Valori București, categoria a II-a, având simbolul CAOR.

Registrul acționarilor este ținut de S.C. Depozitarul Central S.A.

În cadrul Raportului anual al Consiliului de Administrație, începând cu anul 2013 și în conținutul Declarației „Aplici sau Explici” (anexă la raportul anual), S.C. CALIPSO S.A. Oradea atestă că s-a conformat cu principiile instituite.

CAPITOLUL 1 STRUCTURI DE GUVERNANTA CORPORATIVA

S.C. CALIPSO S.A. Oradea este administrată în baza unui sistem unitar, în concordanță cu prevederile actului constitutiv, în măsură să asigure o funcționare eficientă a societății.

Structurile de guvernare corporativă ale S.C. CALIPSO S.A. Oradea sunt reprezentate de Consiliul de Administrație și de Conducerea executivă, organe pentru care sunt prezentate în continuare funcțiile, competențele și responsabilitățile acestora.

Consiliul de administrație

Societatea este administrată de către un consiliu de administrație compus din 3 membri, persoane fizice, aleși de adunarea generală pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realeși.

În activitatea sa Consiliul de Administrație adoptă hotărâri. Hotărârile legal adoptate sunt obligatorii pentru conducătorii efectivi și ceilalți administratori și sunt executorii din momentul comunicării lor în scris sau din momentul informării generale, prin intermediul secretariatului Consiliului de Administrație, dacă din cuprinsul lor nu este prevăzut un alt termen ulterior informării, de la care urmează să intre în vigoare.

Revocarea membrilor Consiliului de Administrație se va putea face numai de adunarea generală cu votul cerut la adunările extraordinare.

Principalul obiectiv al Consiliului de Administrație, pe termen mediu și lung, definit și determinat de particularitățile S.C. CALIPSO S.A. Oradea și de contextul

macroeconomic în care activează, este asigurarea unui echilibru între continuitatea activității în condiții optime și satisfacerea așteptărilor acționarilor.

Obligațiile și răspunderile administratorilor sunt reglementate de dispozițiile referitoare la mandat și de cele special prevăzute în Legea 31/1990 cu modificările și completările ulterioare, Legea 297/2004 cu modificările și completările ulterioare, reglementările CNVM aplicabile și de prevederile statutare.

Consiliul de Administrație poate crea comitete consultative formate din membrii ai consiliului, însărcinate cu desfășurarea de investigații și cu elaborarea de recomandări pentru consiliu, în domenii precum auditul, remunerarea administratorilor, directorilor, personalului, nominalizarea de candidați pentru diferitele posturi de conducere, s.a. Consiliul de Administrație stabilește regulile interne ale comitetelor constituite.

Consiliul de Administrație aprobă delegările de competențe și stabilește limitele de competență pentru Președinte - Director General și Directorii Executivi.

Operațiunile efectuate în baza competențelor delegate conducătorilor efectivi sunt raportate Consiliului de Administrație prin rapoarte scrise sau verbale, de regulă lunar.

Consiliul de Administrație aprobă delegările de competențe și/sau a dreptului de reprezentare, către alți administratori sau angajații societății, fixând și limitele acestora.

Operațiunile efectuate în baza competențelor delegate de Consiliul de Administrație altor salariați ai S.C. CALIPSO S.A. Oradea fac obiectul raportărilor ce vor fi prezentate săptămânal conducătorilor efectivi și lunar Consiliului de Administrație.

Conducerea executivă

Conducerea executivă a societății este asigurată, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv și ale reglementărilor legale în vigoare, de către Directorul General și Directorul Economic.

Conducerea executivă este numită de către Consiliul de Administrație al societății și informează Consiliul de Administrație cu privire la activitatea desfășurată între ședințele periodice ale acestuia.

Conducerea executivă este împuternicită să conducă și să coordoneze activitatea zilnică a societății și este investită cu competența de a angaja răspunderea societății.

Conducătorii efectivi ai societății sunt răspunzători pentru asigurarea respectării prezentelor reglementări și a procedurilor de lucru.

Președintele - Director General

Președintele este ales de Consiliul de Administrație dintre membrii săi și îndeplinește și funcția de Director General și conducător efectiv al societății.

În calitate de Președinte al Consiliului de Administrație:

- convoacă Consiliul de Administrație cel puțin o dată la 3 luni;

- prezidează ședințele Consiliului de Administrație;
- urmărește îndeplinirea hotărârilor Consiliului de Administrație;
- conduce lucrările Adunării Generale a Acționarilor și supune dezbaterii și aprobării Adunării Generale a Acționarilor problemele înscrise pe ordinea de zi.

În calitate de Director General pune în executare hotărârile Consiliului de Administrație, sens în care emite decizii scrise și dispoziții. Deciziile și dispozițiile sunt executorii imediat și își produc efecte din momentul în care sunt aduse la cunoștința persoanelor care sunt abilitate să le ducă la îndeplinire.

Președintele -Director General are următoarele competențe:

- conduce societatea urmare a delegării competenței de către Consiliul de Administrație;
- duce la îndeplinire hotărârile Adunărilor Generale ale Acționarilor și ale Consiliului de Administrație;
- reprezintă societatea în raporturile cu acționarii, terții și sindicatul în condițiile legii și ale Actului Constitutiv;
- angajează și concediază personalul societății;
- propune Consiliului de Administrație modificarea organigramei, atunci când consideră necesar să efectueze modificări structurale;
- aprobă modificarea numărului de personal, în funcție de cerințele societății la un moment dat, fără modificări de structură organizatorică și cu încadrarea fondului de retribuire în prevederile bugetului de venituri și cheltuieli;
- aprobă fișele posturilor pentru toate posturile din organigramă;
- aprobă salariile tuturor angajaților, exceptând remunerațiile directorilor executivi, și modificări individuale ale acestora cu încadrarea fondului de retribuire în prevederile bugetului de venituri și cheltuieli;
- supune aprobării Consiliului de Administrație majorările de salarii efectuate pentru întreg personalul firmei;
- supune aprobării Consiliului de Administrație concedierile colective;
- aprobă sancțiuni pentru personalul societății;
- are drept de semnătură în bancă; desemnează și revocă persoanele ce vor avea acest drept precum și limitele de competență ale celor desemnați;
- poate angaja societatea în limitele stabilite de Actul Constitutiv, Consiliul de Administrație și Adunările Generale, cu respectarea prevederilor legale;
- ia decizii operative pentru asigurarea condițiilor de realizare a prevederilor bugetului de venituri și cheltuieli și a altor obiective stabilite de Adunările Generale ale Acționarilor și ale Consiliului de Administrație, raportând acestora despre modul de îndeplinire;

- răspunde disciplinar, material și/sau penal, după caz, pentru depășirea atribuțiilor sale;
- puterea de reprezentare a societății aparține Directorului General.

Directorul Economic

Directorul Economic e numit de Consiliul de Administrație la propunerea Președintelui-Director General.

Începând cu Raportul de activitate al Consiliului de Administrație al anului 2012, S.C. CALIPSO S.A. Oradea are un capitol dedicat guvernancei corporative, în care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernancea corporativă, înregistrate în cursul anului financiar și Declarația „Aplici sau Explici” în care explică recomandările cuprinse în Cod pe care societatea nu le-a implementat total sau parțial.

Pe website-ul www.CALIPSO-ORADEA.RO sunt diseminate informații cu privire la politica de guvernance corporativă a S.C. CALIPSO S.A. Oradea, ce conțin:

- lista membrilor Consiliului de Administrație, ai membrilor conducerii executive cu varianta scurtă a CV-ului pentru fiecare membru
- Actul constitutiv al S.C. CALIPSO S.A. Oradea actualizat
- Declarația „Aplici sau Explici”
- Regulamentul de Guvernance Corporativă al S.C. CALIPSO S.A. Oradea

CAPITOLUL 2 DREPTURILE ACȚIONARILOR

S.C. CALIPSO S.A. Oradea are un număr mare de acționari (peste 340 acționari persoane fizice și juridice), urmare a modului de înființare a societății și a listării acesteia pe piața de capital.

S.C. CALIPSO S.A. Oradea respectă drepturile acționarilor, asigurându-le acestora un tratament echitabil; acest deziderat și promovarea unei politici active sunt coordonate ce sunt implementate de personalul specializat care se ocupă de relația cu acționarii.

Adunarea Generală a Acționarilor (AGA), organul suprem de conducere al S.C. CALIPSO S.A. Oradea, este convocată de către Consiliul de Administrație în conformitate cu prevederile legale și statutare.

Lucrările ședințelor sunt consemnate de secretariatul ales de AGA; procesul verbal este redactat olograf în registrul special.

Pentru Adunările Generale ale Acționarilor se publică, într-o secțiune dedicată a www.CALIPSO-ORADEA.RO, detalii privind desfășurarea adunării:

- convocatorul AGA;
- materialele aferente ordinii de zi precum și orice alte informații referitoare la subiectele ordinii de zi;

- formularele de exercitare a votului prin procură specială
- buletin de vot prin corespondență;
- procedurile de participare și de vot care asigură desfășurarea ordonată și eficientă a lucrărilor Adunării Generale a Acționarilor și care conferă dreptul oricărui acționar de a-și exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate în dezbateri.

Adunarea Generală a Acționarilor adoptă hotărâri pe baza unor proiecte propuse de către Consiliul de Administrație și/sau acționari.

Deciziile luate în cadrul Adunării Generale a Acționarilor și rezultatul detaliat al votului (document sub formă de Hotărâre A.G.A., semnat de președintele de ședință), sunt raportate către C.N.V.M., B.V.B., comunicate în media, în Monitorul Oficial partea a IV-a, Buletinul C.N.V.M., afișate pe site-ul oficial www.CALIPSO-ORADEA.RO.

Pentru fiecare exercițiu financiar sunt postate pe site, în termen, informațiile privind calendarul financiar și rapoartele periodice (anuale, semestriale și trimestriale) și rapoartele curente privind evenimente importante din activitatea societății.

Corespondența cu acționarii se asigură prin mijloacele aflate la dispoziția acestora, astfel: corespondență scrisă, corespondență electronică și telefonic. În marea sa majoritate, corespondența purtată vizează informații privind plata dividendelor (quantum, modalități, proceduri, termen, etc.), transferurile pe cauză de moarte (proceduri, quantum dividende cuvenite, etc.), actualizări date personale, modalități de tranzacționare, date de raportare financiară (rapoarte periodice), etc.

CAPITOLUL 3 CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

3.1.ROLUL SI OBLIGAȚIILE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Principalul obiectiv al Consiliului de Administrație, pe termen mediu și lung, definit și determinat de particularitățile S.C. CALIPSO S.A. Oradea și de contextul macroeconomic în care activează, este asigurarea unui echilibru între continuitatea activității în condiții optime și satisfacerea așteptărilor acționarilor.

Atribuțiile și limitele de competență ale Consiliului de Administrație sunt cele prevăzute în legislația incidentă funcționării unei societăți pe acțiuni:

- stabilește direcțiile principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- definește strategiile investiționale ale societății;
- stabilește politicile contabile și sistemul de control financiar, precum și aprobarea planificării financiare;
- numește și revocă directorii executivi și stabilește remunerația lor;
- supraveghează activitatea directorilor executivi;

- pregătește raportul anual, organizează Adunarea Generală a Acționarilor și implementează hotărârile acesteia;
- supune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor în termenele legale raportul cu privire la activitatea societății, situațiile financiare auditate, precum și proiectul de buget al societății pe anul în curs;
- aprobă operațiunile de încasări și plăți;
- aprobă operațiunile de vânzare și cumpărare de bunuri;
- aprobă încheierea sau rezilierea de contracte;
- stabilește tactica și strategia de marketing;
- aprobă contractarea de împrumuturi bancare și acordarea de garanții;
- aprobă gajarea, închirierea, constituirea de garanții reale mobiliare și ipotecarea bunurilor societății;
- încheie contracte cu auditorul și depozitarul care ține evidența acționarilor;
- aprobă reglementările interne și regulamentul intern;
- aprobă procedurile generale, procedurile de control intern și audit intern;
- rezolvă orice alte probleme stabilite de Adunarea Generală a Acționarilor;
- pune în aplicare procese pentru a identifica, a evalua și a răspunde riscurilor potențiale ce pot afecta realizarea obiectivelor societății;
- aprobă încadrarea informațiilor în categoriile de informații privilegiate și uconfidențiale și măsurile luate pentru gestionarea acestora;
- aprobă planul de audit intern și resursele necesare;
- dispune măsuri în legătură cu riscurile semnificative raportate de către auditul intern;
- notifică C.N.V.M. și instituțiilor pieței de capital implicate asupra situațiilor constatate de reprezentantul compartimentului de control intern privind încălcarea regimului juridic aplicabil pieței de capital și asupra măsurilor adoptate.
- aprobă politici, metodologii și proceduri pentru identificarea, evaluarea, monitorizarea și controlul riscurilor semnificative;
- aprobă toleranța la risc pentru riscurile semnificative;
- aprobă sistemul de raportare a riscurilor semnificative;
- dispune măsurile necesare pentru controlul riscurilor semnificative.

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea prin deliberări în cadrul ședințelor convocate conform prevederilor statutare și legale, întrunindu-se cel puțin o dată la 3 luni pentru monitorizarea desfășurării activității societății.

Președintele - Director General convoacă Consiliul de Administrație, stabilește ordinea de zi, veghează asupra informării adecvate a membrilor consiliului cu privire la punctele aflate pe ordinea de zi și prezidează întrunirea.

Deliberările în cadrul ședințelor sunt consemnate în timp real de către secretarul Consiliului de Administrație în registrul de procese-verbale, la sfârșitul ședinței fiind semnat procesul-verbal de către administratorii prezenți. Administratorii care nu participă

la ședințe, iau cunoștință de conținutul dezbaterilor și a hotărârilor adoptate în următoarea ședință, acest lucru fiind înscris atât în procesul-verbal cât și în hotărâri.

Hotărârile Consiliului de Administrație sunt executorii pentru angajații S.C. CALIPSO S.A. Oradea. Acestea se urmăresc pentru punerea în aplicare și trimestrial se raportează consiliului stadiul implementării lor.

Problemele solicitate de administratori în cadrul ședințelor fac obiectul verificărilor și raportărilor făcute de compartimentele de specialitate (audit, serviciu juridic, control intern, etc.)

Obligațiile și răspunderile administratorilor sunt reglementate de dispozițiile referitoare la mandat și de cele special prevăzute în Legea nr. 31/1990 cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 297/2004 cu modificările și completările ulterioare, reglementările C.N.V.M. aplicabile și de prevederile statutare.

3.2. STRUCTURA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

S.C. CALIPSO S.A. Oradea, conform prevederilor statutare, este administrată de un Consiliu de Administrație compus din 3 membri, aleși sau numiți de Adunarea Generală a Acționarilor pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realeși.

Administratorii S.C. CALIPSO S.A. Oradea trebuie să răspundă cerințelor prevăzute de reglementările incidente funcționării societății ca societate pe acțiuni. Pentru a putea fi membri ai Consiliului de Administrație candidații trebuie să îndeplinească următoarele condiții cumulative pentru dovedirea cărora vor prezenta, la solicitarea Consiliului de Administrație în exercițiu, documente doveditoare:

- să aibă studii superioare;
- să nu aibă cazier;
- să aibă experiență de minim doi ani în administrarea societăților pe acțiuni;
- să nu fie membru în Consiliul de Administrație, să nu fie salariat pe orice post și nici să nu aibă legături de afaceri cu firme care au același obiect de activitate principal cu ale S.C. „CALIPSO” S.A. Oradea.

Consiliul de Administrație are în structura administratori executivi și administratori neexecutivi;

S.C. CALIPSO S.A. Oradea, în calitate de societate pe acțiuni are obligația legală privind auditarea situațiilor financiare.

Consiliul de Administrație poate delega conducerea societății Presedintelui - Director General.

Atribuțiile Consiliului de Administrație și atribuțiile Presedintelui – Director General sunt stabilite prin actul constitutiv sau prin hotărâre a Consiliului de Administrație.

Administratorii trebuie să-și exercite mandatul cu îndeplinirea obligațiilor impuse de art.144 din Legea nr. 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare:

a) obligația de prudență și diligență - impune administratorilor obligația de a acționa cu prudență și diligență (ca un profesionist). Referința la un "bun administrator" este gândită ca un criteriu obiectiv de evaluare. Obligația de prudență și diligență include obligația de a acționa pe baza unor informații adecvate.

b) regula judecării de afaceri - introduce regula judecării de afaceri, ca o contrapondere la obligația de prudență și diligență; conform acestei reguli, administratorii care iau decizii de afaceri cu convingerea îndreptățită că acționează în mod informat și în interesul societății nu pot fi făcuți răspunzători pentru pagube înregistrate ulterior de societate ca urmare a deciziilor respective.

c) obligația de loialitate față de societate - impune administratorilor o obligație de loialitate față de societate: odată numiți, administratorii trebuie să acționeze în interesul prioritar al societății, și nu ca reprezentanți ai unor acționari sau ai unor persoane din afara societății.

d) obligația de a nu divulga secretele de afaceri ale societății - interzice administratorilor divulgarea informațiilor confidențiale și a secretelor de afaceri ale societății către terțe părți. Aceasta vine în mod logic în completarea obligației lor de loialitate față de societate.

Structura Consiliului de Administrație al S.C. CALIPSO S.A. Oradea asigură un echilibru între membrii executivi și neexecutivi.

3.3. NUMIREA MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Alegerea membrilor Consiliului de Administrație prin votul acționarilor în Adunarea Generală a Acționarilor are la bază o procedură transparentă, prin aducerea la cunoștința publică a conținutului dosarului de candidatură și a criteriilor pentru îndeplinirea calității de administrator la o societate pe acțiuni.

Alegerea unui număr de administratori mai mic de 3, conduce implicit la crearea de locuri vacante în Consiliul de Administrație; pentru completarea locurilor vacante este împuternicit Consiliul de Administrație, conform prevederilor legale, să numească administratori provizorii.

Prima Adunare Generală Ordinară a Acționarilor va alege un nou administrator. Durata pentru care acesta este ales va fi egală cu perioada ce a rămas până la expirarea mandatului predecesorului său.

Alegerea unui administrator, pe un loc vacant, se face de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor în conformitate cu Actul Constitutiv.

Candidații pentru posturile de administrator sunt nominalizați de către membrii Consiliului de Administrație sau de către acționari, în conformitate cu prevederile legale.

În condițiile modificării Actului Constitutiv se va pune în discuție crearea unui comitet de nominalizare.

3.4. REMUNERAREA MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

În prezent Consiliul de Administrație îndeplinește sarcinile privind stabilirea politicii de remunerare pentru administratori și directori, care este supusă anual aprobării Adunării Generale a Acționarilor.

Conform prevederilor Legii nr. 31/1990 republicată, anual, Adunarea Generală a Acționarilor aprobă politica de remunerare pentru administratori și membrii conducerii executive, cât și participarea la profit, având în vedere îndeplinirea indicatorilor de performanță, rezultatele economico-financiare ale societății, criteriile de performanță și responsabilitățile impuse prin programul de activitate, bugetul de venituri și cheltuieli.

În Raportul Anual al Consiliului de Administrație este prezentată suma totală a remunerației directe și indirecte a administratorilor și directorilor executivi, rezultată din calitatea pe care o dețin.

CAPITOLUL 4 TRANSPARENȚA, RAPORTAREA FINANCIARĂ, CONTROLUL INTERN ȘI ADMINISTRAREA RISCULUI

S.C. CALIPSO S.A. Oradea furnizează informații periodice și continue relevante, în conformitate cu standardele contabile de raportare financiară. S.C. CALIPSO S.A. Oradea diseminează în limba română și limba engleza informațiile care reprezintă subiectul cerințelor de raportare: informații periodice, informații continue, raportarea financiară individuală și raportarea consolidată conform I.F.R.S., prin publicarea acestora pe website-ul www.CALIPSO-ORADEA.RO

S.C. CALIPSO S.A. Oradea are încheiat un contract de Audit, care examinează în mod regulat eficiența raportării financiare, controlului intern și sistemului de administrare a riscului adoptat de societate.

Comitetul de Audit

SC Calipso SA nu are un comitet de audit. Auditul intern este asigurat printr-un contract de prestari servicii de o societate independenta de conducerea S.C. CALIPSO S.A. Oradea subordonat Consiliului de Administrație. Comitetul de audit asistă Consiliul de Administrație în îndeplinirea responsabilităților sale în domeniul raportării financiare, al controlului intern și al administrării riscurilor. Componența Comitetului de audit este stabilită de Consiliul de Administrație.

Auditorul Intern trebuie să aibă o experiență corespunzătoare atribuțiilor ce le revin. Auditorul Intern trebuie să dețină competență în contabilitate și/sau audit.

Auditorul Intern are următoarele atribuții:

- a) monitorizează procesul de raportare financiară;

b) monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern și de administrare a riscurilor în cadrul S.C. CALIPSO S.A. Oradea;

c) se asigură că analizele de audit efectuate și rapoartele de audit elaborate sunt conforme cu planul de audit aprobat de Consiliul de Administrație;

d) monitorizează auditul situațiilor financiare anuale;

e) monitorizează credibilitatea și integritatea informației financiare furnizată de societate, în special prin revizuirea relevanței și consistenței standardelor contabile aplicate de aceasta;

f) face recomandări Consiliului de Administrație privind selectarea, numirea, renumirea și înlocuirea auditorului financiar, precum și termenii și condițiile remunerării acestuia;

g) verifică și monitorizează independența și obiectivitatea auditorului extern și, în special, prestarea de servicii suplimentare.

Auditorul Intern se prezintă cel puțin o dată trimestrial și ori de câte ori este necesar pentru analizarea raportului de audit și/sau a opiniei auditorului extern cu privire la aspectele esențiale care rezultă din auditul situațiilor financiare anuale/raportărilor semestriale, precum și cu privire la procesul de raportare financiară și va recomanda măsurile ce se impun a fi luate.

Deliberările Auditorului Intern sunt consemnate într-un registru și sunt prezentate Consiliului de Administrație.

Trimestrial, Auditorul Intern prezintă Consiliului de Administrație un raport care va cuprinde o sinteză a activității desfășurate și recomandări privind domeniile ce intra în sfera atribuțiilor sale, respectiv domeniul raportării financiare, al controlului intern și al administrării riscurilor. Raportul trimestrial al Comitetului de audit va include referiri privind aspectele esențiale care rezultă din procesul de raportare trimestrială realizat conform reglementărilor C.N.V.M.

CAPITOLUL 5

CONFLICTUL DE INTERESE ȘI TRANZACȚIILE CU PERSOANE IMPLICATE (“TRANZACȚIILE CU SINE”)

Consiliul de Administrație are adoptată o procedură în scopul identificării și soluționării adecvate a situațiilor de conflict de interese, care prevede că toate investițiile sau vânzările de valori mobiliare vor fi făcute numai în interesul acționarilor și nu pentru alte motive.

În cazul unui conflict de interese, toate deciziile administratorilor, directorilor și angajaților trebuie să fie luate în beneficiul investitorilor; în această situație:

- conflictul între interesul companiei și interesul personal al unui angajat-decidend: soluția uzuală este retragerea celui în cauză din procesul de decizie;

- structurile și procesele companiei minimizează asemenea situații, și, în orice caz, interesul companiei primează asupra interesului personal.

Când apare un conflict de interese în rândul administratorilor, aceștia informează Consiliul de Administrație asupra acestora și se abțin de la dezbaterile și votul asupra chestiunilor respective, în conformitate cu prevederile legale incidente; aceste situații sunt consemnate în procesul-verbal de ședință al Consiliului de Administrație.

S.C. CALIPSO S.A. Oradea deține un set de reguli referitoare la comportamentul și obligațiile de raportare a tranzacțiilor cu acțiunile emise de societate efectuate în cont propriu de către administratori și alte persoane fizice implicate; este actualizată permanent lista persoanelor cu acces la informații privilegiate, situație transmisă către C.N.V.M. Obligația de notificare a tranzacțiilor efectuate de către persoanele inițiate este atât personală cât și a intermediarilor, iar informația este diseminată prin intermediul website-ului B.V.B. și a website-ului propriu www.CALIPSO-ORADEA.RO

Este interzisă folosirea de informații privilegiate legate de politica de investiții a S.C. CALIPSO S.A. Oradea, de către membrii Consiliului de Administrație, conducătorii societății, precum și orice persoană cu care S.C. CALIPSO S.A. Oradea are încheiat un contract de muncă, atunci când aceștia realizează tranzacții cu instrumente financiare aflate în portofoliul propriu;

Este interzisă diseminarea de informații cu privire la tranzacțiile pe care S.C. CALIPSO S.A. Oradea intenționează să le efectueze cu instrumentele financiare aflate în portofoliul său de către membrii Consiliului de Administrație, conducătorii societății precum și orice persoane cu care S.C. CALIPSO S.A. Oradea are încheiat un contract de muncă.

Tranzacțiile efectuate de administratori cu societatea, de peste 50.000 euro sunt evenimente încadrate în cerințele specifice de raportare prevăzute de Art.225 din Legea nr. 297/2004.

Societatea îndeplinește obligațiile instituționale de raportare și informare, prin modalitățile precizate de reglementările C.N.V.M. și ale B.V.B., inclusiv prin postarea pe weebite-ul propriu și publicare în presă.

În activitatea lor angajații evită orice situație sau interes care ar putea interfera cu propriul discernământ referitor la responsabilitățile pe care le au față de S.C. CALIPSO S.A. Oradea, față de acționari sau parteneri.

Un conflict de interese reprezintă orice situație în care interesele societății sunt divergente față de interesele personale ale angajaților sau ale rudelor apropiate ale acestora sau ale persoanelor cu care se intră în contact personal sau de afaceri.

CAPITOLUL 6

REGIMUL INFORMAȚIEI CORPORATIVE

Consiliul de Administrație are adoptată o procedură privind circuitul intern și dezvăluirea către terți a documentelor și informației referitoare la emitent, care poate influența evoluția prețului de piață al valorilor mobiliare emise de acesta.

Compartimentul cu atribuții în acest domeniu întocmește periodic informări cu privire la implicațiile prevederilor normative privind asigurarea confidențialității datelor și informațiilor, prin gestionarea informațiilor privilegiate (definite în Art. 244 din Legea nr. 297/2004) în cadrul S.C. CALIPSO S.A. Oradea precum și în ceea ce privește obligațiile persoanelor inițiate. Informarea este supusă analizei și aprobării Consiliului de Administrație.

CAPITOLUL 7

RESPONSABILITATEA SOCIALĂ

S.C. CALIPSO S.A. Oradea desfășoară permanent activități privind responsabilitatea socială a companiei, în fiecare an sprijinind în mod direct sau prin intermediul fundațiilor/asociațiilor specializate, categoriile defavorizate din comunitatea unde își desfășoară activitatea.

Societatea contribuie și la susținerea acțiunilor științifice, culturale, sportive, medicale, educative, de mediu, evenimente de interes național sau zonal.

CAPITOLUL 8

SISTEMUL DE ADMINISTRARE

S.C. CALIPSO S.A. Oradea este administrată în baza unui sistem unitar, în concordanță cu prevederile Actului Constitutiv, în măsură să asigure o funcționare eficientă a societății.

Structurile de guvernare corporativă ale S.C. CALIPSO S.A. Oradea sunt reprezentate de Consiliul de Administrație și de Conducerea executivă.

Prezentul Regulament de Governanta Corporativa a fost întocmit în 2 exemplare și aprobat în ședința Consiliului de Administrație.

Președinte - Director General
Jecu Ioan