

Anexa 1

Stadiul implementării prevederilor Codului de Guvernare Corporativă al B.V.B. la data de 31.12.2015	Implementare DA / NU Parțial	Motivul neconformității și măsuri preconizate pentru conformare
Secțiunea A responsabilități		
<p>A.1. Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință / responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății și care aplică printre altele Principiile Generale din Secțiunea A</p>	DA	
<p>A.2. Regulamentul intern al Consiliului Director ar trebui să conțină prevederi cu privire la conflictul de interese pentru persoanele care dețin funcții de management / conducere</p>	DA	
<p>A.3. Consiliul Director ar trebui să aibă în componență cel puțin 5 membri</p>	NU	
<p>A.4. Majoritatea membrilor Consiliului de administrație trebuie să nu aibă funcție executivă. Nu mai puțin de doi membri neexecutivi ai Consiliului de administrație trebuie să fie independenți. Fiecare membru independent al Consiliului de administrație trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii precum și atunci când intervine orice schimbare a statutului său , indicând elementele în baza cărora se consideră că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale</p>	DA	

	<p>A.5. Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non profit trebuie deezvăluite acționarilor și investitorilor înainte de nominalizare și în cursul mandatului.</p>	DA	
	<p>A.6. Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu</p>	DA	
	<p>A.7. Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului</p>	NU	<p>Consiliul de administratie gestioneaza documentele/activitatile cu sprijinul consilierului juridic si a celorlalte compartimente</p>
	<p>A.8. Declarația privind Guvernanța Corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie să aibă o politică / ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare</p>	Parțial	<p>Membrii C.A. sunt evaluați anual în conformitate cu indicatorii de performanță definiți în politicile interne și în contractul de administrare / contractele de mandat ale acestora. C.A. va reexamina cerințele A 8 în 2016 în principal în ceea ce privește politica privind evaluarea Consiliului de administrație.</p>
	<p>A.9. Declarația privind guvernanța corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la</p>	DA	

	activitățile acestora		
	A.10. Declarația privind Guvernanța corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de administrație sau din Consiliul de Supraveghere	DA	
	A.11. Consiliul societăților din categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membri neexecutivi care va conduce procedura nominalizării de noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independenți.	NU	Nu este cazul
	Secțiunea B – sistemul de gestiune a riscului și controlul intern		
	B.1. Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. În cazul societăților din categoria Premium comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți	NU	
	B.2. Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent	NU	
	B.3. În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern	NU	

	<p>B.4. Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern ,gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului</p>	NU	
	<p>B.5. Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate</p>	NU	
	<p>B.6. Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și asistementului de gestiune a riscului</p>	NU	
	<p>B.7. Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern</p>	NU	
	<p>B.8. Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de audit , acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau <i>ad-hoc</i> care trebuie înaintate ulterior Consiliului</p>	NU	
	<p>B.9. Nici unui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial față de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora</p>	DA	

	<p>B.10. Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului</p>	DA	
	<p>B.11. Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente</p>	DA	
	<p>B.12. În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern , acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit.În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și a reduce riscurile acesta trebuie să raporteze direct directorului general.</p>	NU	
	<p>Secțiunea C – justa recompensă și motivare</p>		
	<p>C.1. Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei care face obiectul analizei. Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății</p>	In curs de implementare	Termen 31.12.2016

	Secțiunea D Adăugând valoare prin relațiile cu investitorii		
	D.1. Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu investitorii – indicându-se publicului larg persoana/persoanele responsabile sau unitatea organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiunea dedicată relațiilor cu investitorii în limbile română și engleză cu toate informațiile relevante de interes pentru investitorii inclusiv	DA	
	D.1.1. Principalele reglementări corporative actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor	DA	
	D.1.2. CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății	In curs de implementare	Termen 31.12.2016
	D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale)	DA	
	D.1.4. Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor	DA	
	D.1.5. Informații privind evenimentele corporative	DA	
	D.1.6. Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze ,la cerere ,informații relevante	DA	
	D.1.7. Prezentările societății (de ex. prezentările pentru investitorii , prezentări privind rezultatele trimestriale etc.) , situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele	DA	

anuale.			
D.2. Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății.	In curs de implementare	Termen 31.12.2016	
D.3. Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății	In curs de implementare	Termen 31.12.2016	
D.4. Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor de vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor	DA		
D.8. Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori relevanți, atât de la un trimestru la altul, cât și de la un an la altul	DA		

Președinte Consiliu Administrație

