



S.C. CONTED S.A. DOROHOI

Dorohoi, Str. 1 Decembrie 1918, Nr.8, cod poștal 715200, Jud. Botoșani,

Tel: +0040 0231 610064, 0231-615457; Fax: 004 0231 610026,

E-mail: secretariat@conted.ro Website: www.conted.ro

**REGULAMENTUL DE GUVERNARE CORPORATIVĂ AL
S.C. CONTED S.A. DOROHOI**

CUPRINS

CAPITOLUL 1. STRUCTURI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ	3
CAPITOLUL 2. DREPTURILE ACȚIONARILOR	5
CAPITOLUL 3. CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE	6
3.1. Rolul și obligațiile Consiliului de Administrație	6
3.2. Structura Consiliului de Administrație	9
3.3. Numirea membrilor Consiliului de Administrație	10
3.4. Remunerarea membrilor Consiliului de Administrație.....	10
CAPITOLUL 4. TRANSPARENȚA, RAPORTAREA FINANCIARĂ, CONTROLUL INTERN ȘI ADMINISTRAREA RISCULUI	10
CAPITOLUL 5. CONFLICTUL DE INTERESE ȘI TRANZACȚIILE CU PERSOANE IMPLICATE ("TRANZACȚIILE CU SINE")	12
CAPITOLUL 6. REGIMUL INFORMAȚIEI CORPORATIVE	13
CAPITOLUL 7. RESPONSABILITATEA SOCIALĂ	13
CAPITOLUL 8. SISTEMUL DE ADMINISTRARE	13

PREAMBUL

S.C. CONTED S.A. DOROHOI în calitate de emitent cotate la categoria II acțiuni BVB, începând cu data de 26 februarie 2013, are în vedere respectarea principiilor de guvernare corporativă din Codul de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori București. Acțiunile S.C. CONTED S.A. DOROHOI sunt înscrise și se tranzacționează, din 27.11.1997, la cota Bursei de Valori București, categoria II având simbolul CNTE.

Registru acționarilor societății este ținut de S.C. Depozitarul Central S.A. București.

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

CAPITOLUL 1 STRUCTURI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

S.C. CONTED S.A. DOROHOI este administrată în baza unui sistem unitar, în concordanță cu prevederile actului constitutiv și a Legii nr. 31/1990 (republicată, cu toate modificările ulterioare, Subsecțiunea I – Sistemul unitar, art. 137, pct. 1 și 2), în măsura să asigure o funcționare eficientă a societății.

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

Consiliul de Administrație

S.C. CONTED S.A. DOROHOI este administrată de către un *Consiliul de Administrație* compus din 3 membri (administratori neexecutivi, temporari și revocabili), numiți de Adunarea Generală a Acționarilor, pe o perioadă de 4 ani.

În activitatea sa, Consiliul de Administrație adoptă hotărâri. Hotărârile legal adoptate sunt obligatorii atât pentru conducerea executivă a societății cât și pentru administratorii care au votat împotriva 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 oricând, prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor.

Principalul obiectiv al Consiliului de Administrație, definit și determinat de particularitățile S.C. CONTED S.A. DOROHOI 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 cele special prevăzute în Legea 31/1990 cu modificările și completările ulterioare,

Legea 297/2004 cu modificările și completările ulterioare, reglementările ASF 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 domeniul precum auditul, remunerarea administratorilor, directorilor, personalului, nominalizarea de candidați pentru diferitele posturi de conducere, etc. Consiliul de Administrație stabilește regulile interne ale comitetelor constituite.

Consiliul de Administrație aprobă delegările de competențe și stabilește limitele de competență pentru directorul general și ceilalți directori.

Operațiunile efectuate în baza competențelor delegate conducerii executive sunt raportate Consiliului de Administrație prin rapoarte scrise, de regulă trimestrial.

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

Conducerea executivă

Consiliul de Administrație, pe baza de contract de mandat, delegă atribuțiile privind conducerea executivă a societății către un director general sau mai mulți directori, unul din aceștia fiind numit director general. Prin contractul de mandat se fixează remunerația, durata mandatului, limitele delegării în condițiile Legii nr. 31/1990, a actului constitutiv, a hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor și Consiliul de Administrație.

Numărul directorilor se stabilește de către Consiliul de Administrație, în funcție de evoluția și necesității activității societății, directorul general sau directorii numiți organizează și conduc activitățile operative și funcționale din cadrul societății.

Directorul general organizează și conduce activitățile operative și funcționale din cadrul societății.

Conducerea executivă a societății, prin directorul general, și orice schimbare intervenită pe durata mandatului va fi înregistrată la Registrul Comerțului.

Directorul general

Directorul general este mandatat cu puteri decizionale în organizarea și conducerea activității societății, de folosire și gestionare a fondurilor societății, de reprezentare față de terți.

Directorul general are următoarele atribuții și prerogative:

- ✓ să îndeplinească obligațiile sale cu diligența unui bun proprietar;
- ✓ să aplice strategii de asigurare și menținere a eficienței economice și de dezvoltare a societății;
- ✓ selectarea, angajarea și concedierea personalului angajat;
- ✓ negocierea contractului colectiv de muncă;
- ✓ negocierea contractelor individuale de muncă;
- ✓ încheierea actelor juridice în numele și pe seama societății comerciale; actele juridice pentru care, potrivit Legii nr. 31/1990 sau a actului constitutiv la încheierea lor este necesară aprobarea AGA ori CA, se vor putea încheia numai potrivit acestei aprobări;
- ✓ participă la ședințele consiliului de administrație, unde prezintă rapoartele trimestriale care să conțină informații pertinente;

- ✓ participă la adunările generale ale acționarilor;
- ✓ declară calitatea de reprezentant al societății în toate actele juridice pe care le încheie în numele societății;
- ✓ respectă prevederile Legii nr. 31/1990 cu privire la atribuțiile și responsabilitățile unui director;
- ✓ aprobă ROF, regulamentul intern, alte regulamente pe domenii precum sunt: serviciul intern de urgență; de protecție în temeiul Legii nr. 319/2006 privind securitatea și sănătatea în muncă;

Directorul general informează consiliul de administrație despre neregulile constatate și măsurile dispuse sau care ar fi în competența consiliului de administrație.

Directorul general sau ceilalți directori numiți de CA pot fi revocați oricând de către CA în baza legii și a contractului de mandat. În cazul în care revocarea survine fără justă cauză, cel vizat poate pretinde daune-interese.

Consiliul de Administrație păstrează atribuția de reprezentare a societății în raporturile cu directorul general sau cu ceilalți directori prin președintele desemnat.

Actul de reprezentare a societății în relațiile cu terții și cu justiția aparține în cazul delegării competențelor, pe baza contractului de mandat, directorului general.

Directorii delegați de Consiliul de Administrație nu vor putea fi, fără autorizarea CA, directori/administratori sau auditori interni în alte societăți concurente sau cu același obiect de activitate, nici nu pot exercita același comerț sau altul concurent pe cont propriu sau al altei persoane sub pedeapsa revocării și a răspunderii pentru daune.

Începând cu Raportul de activitate al Consiliului de Administrație al anului 2013, S.C. CONTED S.A. DOROHOI are un capitol dedicat guvernancei corporative, în care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernanta 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.conted.ro vor fi diseminate informații cu privire la politica de guvernanta corporativă a S.C. CONTED S.A. DOROHOI, ce conțin:

- ❖ Actul constitutiv al S.C. CONTED S.A. DOROHOI actualizat;
- ❖ Declarația „Aplici sau Explici”;
- ❖ Regulamentul de Guvernanta Corporativă al S.C. CONTED S.A. DOROHOI.

CAPITOLUL 2 DREPTURILE ACȚIONARILOR

S.C. CONTED S.A. DOROHOI are un număr de aproximativ 820 de acționari persoane fizice și juridice.

S.C. CONTED S.A. DOROHOI 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.

Societatea este condusă prin hotărârile adunărilor generale ale acționarilor.

Adunarea Generală a Acționarilor are competență să decidă asupra tuturor aspectelor legate de activitatea, conducerea și administrarea societății.

Adunarea Generală a Acționarilor este convocată de către Consiliul de Administrație în conformitate cu prevederile legale și statutare. Consiliul de Administrație va convoca adunarea generală ori de câte ori va fi necesar pentru luarea unei hotărâri ce intră în atribuțiile adunării.

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

Pentru Adunările Generale ale Acționarilor societatea publică într-o secțiune dedicată a site-ului (www.conted.ro) detalii privind convocarea și desfășurarea AGA după cum urmează:

- convocatorul AGA;
- materialele aferente ordinelor de zi precum și orice alte informații referitoare la subiectele ordinii de zi;
- formularele de exercitare a votului prin procura specială, respectiv buletin de vot prin corespondență;
- procedurile de participare la AGA și procedurile de vot astfel încât să se asigure atât o desfășurare ordonată și eficientă a lucrărilor Adunării Generale a Acționarilor, cât și posibilitatea ca orice acționar să își exprime liber opinia asupra chestiunilor aflate în dezbatere.

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 ale Acționarilor și rezultatul detaliat al votului (document sub formă de Hotărâre AGA, semnat de președintele de ședință), sunt raportate către ASF, Bursa de Valori București, comunicate într-un cotidian de circulație națională, în Monitorul Oficial partea IV-a și în Buletinul ASF și sunt postate pe site-ul societății www.conted.ro.

Pentru fiecare exercițiu financiar pe site-ul societății sunt postate:

- ❖ informațiile privind calendarul de raportare financiară
- ❖ rapoartele periodice (anuale, semestriale și trimestriale)
- ❖ rapoartele curente privind evenimente importante din activitatea societății.

Correspondența cu acționarii se asigură prin mijloacele aflate la dispoziția acestora, astfel: corespondența scrisă, corespondența electronică și telefonic. În marea sa majoritate, corespondența purtată vizează informații privind plata dividendelor (cuanum, modalități, proceduri, termen, etc.), transferurile pe cauză de moarte (proceduri, cuantum dividend convenite etc.), actualizări date personale, modalități de tranzacționare, date de raportare financiare (rapoarte periodice) etc.

CAPITOLUL 3 CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

3.1. Rolul și obligațiile Consiliului de Administrație

Principalul obiectiv al Consiliului de Administrație, pe termen mediu și lung definit și determinat de particularitățile S.C. CONTED S.A. DOROHOI 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 comerciale:

- să organizeze, să coordoneze și să supervizeze modul în care se desfășoară activitatea societății;
- să urmărească, să analizeze periodic indicatorii tehnico-economici ai societății și să ia măsurile ce se impun pentru îmbunătățirea continuă a acestora;
- să urmărească realizarea obiectului de activitate, a strategiei și politicilor societății;
- să întocmească raportul cu privire la activitatea anuală a societății și să prezinte bilanțul contabil și contul de profit și pierderi, raportul de gestiune și celelalte acte justificative corespunzătoare exercițiului precedent în Adunarea Generală a Acționarilor;
- să încheie contracte cu auditorul financiar cu respectarea hotărârii Adunării Generale a Acționarilor;
- să încheie contracte cu depozitarul care ține evidența acționarilor și a acțiunilor deținute de către aceștia;
- să aprobe reglementările și regulamentele interne ale societății;
- să prezinte auditorului financiar și auditorului intern, cu cel puțin 30 de zile înainte de ziua stabilită pentru întrunirea Adunării Generale a Acționarilor, bilanțul contabil și contul de profit și pierderi al exercițiului financiar precedent, însoțit de raportul administratorilor și de documentele justificative;
- să pună la dispoziția acționarilor raportul auditorului financiar cu 15 zile înainte de întrunirea adunării generale, iar situațiile financiare anuale, raportul anual al consiliului de administrație și propunerea privind distribuirea de dividende, cu cel puțin 30 de zile de la data convocării adunării generale;
- să facă propuneri pentru strategia societății, programul de activitate, planul de investiții, bugetul de venituri și cheltuieli și să le prezinte pentru dezbatere și aprobare Adunării Generale Ordinare a Acționarilor;
- să convoace Adunarea Generală a Acționarilor în baza hotărârii consiliului de administrație sau la cererea acționarilor reprezentând cel puțin 5% din capitalul social;
- să aprobe actele juridice de înstrăinare, dobândire, schimb sau constituire de garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale societății, precum și contractarea de împrumuturi bancare și dobândirea/instrăinarea de valori mobiliare a căror valoare nu depășește individual sau cumulativ, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din valoarea activelor imobilizate, mai puțin creanțele;
- să pună în aplicare mecanisme care să permită identificarea, evaluarea și contracararea riscurilor potențiale ce pot afecta realizarea obiectivelor societății;
- să dispună măsuri pentru a diminua/înlătura riscurile raportate de către auditorul intern;
- să analizeze sesizările/propunerile înaintate în scris de auditorul intern și să dispună măsuri pentru remedierea oricărei situații de încălcarea reglementărilor legale în vigoare sau a procedurilor interne ale societății.

Consiliul de Administrație are următoarele competențe, ce nu pot fi delegate directorilor:

- stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;

- stabilirea sistemului contabil și de control financiar, precum și aprobarea planificării financiare;
- aprobă structura organizatorică a societății;
- numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor și asigurarea profesională;
- supravegherea activității directorilor;
- pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârii acesteia;
- introducerea cererii pentru dechiderea procedurii insolvenței societății, potrivit Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței;
- să reprezinte societatea în raport cu terții, prin președintele său;
- decide înființarea ori desființarea sediilor secundare ale societății;
- aprobarea de operațiuni de investiții în condițiile legii, inclusiv achiziționarea sau vânzarea de acțiuni și alte plasamente;
- supune anual discuției și aprobării adunării generale ordinare bilanțul contabil pe anul precedent însoțit de raportul de gestiune al consiliului de administrație, precum și proiectul de buget al societății pe anul următor;
- punerea în executare și urmărirea ducerii la îndeplinire a hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor;
- adoptarea oricărei alte decizii și efectuarea oricărei alte operațiuni de realizare a obiectului de activitate al societății, în condițiile legii.

Consiliul de Administrație se întrunește de câte ori este necesar, cel puțin o dată la trei luni, la convocarea președintelui, care stabilește ordinea de zi, prezidează ședința și veghează la informarea adecvată a membrilor consiliului cu privire la problemele aflate pe ordinea de zi.

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea prin deliberări în cadrul ședințelor convocate conform prevederilor statutare și legale.

Președintele 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. CONTED S.A. DORHOI. 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, s.a.)

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 ASF aplicabile, și de prevederile statutare.

3.2. Structura Consiliului de Administrație

S.C. CONTED S.A. DOROHOI este administrată de un consiliu de administrație compus din 3 membri, aleși de Adunarea Generală a Acționarilor pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realeși.

Administratorii S.C. CONTED S.A. DOROHOI trebuie să răspundă cerințelor prevăzute de reglementările incidente funcționării societății ca societate comercială pe acțiuni. Pentru a putea fi membri ai Consiliului de Administrație candidații trebuie să îndeplinească următoarele condiții cumulative:

- ✓ să aibă studii superioare;
- ✓ să nu aibă cazier;
- ✓ să aibă experiență de minim doi ani în administrarea societăților comerciale 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. CONTED S.A. DOROHOI.

La solicitarea Consiliului de Administrație în exercițiu, candidații pentru un loc în Consiliul de Administrație trebuie să prezinte documente care să certifice faptul că îndeplinesc condițiile menționate mai sus.

Consiliul de administrație are în structură administratori ne-executivi.

Consiliul de Administrație poate delega conducerea societății unui director general.

Delegarea unora din atribuțiile Consiliului de Administrație către directorul general poate fi stabilită 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 31 republicată cu modificările și completările ulterioare:

- 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;
- regula judecății de afaceri - introduce regula judecății 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 răspunzatori pentru pagube înregistrate ulterior de societate ca urmare a deciziilor respective;
- obligația de loialitate față de societate - impune administratorilor o obligație de loialitate față de societate: o data numiți, administratorii trebuie să acționeze în interesul prioritar al societății, și nu ca reprezentanți ai unor acționari sau ai unor persoane din afara societății;
- 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.

3.3. Numirea membrilor Consiliului de Administrație

Membrii Consiliului de Administrație sunt aleși prin votul acționarilor în Adunarea Generală a Acționarilor.

Candidații pentru posturile de administrator sunt nominalizați de către membrii Consiliului de Administrație sau de către acționari, cu respectarea prevederilor legale. În condițiile modificării Actului constitutiv se va pune în discuție crearea unui comitet de nominalizare.

Organizatorii Adunării Generale a Acționarilor pentru alegerea membrilor Consiliului de Administrație sunt obligați să solicite și să pună la dispoziția acționarilor toate informațiile prevăzute de lege privind persoanelor care candidează în vederea obținerii unui loc în Consiliul de Administrație.

În cazul în care unul sau mai multe locuri din Consiliul de Administrație devin vacante, Consiliul de Administrație poate să numească administratori provizorii în condițiile prevăzute de reglementările legale în vigoare.

Următoarea Adunare Generală a Acționarilor va alege administratori pentru locurile vacante. Durata mandatului pentru administratorii aleși pentru locurile vacante va fi egală cu perioada rămasă până la expirarea mandatului predecesorului său.

3.4. Remunerarea membrilor Consiliului de Administrație

Consiliul de Administrație stabilește cuantumul remunerației pentru directorul general și pentru directorii de compartimente.

Annual, Adunarea Generală a Acționarilor aprobă cuantumul indemnizației pentru administratori 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.

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

S.C. CONTED S.A. DOROHOI furnizează investitorilor informații prin intermediul raportărilor periodice cât și prin rapoarte privind evenimentele deosebite referitoare la activitatea societății.

Raportările periodice conțin informații relevante întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

S.C. CONTED S.A. DOROHOI diseminează aceste informații în limba română prin intermediul sistemelor de raportare electronic administrate de BVB și ASF, prin publicarea într-un cotidian de circulație națională și prin intermediul website-ului societății www.conted.ro.

În cadrul S.C. CONTED S.A. DOROHOI nu există un comitet de audit, însă există audit intern și audit financiar.

❖ Audit intern

Auditul intern este asigurat printr-un contract de prestări servicii de un Cabinet de audit financiar Merghidan Constantin Ovidiu independent de conducerea S.C. CONTED S.A. DOROHOI subordonat Consiliului de Administrație.

Auditorul intern trebuie să aibă o experiență corespunzătoare atribuțiilor ce îi revin. Auditorul intern trebuie să dețină competență în contabilitate și/sau audit. Auditorul intern are următoarele atribuții:

- ✓ supravegherea gestionării societății;
- ✓ verificarea situațiilor financiare dacă sunt legal întocmite și în concordanță cu registrele, dacă acestea din urmă sunt ținute regulat și dacă evaluarea elementelor patrimoniale s-a făcut conform regulilor pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare;
- ✓ verificarea situațiilor reclamante în condițiile legii de către acționari și în funcție de constatări se vor lua măsurile legale;
- ✓ păstrarea secretului profesional pe durata mandatului, precum și o perioadă de cel puțin trei ani după expirarea acestuia.

În acest scop auditorul intern va prezenta rapoarte amănunțite, iar modalitatea și procedura de raportare sunt cele prevăzute de normele elaborate de Camera Auditorilor Financieri din România.

Auditorul intern aduce la cunoștința membrilor Consiliului de Administrație neregulile în administrație.

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 intră în sfera atribuțiilor sale, respectiv domeniul raportării financiare, al controlului intern și al administrării riscurilor. Raportul trimestrial al auditului intern va include referiri privind aspectele esențiale care rezultă din procesul de raportare trimestrială realizat conform reglementarilor ASF.

❖ Audit financiar

Auditorul financiar auditează situațiile financiare, iar rezultatele raportului anual de audit sunt prezentate spre informare A.G.A, care decide descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație numai după prezentarea raportului de audit a situațiilor financiare ale societății. Auditorul financiar al societății este Agenția de audit financiar Afil S.R.L.Botoșani, reprezentată de auditorul financiar Luncă Irina, membru CAFR. Mandatul auditorului financiar expiră la 31.12.2015.

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 cu respectarea următoarelor reguli:

- ✓ conflictul între interesul companiei și interesul personal al unui angajat decident: soluția uzuală este retragerea celui în cauza din procesul de decizie;
- ✓ structurile și procesele companiei minimizează asemenea situații, și, în orice caz, interesul companiei primează asupra interesului personal.

În cazul apariției unui conflict de interese privind unul dintre administratori, aceasta informează Consiliul de Administrație asupra situației de fapt și se abține de la dezbaterile și votul asupra chestiunilor respective. Aceste situații sunt consemnate în procesul-verbal de sedință al Consiliului de Administrație.

S.C. CONTED S.A. DOROHOI 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 persoanele implicate (administrator, conducerea executivă, alte persoane ce au acces la informații privilegiate privind societatea). 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 BVB și a website-ului propriu www.conted.ro

Este interzisă folosirea de informații privilegiate legate de politica de investiții a S.C. CONTED S.A. DOROHOI, de către membrii Consiliului de Administrație, conducătorii societății, precum și orice persoană cu care S.C. CONTED S.A. DOROHOI 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. CONTED S.A. DOROHOI intenționează să le efectueze cu instrumentele financiare aflate în portofoliul sau de către membrii Consiliului de Administrație, conducătorii societății precum și orice persoane cu care S.C. CONTED S.A. DOROHOI 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 297/2004.

Societatea îndeplinește obligațiile instituționale de raportare și informare, prin modalitățile precizate de reglementările ASF și ale BVB, inclusiv prin postarea pe site 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 are față de S.C. CONTED S.A. DOROHOI, 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.

Salariații cu atribuții în acest domeniu întocmesc periodic informări cu privire la implicațiile prevederilor normative privind asigurarea confidențialității datelor și informațiilor, prin gestionarea informațiilor privilegiate (definite în art. 244 din legea 297/2004) în cadrul S.C. CONTED S.A. DOROHOI precum și în ceea ce privește obligațiile persoanelor inițiate, informarea este supusă analizei și aprobării consiliului de administrație.

CAPITOLUL 7 RESPONSABILITATEA SOCIALĂ

S.C. CONTED S.A. DOROHOI 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.

Fără a afecta semnificativ performanța societății, aceasta contribuie la susținerea acțiunilor științifice, culturale, sportive, medicale, educative, de mediu, evenimente de interes național sau zonal.

CAPITOLUL 8 SISTEMUL DE ADMINISTRARE

S.C. CONTED S.A. DOROHOI 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. CONTED S.A. DOROHOI sunt reprezentate de Consiliul de Administrație și de Conducerea executivă.

Prezentul Regulament de Guvernare Corporativă a fost întocmit în 2 exemplare și aprobat în ședința Consiliului de Administrație din data de 17 decembrie 2013.

Președinte al Consiliului de Administrație
Ing. Manole Popa

