

Aprobat de
Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor
CPMC "USBA" S.A.
din 30.11.2018



CODUL DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Codul de guvernanta corporativa al CPMC "USBA" S.A. (în continuare – Cod) este adoptat intru crearea unui sistem eficient pentru garantarea sigurantei fondurilor oferite de acționari și utilizarea acestora în mod eficient, reducerea riscurilor pe care investitorii nu sunt capabili să le anticipeze și/sau nu doresc să le accepte și a căror gestionare pe termen lung de către investitori provoacă reducerea atractivității investiționale a societății și a valorii acțiunilor sale.

Prezentul Cod a fost elaborat în conformitate cu legislația în vigoare a Republicii Moldova. Prevederile lui se bazează pe practica internațională în domeniul guvernantei corporative, principiile guvernantei corporative elaborate de Organizația pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OECD), precum și pe experiența acumulată în perioada acțiunii Legii privind societățile pe acțiuni nr.1134-XIII din 02.04.1997.

Codul este unul din documentele de baza pentru toate organelle de conducere si angajatii societatii, in cadrul exercitarii obligatiunilor sale fata de Companie acționari și alte persoane interesate.

Obiectivele Codului sunt:

- de a stabili standarde privind guvernarea corporativă și transparență în activitatea Companiei
- de a proteja toate persoanele interesate prin intermediul unei guvernări bune și responsabile, supravegherii activității și gestionării funcțiilor Companiei, precum și de a susține crearea valorilor pe termen lung.

Compania își asumă obligația de a perfecționa guvernarea corporativă în vederea respectării drepturilor și intereselor legitime ale tuturor părților interesate, prin asigurarea activității eficiente a Companiei și anume:

- transparența în activitate;
- proceduri bine definite în activitatea Consiliul Companiei, Organului Executiv și alte organe responsabile de adoptarea deciziilor importante;
- evitarea conflictului de interese;
- control intern eficient;
- divizarea eficientă a responsabilităților.

Capitolul I **DREPTURILE ACȚIONARILOR**

1. Cadrul guvernantei corporative asigură un tratament echitabil (în strictă conformitate cu legislația) pentru toți acționarii societății, cele mai importante dintre drepturile acționarilor, sunt:

2. Dreptul de a fi informat. Acționarul este în drept:

- 1) să-și exercite drepturile fără a întâmpina bariere informaționale instituite de societate;
- 2) să fie informat despre drepturile sale și modul în care acestea pot fi exercitate;
- 3) să obțină informațiile solicitate de la societate în timp util;
- 4) să fie informat despre structura capitalului și înțelegerile care permit persoanelor ce acționează în mod concertat să exercite controlul asupra societății;

5) să fie informat despre identitatea tuturor acționarilor care dețin cel puțin 5% din acțiunile societății;

6) să solicite prezentarea informației privind convocarea adunărilor generale ale acționarilor prin notificări electronice, ca un mod suplimentar de informare.

3. Dreptul de a participa și de a vota în cadrul adunării generale a acționarilor.

4. Dreptul de a primi dividende.

5. Dreptul de a transmite sau de a înstrăina acțiunile în condițiile legii.

6. Dreptul de preempțiune la subscrierea acțiunilor nou-emise.

7. Dreptul de a fi ales în organele de conducere ale societății.

8. Alte drepturi prevazute de Statut.

Capitolul II ORGANELE DE CONDUCERE ALE SOCIETĂȚII

Secțiunea 1 Adunarea generală a acționarilor

Adunarea Generală a acționarilor este organul suprem de conducere a Companiei prin intermediul căruia acționarii își realizează dreptul de participare la conducerea societății.

Competența Adunării Generale a Acționarilor, periodicitatea convocării ei, ordinea desfășurării și luării deciziilor sunt reglementate în Statutul Companiei și legislația Republicii Moldova.

Procedură privind ținerea Adunării Generale a Acționarilor urmează să întrunească următoarele cerințe:

- atitudinea egală față de toți acționarii;
- accesibilitatea participării la Adunarea Generală pentru toți acționarii;
- simplitatea și transparența convocării Adunării Generale.

Publicarea anunțului privind organizarea Adunării Generale Ordinare Anuale se efectuează nu mai târziu de 30 de zile înainte de ținerea ei în organul de presă prevăzut în statutul companiei.

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.

Acționarii sunt în drept să adreseze întrebări și să obțină răspunsuri la acestea, să propună rezoluții și să participe la Adunările Generale ținute prin corespondență sau prin intermediul tehnologiilor informaționale.

La Adunarea Generală a Acționarilor, votarea se face după principiul „o acțiune cu drept de vot - un vot”, cu excepția cazurilor prevăzute de legislația în vigoare.

Compania va asigura participarea membrilor Comisiei de Cenzori la Adunarea Generală Ordinară Anuală.

Secțiunea 2 Consiliul societății

Consiliul Societății reprezintă interesele acționarilor în perioada dintre adunările generale și, în limitele atribuțiilor sale, exercită conducerea generală și controlul asupra activității Companiei. Consiliul Societății este subordonat adunării generale a acționarilor.

Consiliul Societății este compus din 5 membri care se aleg prin vot cumulativ de către Adunarea Generală a Acționarilor pentru un termen de 4 ani cu posibilitatea de a fi realeși.

Activitatea Consiliului Societății este condusă de Președintele Consiliului care este desemnat de Adunarea Generală a Acționarilor. În scopul îndeplinirii eficiente a responsabilităților sale, consiliul societății se convoacă la necesitate, dar nu mai rar decît o dată în semestru.

Consiliul societății are următoarele atribuții:

- decide despre convocarea AGA ;
- aproba valoarea de piață a bunurilor care constituie obiectul unei tranzacții de proporții ;
- decide în unanimitate privind încheierea tranzacțiilor de proporții al caror obiect îl constituie bunuri în valoare de peste 25% și nu mai mult de 50% din activele Societății, potrivit ultimului bilanț pînă la luarea deciziei de încheiere a acestei tranzacții ;
- aprobarea rapoartelor și a dărilor de seamă în conformitate cu prevederile legale, în termen și într- un mod calitativ, asigurînd verificarea informației prezentate de către comisia de cenzori;
- evaluarea regulată a activității organului executiv și implementarea de către acesta a strategiei societății, evaluarea situațiilor financiare ale societății;
- evaluarea corectitudinii dezvăluirii informației, care în conformitate cu prevederile legislației și ale actelor normative în vigoare trebuie să fie oferită publicului;

Darea de seamă a Consiliului Societății se prezintă Adunării Generale a Acționarilor și va include activitățile Consiliului Societății pe parcursul anului financiar și urmările cu caracter semnificativ pentru Companie și acționari.

Secțiunea 3

Organul executiv

Directorul este organul executiv al Companiei, de competența căruia țin toate chestiunile de conducere a activității curente a Companiei, cu excepția competențelor ce țin de Adunarea Generală a Acționarilor și Consiliul Societății.

Directorul asigură îndeplinirea hotărârilor adunării generale a acționarilor, deciziilor Consiliului Societății și este subordonat Consiliului Societății. Directorul poartă răspundere pentru activitatea curentă a Companiei, este responsabil de respectarea actelor normative în vigoare, statutului și regulamentelor interne ale societății

Capitolul III

CONTROLUL INTERN (COMISIA DE CENZORI)

Comisia de Cenzori exercită controlul activității economico-financiare a Companiei și se subordonează numai Adunării Generale a Acționarilor.

Comisia de Cenzori este formată din 3 (trei) membri aleși pe un termen de 2 ani. Membri ai Comisiei de Cenzori pot fi atît acționarii Companiei, cît și alte persoane. Majoritatea membrilor Comisiei de Cenzori vor fi cetățeni ai Republicii Moldova.

Atribuțiile, componența numerică, modul de formare și de funcționare a acesteia se stabilesc în Statutul Companiei.

Pentru a asigura o funcționare de succes, societatea își va verifica activitatea în mod regulat și va defini procedura de control intern.

Obiectivul comisiei de cenzori 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 societății să identifice deficiențele și riscurile în gestionarea societății.

Comisia de cenzori are dreptul de a efectua o investigație independentă, în scopul de a identifica, în domeniul său, orice încălcări în activitatea societății.

Adunarea generală a acționarilor aprobă planul anual de lucru al comisiei de cenzori, analizează rezultatele activității și monitorizează punerea în aplicare a recomandărilor acesteia.

Împuternicirile comisiei de cenzori a Societății pot fi delegate societății de audit în baza hotărârii adunării generale a acționarilor și contractului de audit, de prestări servicii de îndeplinire a funcțiilor cenzorului sau ale comisiei de cenzori.

Raportul de activitate al Comisiei de Cenzori se prezintă Adunării Generale a Acționarilor.

Capitolul IV POLITICA DE REMUNERARE A PERSONALULUI

Compania are la baza activității sale principiul conlucrării eficiente cu angajații și remunerarea echitabilă.

Relațiile Companiei cu angajații săi au la bază contracte individuale de muncă, unde sunt stabilite cuantumul salariului fix, structura și cuantumul componentelor de remunerare variabilă.

Modificarea condițiilor de retribuire a muncii se efectuează prin acord suplimentar care după semnare devine parte integrantă a acestuia.

La determinarea mărimii remunerației, se ține cont de legislația în vigoare, de calificare, de experiență și fidelitate față de societate.

Plățile salariale se achită în monedă națională și sunt efectuate în mod prioritar față de alte plăți, excepție facind doar impozitele și taxele necesare a fi achitate la buget.

Compania asigură o comunicare eficientă cu angajații și alte părți asociate în problemele care îi afectează direct. Acest lucru este deosebit de important în domeniul dreptului muncii, al sănătății, protecției sociale, etc.

Capitolul V CONFLICTUL DE INTERESE

Orice conflict de interese între societate și persoanele interesate va fi evitat. Deciziile asupra unor tranzacții, în urma cărora membrii consiliului societății sau ai organului executiv ar putea avea conflicte de interese de importanță materială pentru societate, se aprobă în absența membrilor interesați în încheierea unor astfel de tranzacții.

Politicile societății în identificarea, verificarea valorii tranzacțiilor cu conflict de interese anterior aprobării acestora, cât și modul de aprobare a acestora, se vor baza pe prevederile legislației, statutului și regulamentelor societății.

Persoanele cu funcții de răspundere ale societății și persoanele interesate ale societății:

1) nu pot primi donații sau servicii gratuite de la societate, persoanele afiliate societății, precum și de la alte persoane implicate în relațiile cu societatea, cu excepția celor a căror valoare nu depășește indicatorul stabilit prin prevederile legale;

2) nu vor acorda avantaje unor terți în detrimentul societății;

3) nu vor folosi oportunitățile de afaceri ale societății în scopul realizării intereselor proprii, ale rudelor lor sau ale partenerilor de afaceri, precum și a intereselor oricăror alte persoane.

Persoanele cu funcții de răspundere ale societății și persoanele interesate ale acesteia, precum și persoanele afiliate lor, vor raporta imediat despre orice conflict de interese președintelui consiliului societății, organului executiv și vor furniza informațiile relevante conform prevederilor legislației.

Consiliul societății va aproba decizia privind încheierea tranzacțiilor cu conflicte de interese în absența persoanei interesate, în unanimitate de membrii aleși ai consiliului neinteresați. Dacă mai mult de jumătate dintre membrii aleși ai consiliului societății sunt persoane interesate în efectuarea tranzacției date, 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 sînt interesate în încheierea acestor tranzacții.

Societatea 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 darea de seamă anuală a consiliului societății și vor cuprinde, cel puțin, o descriere a conflictului de interese și o declarație privind corespunderea adoptării lor prevederilor actelor legislative în vigoare și, după caz, prezentului Cod.

Capitolul VI

ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

Dezvăluirea publică a informației într-un mod sigur, onest și transparent permite părților interesate (angajați, creditori, investitori, furnizori) să fie informate cu privire la situația societății. În acest context, aderarea la recomandările de guvernare corporativă sunt vitale și esențiale din punctul de vedere al părților interesate. Este în interesul societății de a promova o cooperare pe termen lung între părțile interesate, care va duce la prosperarea societății. Părțile interesate beneficiază de o bună gestionare și protecție a capitalului social al societății.

Capitolul VII

DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI ȘI TRANSPARENȚA

Informațiile vor fi pregătite și dezvăluite în conformitate cu prevederile legislației și actelor normative în vigoare. Totodată, societatea va dezvălui informații financiare și nonfinanciare.

Societatea va opta pentru o publicare rapidă și precisă a informațiilor în organul de presă prevăzut în statutul societății referitoare la toate aspectele relevante ale societății, a situațiilor financiare, a operațiunilor sale, a proprietății, a guvernării corporative, precum și a așteptărilor pentru viitor. Informațiile dezvăluite vor fi verificate, precise, lipsite de ambiguitate și expuse în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

Toate informațiile care ar putea influența procesul de luare a deciziilor cu privire la investiții în instrumente financiare ale societății vor fi imediat făcute publice și disponibile în același termen pentru toate persoanele care ar putea fi interesate, inclusiv informațiile de ordin pozitiv cît și cele de ordin negativ, în scopul de a oferi beneficiarilor de informații o imagine deplină întru evaluarea corespunzătoare a poziției societății.

Capitolul VIII

DISPOZIȚII FINALE

Respectarea cerințelor de guvernare corporativă, prevăzute în actele normative în vigoare și prezentul Cod, reprezintă cel mai bun mecanism de protejare a drepturilor acționarilor.

Prevederile prezentului cod sunt obligatorii pentru toți membrii organelor de conducere și control a Companiei.

Prezentul cod, dar și Declarația de guvernare corporativă intra în vigoare la data aprobării acestuia.