

Declaratia Aplice sau Explici (DAE)		Numele Societatii: VRANCART S.A.						
Structura	Principiu	Nr Prev	Prevedere (detaliata)	Da	Parțial	Nu	Explicatii /Text si link uridaca documentul este pe website	
<b>A. ORGANELE DE CONDUCERE</b>								
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.1. Consiliul trebuie să asigure succesul pe termen lung și durabilitatea Societății, în interesul Societății și al acționarilor săi, și înădărat de interesul altor părți interesate. Consiliul trebuie să definească în mod clar și să facă public în integritate rolul și responsabilitățile sale.	A.1.1	Consiliul trebuie să aibă un regulament intern care să formalizeze și să prezinte în mod clar: rolul și responsabilitățile sale. Actul constitutiv, regulamentul intern al Consiliului și alte regulamente interne trebuie să definească în mod clar rolul și competențele lui și Consiliul, abținerea generală a acționarilor (AGAs) și condițiile executivă.	X				
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.2. Consiliul trebuie să asigure succesul pe termen lung și durabilitatea Societății, în interesul Societății și al acționarilor săi, și înădărat de interesul altor părți interesate. Consiliul trebuie să definească în mod clar și să facă public în integritate rolul și responsabilitățile sale.	A.1.2	Regulamentul intern al Consiliului trebuie să includă, printre altele, atribuțiile Consiliului, precum și responsabilitățile funciare ale membrilor de Consiliu de a acționa în deplină cunoștință de cauză, cu bunăcredință, cu diligență și grija societății și în interesul Societății, și acționarilor săi și în vederea intereselor altor părți interesate, în conformitate cu cerințele legale.	X				
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.3. Consiliul trebuie să asigure succesul pe termen lung și durabilitatea Societății, în interesul Societății și al acționarilor săi, și înădărat de interesul altor părți interesate. Consiliul trebuie să definească în mod clar și să facă public în integritate rolul și responsabilitățile sale.	A.1.3	Fiecare acționar stabilită și accesul pe termen lung și durabilitate Societății, Consiliul ar trebui să supravegheze elaborarea și să asigure Strategia Societății și să asigure că aceasta integrează și gestionează durabilitatea, inclusiv considerente sociale și de mediu (ES&J) și riscurile și oportunitățile legate de climă, să numească și să demită de funcție pe cei și săi membri ai consiliului executiv (într-o măsură adecvată responsabilități de conducere executivă (numit "consiliul executiv") și să asigure planificarea succesiunii pentru aceștia. Să supravegheze performanța consilierilor executivi, rolul consilierilor executivi în abordarea riscurilor și oportunităților materiale legate de durabilitate și să asigure reevaluarea conducerii executivă în vedere pe termen lung și durabilitatea Societății, în conformitate cu prevederile și politici de remunerare a Societății. Să se asigure că există un cadru solid pentru controlul intern și administrarea riscurilor. Să se asigure că Societatea dispune de proceduri care să permită comunicarea eficientă cu acționarilor și alte părți interesate.	X				
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.3. Consiliul trebuie să asigure succesul pe termen lung și durabilitatea Societății, în interesul Societății și al acționarilor săi, și înădărat de interesul altor părți interesate. Consiliul trebuie să definească în mod clar și să facă public în integritate rolul și responsabilitățile sale.	A.1.4	Dirigii namini membrilor Consiliului și a consilierilor executivi trebuie să stabilească în mod clar și să fie, pe cât posibil, să promoveze stabilitatea și predictibilitatea.	X				
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.2. Consiliul trebuie să dispună de un echilibru adecvat între competențe, experiență, diversitate de gen, cunoștințe și independență pentru a și putea îndeplini în mod eficient atribuțiile și responsabilitățile.	A.2.1	Consiliul trebuie să aibă cel puțin cinci membri.	X				
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.2. Consiliul trebuie să dispună de un echilibru adecvat între competențe, experiență, diversitate de gen, cunoștințe și independență pentru a și putea îndeplini în mod eficient atribuțiile și responsabilitățile.	A.2.2	Consiliul trebuie să aibă o politică privind diversitatea Consiliului și a conducerii executivă și să asigure că diversitatea în ceea ce privește genul, vârsta, experiența și competențele este încorporată în Politica de Nominalizare.	X			Societatea înțelege nevoia privind diversitatea în cadrul Consiliului și a conducerii executivă și importanța reflectării acestora în Politica de Nominalizare. Deși în prezent nu există o politică formalizată în acest sens, aspectele de diversitate sunt avute în vedere în practică, în societatea are în vedere formalizarea și implementarea unei astfel de politici.	
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.2. Consiliul trebuie să dispună de un echilibru adecvat între competențe, experiență, diversitate de gen, cunoștințe și independență pentru a și putea îndeplini în mod eficient atribuțiile și responsabilitățile.	A.2.3	Consiliul trebuie să elaboreze un profil al Consiliului care să specifice caracteristicile și trăsăturile deosebite ale membrilor săi, inclusiv factorii precum independența, diversitatea, integritatea, competențele și experiența (cognitive, cunoștințe despre industrie, capacitatea și disponibilitatea de a dedica timp și efort adecvat) responsabilităților Consiliului, și competențele necesare Consiliului și ale consilierilor și ale cadrelor de conducere a rolului strategic și de supraveghere al Consiliului. Profilul Consiliului poate fi parte din Politica de Nominalizare.	X			Actul constitutiv al Societății include caracteristicile esențiale, parte integrată a profilului membrilor Consiliului de Administrație, dar Societatea nu adoptat o Politica de nominalizare a membrilor Consiliului de Administrație, minimizarea acestora fiind reglementată de Actul constitutiv. De asemenea, Regulamentul Intern al Consiliului de Administrație conține informații relevante în acest sens.	
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.2. Consiliul trebuie să dispună de un echilibru adecvat între competențe, experiență, diversitate de gen, cunoștințe și independență pentru a și putea îndeplini în mod eficient atribuțiile și responsabilitățile.	A.2.4	Majoritatea membrilor Consiliului trebuie să fie neexecutivi. Cel puțin o treime din membrii Consiliului trebuie să fie independenți. Fiecare membru independent al Consiliului trebuie să prezinte o declarație privind independența sa în momentul nominalizării și să se abțină de la orice activitate care ar putea modifica sau influența statutul său, în conformitate cu criteriile de independență prevăzute în legislație și în Anexa A la Act.	X			Majoritatea membrii ai Consiliului de Administrație sunt neexecutivi. În ceea ce privește criteriul referitor la numărul de membri independenți Societatea are în vedere și va întreprinde demersurile necesare pentru alinierea la acest criteriu.	
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.2. Consiliul trebuie să dispună de un echilibru adecvat între competențe, experiență, diversitate de gen, cunoștințe și independență pentru a și putea îndeplini în mod eficient atribuțiile și responsabilitățile.	A.2.5	Comitetul de Nominalizare și Remunerare (sau Integru Consiliu în cazul în care nu există un Comitet de Nominalizare și Remunerare) va evalua dacă membrii Consiliului pot fi considerați independenți în termenii factorilor de mai sus, examinând dacă există relații de afaceri sau alte relații circumstanțiale care ar putea afecta în mod semnificativ independența și obiectivitatea membrului de Consiliu și a capacității acestuia de a acționa în interesul Societății, al acționarilor și al părților interesate.	X				
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.2. Consiliul trebuie să dispună de un echilibru adecvat între competențe, experiență, diversitate de gen, cunoștințe și independență pentru a și putea îndeplini în mod eficient atribuțiile și responsabilitățile.	A.2.6	Funcțiile de Președinte al Consiliului și Director General sunt de natură diferită și nu trebuie să fie deținute de persoana diferită.	X				
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.2. Consiliul trebuie să dispună de un echilibru adecvat între competențe, experiență, diversitate de gen, cunoștințe și independență pentru a și putea îndeplini în mod eficient atribuțiile și responsabilitățile.	A.2.7	Dacă funcțiile de Președinte al Consiliului și Director General sunt deținute de aceeași persoană, este recomandabil ca Societatea să menționeze un înțeles de neinterferență.	X				
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.3. Consiliul trebuie să se asigure că este rezistent la proceduri formale, riguroasă și transparentă în ceea ce privește numirea și demiterea în cadrul Consiliului.	A.3.1	Societatea va dezvolta și publica o Politică de nominalizare a membrilor Consiliului care trebuie să definească procedurile și procesul pentru nominalizarea, alegerea sau înlocuirea unui membru al Consiliului. Politică de nominalizare, aprobată de organele de guvernare competente, va descrie modalitățile în care Societatea pregătește și evaluează nominalizările din partea acționarilor (inclusiv a acționarilor minoritari) sau din partea membrilor Consiliului, inclusiv în ceea ce privește profilul Consiliului și independența și diversitatea.	X			Procesul de nominalizare și selecție a membrilor Consiliului de Administrație se realizează în conformitate cu Actul Constitutiv, Regulamentul Consiliului de Administrație și legislația aplicabilă. În situația vacanței unui post în cadrul Consiliului pe durata mandatului, Consiliul poate procedea la numirea unui membru provizoriu, până la încheierea Adunării Generale de Acționari. În conformitate cu prevederile legale, Acționarii au dreptul de a propune candidați pentru posturile din Consiliu, în condițiile Actului Constitutiv și ale legislației aplicabile. Societatea va continua să doneze și să formalizeze call-uri de recrutare privind numirea sa, în line cu recomandările Codului de Guvernare Corporativă.	
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.3. Consiliul trebuie să se asigure că este rezistent la proceduri formale, riguroasă și transparentă în ceea ce privește numirea și demiterea în cadrul Consiliului.	A.3.2	Consiliul, prin Comitetul de Nominalizare și Remunerare, dacă există, trebuie să monitorizeze procesul de nominalizare și candidații și pentru a putea propune demiterea membrilor Consiliului.	X			Monitorizarea candidaților pentru posturile de membri ai Consiliului de Administrație se efectuează în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv și ale Regulaamentului Consiliului de Administrație al Societății.	
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.3. Consiliul trebuie să se asigure că este rezistent la proceduri formale, riguroasă și transparentă în ceea ce privește numirea și demiterea în cadrul Consiliului.	A.3.3	Societatea va informa acționarii și va pune la dispoziție și CV-ul candidaților la funcțiile de membru în Consiliu, de care aceștia au nevoie pentru a lua o decizie informată cu privire la numirea și demiterea membrilor Consiliului, inclusiv următoarele: • Îndeplinirea și implicarea profesională ale candidaților, inclusiv funcții executivă și neexecutivă în societăți, autorități publice, organizații nonprofit și în alte organizații; • Noțiile de interes existente sau potențiale, inclusiv dacă au relații de afaceri, de familie sau de altă natură care le-ar putea afecta performanța în calitate de membri ai Consiliului; • Neexistența activității membrilor al Consiliului și pentru fiecare candidat pentru posturile din Consiliu.	X				
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.4. Consiliul trebuie să înființeze comitete care să țină seama de independența și obiectivitatea membrilor săi, în abordarea procedurilor strategice și în gestionarea problemelor care pot avea potențial ridicat de conflict de interes.	A.4.1	Consiliul va înființa un Comitet de Audit pentru a și spori capacitatea de supraveghere asupra raportării financiare, cadrul de control intern, a procedurilor de audit intern și a sistemului și conformității cu legislația și reglementările aplicabile. În cazul în care nu este obligatoriu potrivit legii sau nu este deja înființat un comitet dedicat pentru administrarea riscurilor, Comitetul de Audit va include, de asemenea, responsabilități de monitorizare a eficacității cadrului de administrare a riscurilor.	X				

A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.4. A.4.1. A.4.2. A.4.3. A.4.4. A.4.5. A.4.6. A.4.7.	<p>A.4. Consiliul trebuie să desfășoare comitete care să țină seama în îndeplinirea responsabilităților sale din, în abordarea procedurilor strategice și în gestionarea problemelor similare cu potențial ridicat de conflict de interese.</p> <p>A.4. Consiliul trebuie să desfășoare comitete care să țină seama în îndeplinirea responsabilităților sale din, în abordarea procedurilor strategice și în gestionarea problemelor similare cu potențial ridicat de conflict de interese.</p> <p>A.4. Consiliul trebuie să desfășoare comitete care să țină seama în îndeplinirea responsabilităților sale din, în abordarea procedurilor strategice și în gestionarea problemelor similare cu potențial ridicat de conflict de interese.</p> <p>A.4. Consiliul trebuie să desfășoare comitete care să țină seama în îndeplinirea responsabilităților sale din, în abordarea procedurilor strategice și în gestionarea problemelor similare cu potențial ridicat de conflict de interese.</p> <p>A.4. Consiliul trebuie să desfășoare comitete care să țină seama în îndeplinirea responsabilităților sale din, în abordarea procedurilor strategice și în gestionarea problemelor similare cu potențial ridicat de conflict de interese.</p> <p>A.4. Consiliul trebuie să desfășoare comitete care să țină seama în îndeplinirea responsabilităților sale din, în abordarea procedurilor strategice și în gestionarea problemelor similare cu potențial ridicat de conflict de interese.</p>	<p>Este recomandat ca în componența Comitetului de Audit să se regăsească doi membri neexecutivi ai Consiliului. Este de asemenea recomandat ca majoritatea membrilor Comitetului să fie independenți, inclusiv președintele Comitetului. Comitetul de Audit trebuie să țină seama, per ansamblu, competența relevantă în domeniul în care Societatea își desfășoară activitatea. Comitetul și membrii săi trebuie să respecte cerințele legislației naționale și europene aplicabile.</p> <p>Comitetul Societății or listate la Categoriile Premium trebuie să desfășoare un Comitet de Nominalizare și Remunerare format din membri neexecutivi ai Consiliului. Este recomandat ca majoritatea membrilor Comitetului să fie independenți, inclusiv președintele Comitetului. Consiliul poate, de asemenea, să desfășoare distinct un Comitet de Nominalizare, respectiv un Comitet de Remunerare. În cazul în care componența Comitetului permite acest lucru și dacă aceasta este justificată, având în vedere dimensiunea și complexitatea afacerii și structurile de guvernare ale Societății.</p> <p>În plus față de responsabilitățile sale specifice, astfel cum sunt prevăzute în prezentul Cod, Comitetul de Nominalizare și Remunerare:  - Revizuit și recomandat Consiliului dimensiunea și componența Consiliului și conduce evaluarea și revizuirea structurii profilului Consiliului;  - Identifică persoanele calificate pentru a deveni membri ai Consiliului și al conducătorii executivi, dacă este solicitat, evaluând candidații pentru poziții de conducere executivă, evaluând candidații propuși de acționarii sau de membrii Consiliului pentru poziții de membri ai Consiliului și informându-i pe acționarii și membrii Consiliului cu privire la numirea în comitete (judecând Comitetul de Nominalizare și Remunerare);  - Coordonează evaluarea anuală a Consiliului, a membrilor de Consiliu și a comitetelor în conformitate cu prezentul Principiu A.4.5;  - Asistă Consiliul în îndeplinirea responsabilităților sale legate de politica de remunerare a Societății;  - Asistă Consiliul în elaborarea planurilor de succesive pentru conducerea executivă, precum și a planurilor de succesive în regim de urgență și a procesului de revizuire a Directorului General, după caz, și supraveghează implementarea planurilor de compensare și bonafide ai Societății.</p>	X		Comitetul este constituit din membri neexecutivi. Cu toate acestea, comitetul privat al grupului are în componență doi membri independenți nu este de deplin independenți în prezent. Societatea are în vedere alinierea la această recomandare în perioada următoare.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.4.3.			X		Această prevedere se referă la aplicabilitatea societății din Categoriile Premium. În cadrul VIBANCART S.A., sarcinile ce ar reveni unui Comitet de nominalizare sunt asumate de către Consiliul de Administrație.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.4.4.			X		Actul Consiliului al Societății include principalele criterii de stabilire a profilului Consiliului. Totodată Consiliul de Administrație în funcție are, prin intermediul Acțiunii Criteriului competent de a monitoriza procesul de nominalizare a candidaților pentru a pozițiile de membri ai Consiliului. Societatea nu intenționează să desfășoare un Comitet de nominalizare și remunerare, competențele în acest domeniu fiind stabilite prin Actul Consiliului.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.4.5.			X		Rolul și responsabilitățile comitetelor Consiliului trebuie definite în regulamente interne distincte (regulamente de funcționare) publicate pe website-ul Societății. În cazul în care Societatea alege să nu desfășoare niciunul dintre comitetele Consiliului care nu sunt cerute de lege, sarcinile și responsabilitățile corespunzătoare vor fi realizate de către Consiliu și trebuie să fie însoțite de un mecanism corespunzător în regulamentul intern al Consiliului.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.4.6.			X		Evaluarea independenței membrilor comitetelor, inclusiv în cazul membrilor comitetelor numiți de AGA, se realizează după aceeași procedură aplicabilă în cazul membrilor independenți ai Consiliului.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.4.7.			X		Președintele Comitetului de Audit și Comitetului de Nominalizare și Remunerare nu trebuie să fie Președintele Consiliului sau al altor comitete, cu excepția cazului în care acesta lucru este justificat de dimensiunea Consiliului.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.5.1.			X		Președintele Consiliului este responsabil în principal pentru a se asigura că Consiliul funcționează corect și eficient. Regulamentul intern al Consiliului trebuie să conțină rețea și responsabilitățile Președintelui Consiliului, iar Președintele Consiliului trebuie să: - să stabilească ordinea de zi a ședințelor Consiliului, să prezideze aceste ședințe și să se asigure că se încheie proces-verbalul de acestea ședințe; - să se asigure că Consiliul primește informații precise, la timp, utile, succinte, pentru a permite Consiliului să ia decizii corecte; - să se asigure că Consiliul dispune de suficient timp pentru consultarea și luarea deciziilor; - să permită funcționarea corespunzătoare a comitetelor și excepția unei comitetei înfăptuite cu comitetele Consiliului, inclusiv rapoartele operative și perioadele ale comitetelor către Consiliul Consiliului; - să se asigure că performanța Consiliului este evaluată și discutată cel puțin o dată pe an și discursului public conform prezentului E.1.3; - să se asigure că Consiliul are o rețea de lucru adecvată și capacitatea executivă. Directorul general și Președintele Consiliului (în cazul în care funcțiile sunt deținute de persoane diferite) se întâlnesc în mod periodic; - să abordeze și să gestioneze disputele interne și conflictuale de interese privind membrii Consiliului.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.5.2.			X		Consiliul trebuie să se întrunească ori de câte ori este necesar, dar nu mai puțin de șase (6) ori pe an.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.5.3.			X		Consiliul poate solicita desemnarea Secretarului General, care să asiste Consiliul în respectarea obligațiilor sale conform legii, regulamentul intern al Consiliului și altele poteste. Secretarul General trebuie să fie un expert senior în cadrul Societății, îndrumat de către Consiliul și a comitetelor sale în organizarea activităților, asigurarea ședințelor, evaluarea anuală a performanței Consiliului și a comitetelor, precum și programele de formare a membrilor de Consiliu, dacă este necesar.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.5.4.			X		Consiliul trebuie să fie înțeles în mod clar drepturile și responsabilitățile, domeniul de autoritate și alte aspecte legate de Secretarul General.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.5.5.			X		Consiliul și comitetele sale trebuie să elaboreze și să aplice un plan anual intern de lucru care să identifice subiectele ce trebuie abordate în cursul anului înainte de începerea ședințelor. Planul trebuie să țină cont de deciziile necesare a fi propuse AGA, de capacitatea de funcționare de conducere executivă și de control intern, de frecvența necesară a întâlnirilor Consiliului și comitetelor, și trebuie să fie revizuit de Președintele și raportat Secretarului General.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.5.6.			X		Consiliul trebuie să efectueze o evaluare anuală a competențelor, activității și dinamicii Consiliului și a comitetelor sale, individual și per ansamblu, evaluare care trebuie să fie coordonată de Comitetul de Nominalizare și Remunerare.
A. ORGANELE DE CONDUCERE	A.5.7.			X		Comitetul de Nominalizare și Remunerare trebuie să împărtășească rezultatele evaluării Consiliului și al comitetelor Consiliului și să stabilească acțiunile ulterioare, dacă este necesar, inclusiv planurile de dezvoltare profesională și de formare pentru Consiliu, pentru a suplumi lacunele.

A. ORGANELE DE CONDUCCERE	A.5. Consiliul trebuie să instituie proceduri solide de funcționare a Consiliului, precum și mecanisme de evaluare și dezvoltare continuă a Consiliului pentru a îmbunătăți competențele membrilor de Consiliu și capacitatea acestora de a-și îndeplini în mod eficient responsabilitățile.	A.5. 8 Regulamentul intern al Consiliului trebuie să impună programe de orientare (inductiv) pentru membrii de Consiliu nou numiți, aligurate de personalul intern al Societății. Regulamentul intern al Consiliului poate face referință la programe de formare continuă pentru membri de Consiliu, dacă este necesar. Furnizarea și aplicarea programelor de orientare și formare continuă pentru membri de Consiliu (conform deciziei Consiliului) se face sub supravegherea Comitetului de Nominalizare și Remunerare, cu sprijinul Secretariatului General. Pe baza rezultatelor evaluării anuale a Consiliului, Comitetul de Nominalizare și Remunerare împreună cu Președintele Consiliului vor elabora programe de dezvoltare profesională axate pe domeniile în care ar trebui construită capacitatea în rândul membrilor de Consiliu.	X	Nou membri ai Consiliului primesc informații necesare privind activitatea, au acces la toate documentele ce formează cadrul de guvernare și politicile relevante ale Societății. Totuși, nu există programe formalizate de orientare la instalarea în funcție (inductiv) și dezvoltare profesională continuă.
A. ORGANELE DE CONDUCCERE	A.6. Conducerea executivă este responsabilă pentru managementul zilnic al Societății. Consiliul trebuie să se asigure că conducerea executivă este capabilă să conducă în mod eficient Societatea, iar componenta, competența, rolurile și stimulentele conducerei executive sprijină punerea în aplicare cu succes a strategiei și planurilor Societății.	A.6. 1 Conducerea executivă trebuie să conducă Societatea și să răspundă în fața Consiliului. Împărțirea responsabilităților între Consiliu și conducerea executivă și între diferiți membri ai conducerii executive trebuie să fie clar articulată în actul constitutiv al Societății și în regulamentele interne ale Societății.	X	
A. ORGANELE DE CONDUCCERE	A.6. Conducerea executivă este responsabilă pentru managementul zilnic al Societății. Consiliul trebuie să se asigure că conducerea executivă este capabilă să conducă în mod eficient Societatea, iar componenta, competența, rolurile și stimulentele conducerei executive sprijină punerea în aplicare cu succes a strategiei și planurilor Societății.	A.6. 2 Atunci când rolurile de Președinte al Consiliului și Director General sunt exercitate de aceeași persoană, responsabilitățile diferite ale Președintelui Consiliului și ale Directorului General trebuie să fie clar delimitate și diferențiate în actul constitutiv al Societății.	X	
A. ORGANELE DE CONDUCCERE	A.6. Conducerea executivă este responsabilă pentru managementul zilnic al Societății. Consiliul trebuie să se asigure că conducerea executivă este capabilă să conducă în mod eficient Societatea, iar componenta, competența, rolurile și stimulentele conducerei executive sprijină punerea în aplicare cu succes a strategiei și planurilor Societății.	A.6. 3 Consiliul trebuie să se asigure că conducerea executivă este formată din persoane cu cunoștințe, competențe, diversitate și experiențe adecvate pentru a sprijini succesul performanței Societății și să existe măsuri în vigoare care să asigure succesul organizațional al conducerii executive.	X	
A. ORGANELE DE CONDUCCERE	A.6. Conducerea executivă este responsabilă pentru managementul zilnic al Societății. Consiliul trebuie să se asigure că conducerea executivă este capabilă să conducă în mod eficient Societatea, iar componenta, competența, rolurile și stimulentele conducerei executive sprijină punerea în aplicare cu succes a strategiei și planurilor Societății.	A.6. 4 Consiliul, cu sprijinul Comitetului de Nominalizare și Remunerare, trebuie să evalueze anual performanța conducerii executive, eficiența cooperării sale cu Consiliul, inclusiv informația furnizată Consiliului.	X	Societatea nu are în prezent implementat un proces formal de evaluare anuală a performanței conducerii executive și nici un Comitet de Nominalizare și Remunerare constituit care să sprijine acest proces. Evaluarea performanței conducerii executive este realizată într-un mod informal, prin analiza activității și a rezultatelor raportate către Consiliu. Societatea are în vedere dezvoltarea și formalizarea unui mecanism de evaluare periodică, în conformitate cu cerințele de guvernare corporativă aplicabile.
<b>B: CADRUL DE ADMINISTRARE A RISURILOR SI CONTROL INTERN</b>				
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISURILOR SI CONTROL INTERN	B.1. Societatea trebuie să dispună de un cadru de control intern și de un cadru de administrare a risurilor adecvate și eficiente, înțeles cont de strategia sa, dimensiunea, complexitatea operațiunilor și profilul de risc, inclusiv impactul potențial de mediu și social al activităților sale.	B.1. 1 Consiliul stabilește natura și amploarea risurilor pe care Societatea este dispusă să și le asume ca necesare pentru atingerea obiectivelor strategice ale Societății și anume apărând pentru risc al Societății și trebuie să se asigure că există structuri, politici și proceduri clare care să identifice, evalueze, raporteze, gestioneze și monitorizeze risurile semnificative și emergente, inclusiv risurile legate de durabilitate, securitatea cibernetică și utilizarea tehnologiilor digitale. Consiliul trebuie să explice în raportul anual mecanismele și procesele instituite pentru identificarea și administrarea risurilor.	X	
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISURILOR SI CONTROL INTERN	B.1. Societatea trebuie să dispună de un cadru de control intern și de un cadru de administrare a risurilor adecvate și eficiente, înțeles cont de strategia sa, dimensiunea, complexitatea operațiunilor și profilul de risc, inclusiv impactul potențial de mediu și social al activităților sale.	B.1. 2 Consiliul trebuie să adopte o politică formală privind administrarea risurilor, pentru a asigura identificarea, măsurarea și raportarea corectă, completă și în timp util a risurilor, existența unor măsuri adecvate și fezabile de control al risurilor, precum și integrarea risurilor E&S în cadrul de administrare a risurilor, în vederea implementării strategiei Societății.	X	Consiliul nu a adoptat în prezent o politică formală privind administrarea risurilor. Cu toate acestea, gestionarea risurilor este realizată prin mecanismele interne / proceduri operaționale și are în vedere dezvoltarea și implementarea unei astfel de politici în perioada următoare.
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISURILOR SI CONTROL INTERN	B.1. Societatea trebuie să dispună de un cadru de control intern și de un cadru de administrare a risurilor adecvate și eficiente, înțeles cont de strategia sa, dimensiunea, complexitatea operațiunilor și profilul de risc, inclusiv impactul potențial de mediu și social al activităților sale.	B.1. 3 Consiliul și Comitetul de Audit trebuie să înțeleagă schimbările emergente legate de tehnologia informației și inteligența artificială, astfel încât să atenueze risurile de securitate cibernetică. Pe agenda Consiliului trebuie să se acorde timp risurilor și oportunităților IA și securității cibernetică, pentru a asigura înțelegerea protecției cibernetică.	X	
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISURILOR SI CONTROL INTERN	B.1. Societatea trebuie să dispună de un cadru de control intern și de un cadru de administrare a risurilor adecvate și eficiente, înțeles cont de strategia sa, dimensiunea, complexitatea operațiunilor și profilul de risc, inclusiv impactul potențial de mediu și social al activităților sale.	B.1. 4 Este recomandabil ca Societatea să înființeze o funcție de administrare a risurilor responsabilă pentru asigurarea identificării corecte, complete și în timp util a risurilor, asigurându-se că sunt monitorizate măsurile adecvate și fezabile de control al risurilor și monitorizarea procedurilor de administrare a risurilor. Funcția de administrare a risurilor, prin Oficiul de Administrare a Risurilor (OAR), dacă există, trebuie să aibă comunicare directă și raportare funcțională către Consiliu și Comitetul de Audit (dacă nu există un Comitet de Risc dedicat).	X	Societatea renunță la importanța instituirii unei funcții de administrare a risurilor, responsabilă pentru identificarea, evaluarea și monitorizarea risurilor, precum și pentru implementarea unor măsuri adecvate de control. În prezent, o astfel de funcție nu este formal constituită, însă societatea are în vedere dezvoltarea și implementarea acesteia, inclusiv stabilirea unor linii clare de raportare către Consiliu și, după caz, către Comitetul de Audit, în conformitate cu bunele practici de guvernare corporativă.
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISURILOR SI CONTROL INTERN	B.1. Societatea trebuie să dispună de un cadru de control intern și de un cadru de administrare a risurilor adecvate și eficiente, înțeles cont de strategia sa, dimensiunea, complexitatea operațiunilor și profilul de risc, inclusiv impactul potențial de mediu și social al activităților sale.	B.1. 5 Consiliul, asistat de Comitetul de Audit, trebuie să evalueze cel puțin anual adecvarea și eficiența cadrului de administrare a risurilor și control intern al Societății (inclusiv controlul operațional și de conformitate) și să facă recomandări relevante. Evaluarea trebuie să ia în considerare și eficacitatea și sfera de aplicare a funcției de audit intern, caracterul adecvat al administrării risurilor și al conformității, rapoartele de control intern, dacă acestea sunt cerute de legislația aplicabilă, adrețate Comitetului de Audit al Consiliului, capacitatea de reacție și eficacitatea conducerii în vederea deficiențelor sau punctelor slabe identificate în materie de control intern și transmiterea rapoartelor relevante către Consiliu.	X	
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISURILOR SI CONTROL INTERN	B.1. Societatea trebuie să dispună de un cadru de control intern și de un cadru de administrare a risurilor adecvate și eficiente, înțeles cont de strategia sa, dimensiunea, complexitatea operațiunilor și profilul de risc, inclusiv impactul potențial de mediu și social al activităților sale.	B.1. 6 Consiliul trebuie să devolve și să pună la dispoziție pe subiteții Societății, cu titlu gratuit, un mecanism de avertizare (whistleblowing) care să permită angajaților și altor părți interesate să facă dovă cu privire la presupuse încălcări sau nereguli conform legislației aplicabile în vigoare.	X	

B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISCURILOR SI CONTROL INTERN	B.2. Comitetul de Audit trebuie să asiste Consiliul în asigurarea integrității raportării financiare și nefinanciare, stabilirea unui cadru eficient de administrare a resurselor și control intern, precum și menținerea unei relații adecvate cu auditorii externi ai Societății.	B.2.1 În plus față de responsabilitățile sale menționate în legislație și în alte părți ale Codului, Comitetul de Audit trebuie: - să revizuiască centralizările interne și cadrul de administrare a riscurilor în Societate; - să monitorizeze elaborarea și aplicarea politicilor Societății privind conflictele de interese și tranzacțiile cu părțile afiliate; - să asigure independența și să revizuiască eficacitatea funcției de audit intern a Societății și să înainteze recomandări Consiliului; - să supravegheze funcția de audit intern; - să supravegheze pregătirea rapoartelor legate de durabilitate și informațiile incluse în acestea, cu excepția cazului în care această sarcină este atribuită unui alt comitet. - să supravegheze cadrul pentru asigurarea conformității Societății cu cerințele legale și de reglementare aplicabile, precum și cu reglementările interne ale Societății (precum procedurile de raportare a încălcărilor legii sau ale Codului de conduită al Societății), cu excepția cazului în care această sarcină este atribuită unui alt comitet.	X			
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISCURILOR SI CONTROL INTERN	B.2. Comitetul de Audit trebuie să asiste Consiliul în asigurarea integrității raportării financiare și nefinanciare, stabilirea unui cadru eficient de administrare a resurselor și control intern, precum și menținerea unei relații adecvate cu auditorii externi ai Societății.	B.2.2 Oricând ori Codul menționează revizuire sau analize care trebuie efectuate de către Comitetul de Audit, acestea trebuie să fie urmate de rapoarte periodice (pe cel puțin anuale) sau ad-hoc care să fie prezentate Consiliului.	X			
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISCURILOR SI CONTROL INTERN	B.2. Comitetul de Audit trebuie să asiste Consiliul în asigurarea integrității raportării financiare și nefinanciare, stabilirea unui cadru eficient de administrare a resurselor și control intern, precum și menținerea unei relații adecvate cu auditorii externi ai Societății.	B.2.3 Comitetul de Audit trebuie să monitorizeze independența și obiectivitatea auditorilor externi. Comitetul ar trebui să aprobe o politică privind furnizarea serviciilor non-audit primelor de către auditorii externi, în conformitate cu cerințele legale, și să asigure implementarea acesteia politici. Constatările Comitetului cu privire la independența auditorilor externi trebuie făcute publice în raportul anual.	X			Comitetul de Audit monitorizează independența și obiectivitatea auditorilor externi, iar concluziile relevante sunt reflectate în raportul anual. Cu toate acestea, în prezent nu este formalizată o politică privind furnizarea serviciilor non-audit de către auditorii externi. Societatea are în vedere elaborarea și implementarea unei astfel de politici, în conformitate cu cerințele legale aplicabile.
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISCURILOR SI CONTROL INTERN	B.2. Comitetul de Audit trebuie să asiste Consiliul în asigurarea integrității raportării financiare și nefinanciare, stabilirea unui cadru eficient de administrare a resurselor și control intern, precum și menținerea unei relații adecvate cu auditorii externi ai Societății.	B.2.4 Comitetul de Audit trebuie să discute periodic anual de lucru cu auditorii externi, asigurând oferă și materialitatea activităților care urmează să fie auditate. Comitetul de Audit trebuie să se întindă cu auditorii externi ori de câte ori este necesar pentru a discuta problemele identificate și pentru a monitoriza calitatea serviciilor furnizate.	X			
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISCURILOR SI CONTROL INTERN	B.3. Consiliul trebuie să asigure independența funcției de audit intern. Funcția de audit intern a Societății trebuie să ofere asigurare independentă și obiectivă cu privire la eficacitatea cadrului de administrare a riscurilor și control intern.	B.3.1 Consiliul trebuie să se asigure că auditul intern are autoritatea, resursele și procedurile adecvate pentru a asista Consiliul în asigurarea eficacității și eficienței cadrului de administrare a riscurilor și de control intern al Societății.	X			Societatea nu a instituit, la acest moment, o funcție distinctă de audit intern. În cadrul Societății funcționează un Departament de Control Financiar Intern, iar Consiliul de Administrație monitorizează activitatea acestuia și se asigură că dispune de resursele și procedurile necesare, apreciind că, în prezent, structura existentă este adecvată dimensiunii și complexității activității Societății. Totodată, Societatea are în vedere și va întreprinde demersurile necesare pentru implementarea unei funcții de audit intern distincte.
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISCURILOR SI CONTROL INTERN	B.3. Consiliul trebuie să asigure independența funcției de audit intern. Funcția de audit intern a Societății trebuie să ofere asigurare independentă și obiectivă cu privire la eficacitatea cadrului de administrare a riscurilor și control intern.	B.3.2 Pentru a asigura independența funcțiilor de bază ale auditului intern, responsabilitățile de această funcție trebuie să fie numite și să raporteze funcțional direct Consiliului, prin intermediul Comitetului de Audit, care are sarcina de a aproba numirea și demiterea acestuia. Acest lucru nu aduce atingere raportării administrative către Directorul General al Societății de informații cu conducerea executivă a Societății. În conformitate cu cerințele legale și standardele profesionale.	X			Societatea nu a instituit, la acest moment, o funcție distinctă de audit intern. În cadrul Societății funcționează un Departament de Control Financiar Intern, iar Consiliul de Administrație monitorizează activitatea acestuia și se asigură că dispune de resursele și procedurile necesare, apreciind că, în prezent, structura existentă este adecvată dimensiunii și complexității activității Societății. Totodată, Societatea are în vedere și va întreprinde demersurile necesare pentru implementarea unei funcții de audit intern distincte.
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISCURILOR SI CONTROL INTERN	B.3. Consiliul trebuie să asigure independența funcției de audit intern. Funcția de audit intern a Societății trebuie să ofere asigurare independentă și obiectivă cu privire la eficacitatea cadrului de administrare a riscurilor și control intern.	B.3.3 Funcția de audit intern trebuie instituită în conformitate cu cerințele legale aplicabile și cu standardele industriale (de ex. ale Institutului Internațional de Auditatori). Autoritatea de audit intern, componența, remunerarea, bugetul anual, procedurile de lucru și alte aspecte relevante vor fi reglementate într-un regulament intern de audit intern, aprobat de către Consiliu, cu urmare a recomandărilor Comitetului de Audit.	X			Societatea nu a instituit, la acest moment, o funcție distinctă de audit intern. În cadrul Societății funcționează un Departament de Control Financiar Intern, iar Consiliul de Administrație monitorizează activitatea acestuia și se asigură că dispune de resursele și procedurile necesare, apreciind că, în prezent, structura existentă este adecvată dimensiunii și complexității activității Societății. Totodată, Societatea are în vedere și va întreprinde demersurile necesare pentru implementarea unei funcții de audit intern distincte.
B. CADRUL DE ADMINISTRARE A RISCURILOR SI CONTROL INTERN	B.3. Consiliul trebuie să asigure independența funcției de audit intern. Funcția de audit intern a Societății trebuie să ofere asigurare independentă și obiectivă cu privire la eficacitatea cadrului de administrare a riscurilor și control intern.	B.3.4 Comitetul de Audit trebuie să convingă asupra unui plan anual de lucru privind auditul intern împreună cu auditorii externi, să primească rapoarte de audit intern, actualizări privind aspecte-cheie de audit, să monitorizeze punerea în aplicare a recomandărilor de audit intern și să ofere orientări necesare.	X			
<b>C: PERFORMANTA, MOTIVATIE SI RECOMPENSA</b>						
C. PERFORMANTA, MOTIVATIE SI RECOMPENSA	C.1. Membrii Consiliului trebuie să primească o remunerație corectă și responsabilă și să raporteze rezultatele și importanța atribuțiilor și responsabilităților lor, mai degrabă decât performanțele conducătorilor sau a Societății. Structura și cuantumul remunerației pentru membrii de Consiliu trebuie să permită Societății să atragă și să păstreze și să motiveze membrii de Consiliu competenți și calificați.	C.1.1 Membrii de Consiliu trebuie să primească o remunerație, conform Politicii de remunerare a Societății. Membrii care fac parte și din comitetele Consiliului trebuie să primească remunerații suplimentare pentru această activitate. Dar, în niciun caz, remunerația nu va fi legată de numărul de acțiuni ale Consiliului sau ale Comitetului.	X			
C. PERFORMANTA, MOTIVATIE SI RECOMPENSA	C.2. Consiliul trebuie să se asigure că există o politică și o procedură formală și transparentă pentru stabilirea remunerației conducătorilor executivi, care să fie aliniată cu interesele pe termen lung ale Societății și cu strategia Societății. Această politică va fi prezentată AAG, cu titlu de aprobare, în conformitate cu cerințele legale.	C.2.1 Consiliul trebuie să stabilească remunerația anuală a conducătorilor executivi, pe baza recomandărilor Comitetului de Nominalizare și Remunerare și în conformitate cu Politica de remunerare a Societății. Politica de remunerare trebuie să fie elaborată în conformitate cu cerințele legale relevante.	X			Remunerația anuală a conducătorilor executivi este stabilită de către Consiliu în conformitate cu Politica de remunerare a Societății, elaborată cu respectarea cerințelor legale aplicabile, având în vedere principiile de guvernare corporată relevante.
C. PERFORMANTA, MOTIVATIE SI RECOMPENSA	C.2. Consiliul trebuie să se asigure că există o politică și o procedură formală și transparentă pentru stabilirea remunerației conducătorilor executivi, care să fie aliniată cu interesele pe termen lung ale Societății și cu strategia Societății. Această politică va fi prezentată AAG, cu titlu de aprobare, în conformitate cu cerințele legale.	C.2.2 Nivelurile de remunerare pentru membrii conducătorilor executivi și indicatorii-cheie de performanță luati în considerare la stabilirea părții variabile (bazate pe performanță) a remunerației trebuie să fie stabilite în prealabil și să fie măsurabile și adesea în raport cu strategia aprobată și cu apetitul pentru risc, cu mediul economic în care Societatea își desfășoară activitatea, precum și cu remunerarea și condițiile angajatorilor din cadrul Societății. În special, acestea ar trebui să includă indicatori referențiali la performanța financiară și la obiective de durabilitate adecvate.	X			
C. PERFORMANTA, MOTIVATIE SI RECOMPENSA	C.2. Consiliul trebuie să se asigure că există o politică și o procedură formală și transparentă pentru stabilirea remunerației conducătorilor executivi, care să fie aliniată cu interesele pe termen lung ale Societății și cu strategia Societății. Această politică va fi prezentată AAG, cu titlu de aprobare, în conformitate cu cerințele legale.	C.2.3 Acțiunile Societății și/sau opțiunile de cumpărare de acțiuni trebuie să reprezinte o parte semnificativă (de ex. nu mai puțin de 10%) din remunerația variabilă totală a membrilor conducătorilor executivi.	X			Societatea nu a implementat până la acest moment o politică prin care membrii conducătorilor executivi ar putea primi acțiuni sau opțiuni pe acțiuni ca parte a remunerației variabile.
<b>D: RAPORTAREA SI RELATIA CU INVESTITORII</b>						

D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.1	Societatea trebuie să se asigure că furnizează informații financiare și operaționale exacte, complete și în timp util, inclusiv rapoarte trimestrale, semestrale și anuale, precum și rapoarte curente. Societatea trebuie să asigure că toate informațiile relevante sunt ușor accesibile investitorilor, inclusiv prin intermediul site-ului web al Societății și al altor surse de informare publică, după caz.	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.2	Este recomandabil ca Societatea să aibă o funcție de relații cu investitorii (RI) și trebuie să numească o persoană dedicată responsabilității de funcția de RI. Datele de contact ale persoanei care persoana responsabilă cu funcția de RI nu trebuie disponibile pe site-ul Societății. Funcția de RI nu poate fi exercitată de către Directorul Financiar, subliniind importanța sa în viziunea Societății și a acționarilor și în relația cu investitorii și comunitatea angajamentelor și statutului Societății și piața de capital. Societatea trebuie să organizeze o serie de evenimente în timpul perioadelor, dacă este necesar, pentru funcția de RI, adaptate nevoilor și responsabilităților specifice ale acesteia.		X		Societatea nu a instituit o funcție formală de relații cu investitorii și nu a desemnat o persoană dedicată exclusiv acestei responsabilități. Activitățile specifice funcției de relații cu investitorii sunt îndeplinite, în practică, de către reprezentanți ai departamentelor juridic al Societății. Societatea are în vedere, pe termen mediu, formalizarea acestei funcții, în funcție de evoluția nevoilor specifice.
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.3	Societatea trebuie să includă pe site-ul său web o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, disponibile atât în limba română, cât și în limba engleză.	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.3	Societatea trebuie să includă în secțiunea dedicată Relației cu Investitorii: •Principiile reglementării corporative, actualizate în conformitate cu procedurile AGA, regulamentul intern al Consiliului și regulamentele interne ale comitetelor Consultative.	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.3	Societatea trebuie să includă în secțiunea dedicată Relației cu Investitorii: •Numele membrilor actuali ai Consiliului, al comitetelor Consultative și al Comitetelor executive, cu menținerea statutului lor de independență actuală; CV-urile profesionale (conținând cel puțin: numele, prenumele, genul, naționalitatea, vârsta, experiența profesională pe ani, funcția și societatea, studiile, domeniul de studiu și viziunea academică sau profesională care a condus diploma, alte angajamente profesionale, inclusiv funcții executive și executive în cadrul de administrație în societăți, organizații non-profit și instituții de stat; relația cu acționarii care dețin cel puțin 5% din drepturile de vot/țările emise de societate, durata numelui membrilor Consiliului, al comitetelor și a comitetelor executive, precum și data de la care au fost numiți);	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.3	Societatea trebuie să includă în secțiunea dedicată Relației cu Investitorii: •Rapoarte curente și periodice (rapoarte trimestrale, semestrale și anuale).	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.3	Societatea trebuie să includă în secțiunea dedicată Relației cu Investitorii: •Informații referitoare la AGA, ordinea de zi, intermediiul suport și întotdeauna: i) procedura pentru dezbaterea AGA; Politica de Nominalizare, înmănată ca CV-urile profesionale (conținând cel puțin: numele, prenumele, genul, naționalitatea, vârsta, experiența profesională pe ani, funcția și societatea, studiile, domeniul de studiu și viziunea academică sau profesională care a condus diploma), orice altă informație pertinentă la A.3. i) canalele de comunicare prin care acționarii pot adresa "reclamații Societății" răspunzând la întrebările și solicitările legate de activitatea de conducere și de activități de independență ale Consiliului și evaluarea Bazei de Controlul de Independență și Formarea și Formarea pentru candidați), se asigură privind respectarea criteriilor de independență de către aceștia;	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.3	Societatea trebuie să includă în secțiunea dedicată Relației cu Investitorii: •Informații privind evaluarea Consiliului, realizată conform prevederilor A.3. 7 inclusiv criteriile și procesul de evaluare, precum și un rezumat al rezultatului evaluării și al acțiunilor care au fost luate în urma procesului de evaluare.		X		Societatea nu analizează în viziune oportunitatea și relevanța funcțiilor anterioare informate suplimentar și privind evaluarea Consiliului de Administrație, în funcție de evoluția practicii sale de guvernare.
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.3	Societatea trebuie să includă în secțiunea dedicată Relației cu Investitorii: •Informații despre evenimentele și oportunitățile, cum ar fi plata dividendelor și a altor distribuții către acționari sau alte evenimente care conduc la dobândirea sau limitarea drepturilor unui acționar, inclusiv termenii și principiile aplicabile unor astfel de operațiuni. Aceste informații trebuie publicate într-un interval de timp care să permită investitorilor să ia decizii de investiții.	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.3	Societatea trebuie să includă în secțiunea dedicată Relației cu Investitorii: •Politice corporative, printre care Codul de conduită, Politica de dividende, Politica de remunerare, Politica de prognoză, Politica de comunicare cu investitorii, Politica de responsabilitate socială (CSR) / sponsorizare, Politica pentru transparență cu părți interesate, Politica pentru dividențe, politica și procedura și Politica de whistleblowing (dacă nu este deja parte a Codului de Conduită).	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.4	Societatea trebuie să organizeze cel puțin două întâlniri / conferințe telefonice cu analiști și investitori în fiecare an. Informațiile prezentate la aceste întâlniri trebuie publicate în secțiunea III a site-ului Societății la momentul întâi următor de actualizare.	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.5	Societatea trebuie să deruleze activități non-financiare și de durabilitate semnificative și raportabile, cu accent pe problemele de mediu, sociale și de guvernare (ESG) ale afacerii și operațiunilor sale. În conformitate cu standardul recomandat de raportare a durabilității, Societatea și de durabilitate ale Societății vor fi publicate pe website-ul său.	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.1. Societatea trebuie să asigure comunicarea adecvată cu acționarii, investitorii, autoritățile de reglementare și alte părți interesate și să stabilească sisteme adecvate pentru raportarea financiară și de durabilitate.	D.1.6	Societatea trebuie să aibă o politică CSR / sponsorizare pentru a ghida activitatea în domeniul activităților activității CSR și sponsorizării.	X			Societatea recunoaște importanța implementării unui set de principii de responsabilitate socială corporativă (CSR) / sponsorizare, care să ghideze implicarea în sustinerea inițiativelor sociale și comunitare. În prezent, nu este formalizat un astfel de politică, însă societatea desfășură punctual activități de sponsorizare și are în vedere elaborarea și implementarea unui cod de conduită în acest sens.
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.2. Societatea trebuie să asigure tratamentul corect și echitabil al tuturor acționarilor, precum și disponibilitatea mijloacelor și informațiilor necesare pentru a le permite acționarilor să își exercite drepturile în raport cu Societatea.	D.2.1	Societatea trebuie să aibă o politică de dividende care să seteze de direcții pe care Societatea intenționează să le urmeze în ceea ce privește distribuția profitului net.	X			Societatea nu are o politică clară privind distribuția de dividende, zonată strict pe termen lung în conformitate cu Actul Adunării Generale a Acționarilor, care urmărește plăterea unui dividend în funcție de dividendul și nivelul strategiei ale Societății.
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.2. Societatea trebuie să asigure tratamentul corect și echitabil al tuturor acționarilor, precum și disponibilitatea mijloacelor și informațiilor necesare pentru a le permite acționarilor să își exercite drepturile în raport cu Societatea.	D.2.2	Procedura pentru dezbaterea AGA nu trebuie să restricționeze participarea acționarilor la AGA și exercitarea drepturilor acestora. Modificările procedurii pentru dezbaterea AGA trebuie să intre în vigoare, cel mai devreme, de la următoarea AGA.	X			
D. RAPORTAREA SI RELATA CU INVESTITORII	D.2. Societatea trebuie să asigure tratamentul corect și echitabil al tuturor acționarilor, precum și disponibilitatea mijloacelor și informațiilor necesare pentru a le permite acționarilor să își exercite drepturile în raport cu Societatea.	D.2.3	Auditorii externi trebuie să participe la AGA în care le sunt prezentate rapoartele, pentru a răspunde la întrebările acționarilor.	X			Deși auditorii externi nu participă în mod obișnuit la Adunările Generale și ale Acționarilor în care sunt prezentate rapoartele auditate, acceptați sunt implicați în procesul de audit și interacționează și sunt disponibili, la cerere, pentru a oferi informații suplimentare și clarificări acționarilor.

D. RAPORTAREA SI RELATIA CU INVESTITORI	D.2. Societatea trebuie să asigure tratamentul corect și echitabil al tuturor acționarilor, precum și disponibilitatea mijloacelor și informațiilor necesare pentru a le permite acționarilor să își exercite drepturile în raport cu Societatea.	D.2.4	Consiliul trebuie să prezinte la AGA anual un rezumat al evaluării caracterului adecvat și al eficienței cadrului de administrare a riscurilor și control intern, conform informațiilor incidente incluse în raportul anual.	X		
D. RAPORTAREA SI RELATIA CU INVESTITORI	D.3. Societatea trebuie să asigure tratamentul corect și echitabil al tuturor acționarilor, precum și disponibilitatea mijloacelor și informațiilor necesare pentru a le permite acționarilor să își exercite drepturile în raport cu Societatea.	D.2.5	Societatea trebuie să stămulească angajamentul față de acționari și investitori prin: <ul style="list-style-type: none"> <li>•Asigurarea participării active a acționarilor la Adunările Generale ale Acționarilor, inclusiv asigurarea condițiilor pentru participarea virtuală;</li> <li>•Organizarea de informații actualizată periodic pentru investitori, în special în timpul evenimentelor corporative semnificative;</li> <li>•Stabilirea canalelor prin care acționarii să ofere feedback și să pună întrebări, asigurându-se că răspunsurile sunt oferite la timp și cuprinzătoare.</li> </ul>	X		
D. RAPORTAREA SI RELATIA CU INVESTITORI	D.2. Societatea trebuie să asigure tratamentul corect și echitabil al tuturor acționarilor, precum și disponibilitatea mijloacelor și informațiilor necesare pentru a le permite acționarilor să își exercite drepturile în raport cu Societatea.	D.2.6	Orice profesionist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la AGA la invitație prealabilă a Președintelui Consiliului. Jurnalisti acreditați pot participa, de asemenea, la AGA, cu excepția cazului în care Președintele decide altfel.	X		
<b>E: DURABILITATE SI PARTILE INTERESATE</b>						
E. DURABILITATE SI PARTILE INTERESATE	E.1. Societatea trebuie să integreze aspectele de durabilitate în strategia sa și să atenueze orice impact material negativ social și de mediu al operațiunilor sale, în măsura în care este posibil.	E.1.1	Consiliul trebuie să se asigure că durabilitatea, considerentele de mediu și sociale sunt integrate în strategia și operațiunile Societății, în administrarea riscurilor și în practica de remunerare și supraveghere a acestor activități integrate. Un comitet specializat în materie de durabilitate sau unul dintre comitetele permanente ale Consiliului asistă Consiliul în îndeplinirea acestor sarcini.	X		Societatea integrează considerentele de durabilitate, de mediu și sociale în strategia și operațiunile sale, precum și în cadrul de administrare a riscurilor și practica de remunerare. Consiliul exercită rolul de supraveghere în acest sens. În prezent, Societatea nu a constituit un comitet specializat în materie de durabilitate, aceste atribuții fiind îndeplinite la nivelul Consiliului.
E. DURABILITATE SI PARTILE INTERESATE	E.1. Societatea trebuie să integreze aspectele de durabilitate în strategia sa și să atenueze orice impact material negativ social și de mediu al operațiunilor sale, în măsura în care este posibil.	E.1.2	Consiliul trebuie să se asigure că operațiunile Societății se derulează în conformitate cu standardele naționale și internaționale de E&S și că politicile E&S ale Societății sunt în concordanță cu obiectivele sale pe termen lung. În special, Societatea trebuie să dețină documente interne referitoare la responsabilitățile sale pe aspecte de mediu și sociale, precum și politici și proceduri care îi permit să identifice factorii semnificativi și să evalueze impactul asupra activităților Societății.	X		În prezent, Societatea nu deține politici și proceduri formalizate dedicate în mod specific aspectelor de mediu și sociale. Respectarea standardelor relevante este asigurată prin conformarea la legislația aplicabilă, iar Societatea analizează oportunitatea dezvoltării unui cadru intern dedicat acestor aspecte.
E. DURABILITATE SI PARTILE INTERESATE	E.1. Societatea trebuie să integreze aspectele de durabilitate în strategia sa și să atenueze orice impact material negativ social și de mediu al operațiunilor sale, în măsura în care este posibil.	E.1.3	Ori de câte ori o decizie care urmează să fie luată de Consiliu are un potențial impact semnificativ și negativ în sfera E&S, Consiliul trebuie să primească de la conducerea executivă (i) o analiză a modului în care această decizie este aliniată cu obiectivele de durabilitate ale Societății și cu politicile E&S sau (ii) propunerea de măsuri de atenuare a impactului negativ E&S.	X		
E. DURABILITATE SI PARTILE INTERESATE	E.2. Societatea trebuie să aibă un proces de identificare a părților interesate efectuate de operațiunile Societății. Consiliul trebuie să ia în considerare interesele părților interesate și să se asigure că există o comunicare activă între Societate și părțile interesate.	E.2.1	Consiliul trebuie să se asigure că există un proces formal de identificare a părților interesate ale Societății, inclusiv investitori, creditori, clienți, angajați și furnizori, precum și abordări specifice pentru implicarea părților interesate prioritare.	X		
E. DURABILITATE SI PARTILE INTERESATE	E.3. Consiliul trebuie să adopte un Cod de conduită (Cod de etică) cu un domeniu de aplicare adecvat, care să includă principiile directorilor care să reflecte angajamentul Societății față de etică, integritate și calitatea performanței.	E.3.1	Consiliul trebuie să elaboreze o declarație de scop și o declarație de viziune, precum și să articuleze valorile Societății, astfel încât întreaga organizație să înțelegă direcția strategică a Societății.	X		
E. DURABILITATE SI PARTILE INTERESATE	E.3. Consiliul trebuie să adopte un Cod de conduită (Cod de etică) cu un domeniu de aplicare adecvat, care să includă principiile directorilor care să reflecte angajamentul Societății față de etică, integritate și calitatea performanței.	E.3.2	Consiliul trebuie să adopte un Cod de Conduită pentru membrii Consiliului, conducerea executivă și angajații Societății, cu dispoziții care menționează și sancționarea fraudă și mita. Consiliul trebuie să permită nicio derogare de la cerințele de etică pentru niciun membru al Consiliului, al conducerei executive sau angajați.	X		
E. DURABILITATE SI PARTILE INTERESATE	E.3. Consiliul trebuie să adopte un Cod de conduită (Cod de etică) cu un domeniu de aplicare adecvat, care să includă principiile directorilor care să reflecte angajamentul Societății față de etică, integritate și calitatea performanței.	E.3.3	Consiliul trebuie să se asigure că politicile din Codul de Conduită sunt integrate în practica Societății și încorporate în procesul de integrare în Societate al noilor angajați. Consiliul trebuie să asigure punerea în aplicare și monitorizarea eficientă a respectării Codului de Conduită și să îl revizuiască periodic.	X		

Alexandru-Lucian MINEA,  
PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL VRANCART S.A.,