

OBIECTIVELE DE POLITICĂ PUBLICĂ ALE SOCIETĂȚII IAR SA

1. MISIUNEA ȘI OBIECTIVELE SOCIETĂȚII IAR SA, DESPRINSE DIN DOMENIUL DE ACTIVITATE ÎN CARE OPEREAZĂ SOCIETATEA

MISIUNE:

Societatea IAR SA este o companie strategică de interes național, a cărei activitate este bazată pe un înalt know-how tehnologic, specializat, destinat îndeosebi pentru industriile de apărare, fiind unicul agent economic român de profil pe piața elicopterelor militare din România. În afara utilizării în domeniul apărare/militar, produsele societății îndeplinesc și alte genuri de misiuni de importanță deosebită cum ar fi: misiuni de asigurare a ordinii de drept, misiuni de căutare-salvare, misiuni de intervenție în caz de calamități naturale, supravegherea frontierelor de stat, evacuarea răniților și asistența medicală, transporturi speciale, misiuni de supraveghere aeriană, misiuni de stingere a incendiilor etc.

Evoluția piețelor interne și internaționale, tradiționale sau de noutate, existența unor conflicte armate și necesitatea up-gradării permanente a elicopterelor produse la sediul Societății IAR SA pe fondul exigențelor tot mai ridicate ale beneficiarilor, sunt provocări constante și permanente, la care societatea noastră răspunde prompt, în condiții de maximă calitate și siguranță.

Societatea IAR SA este angajată în respectarea permanentă a următorului set de valori:

CLIENȚI: *Satisfacerea cerințelor clienților reprezintă principala prioritate și obiectivul întregii activități, ținând cont de faptul că, în marea lor majoritate, clienții societății sunt implicați în asigurarea capacității de apărare națională, precum și în alte misiuni de importanță deosebită cum ar fi: misiuni de asigurare a ordinii de drept, misiuni anti-teroriste, misiuni de căutare-salvare, misiuni de intervenție în caz de calamități naturale, supravegherea frontierelor de stat, evacuarea răniților și asistență medicală, transporturi speciale, misiuni de supraveghere aeriană, misiuni de stingere a incendiilor, etc.*

PRODUSE: *Succesul Societății IAR SA depinde de modul în care aceasta reușește să modernizeze produsele din gama de fabricație și să ofere atât produse noi, care să satisfacă pe deplin cerințele operaționale ale utilizatorilor, cât și pachete complete de servicii aferente produselor livrate.*

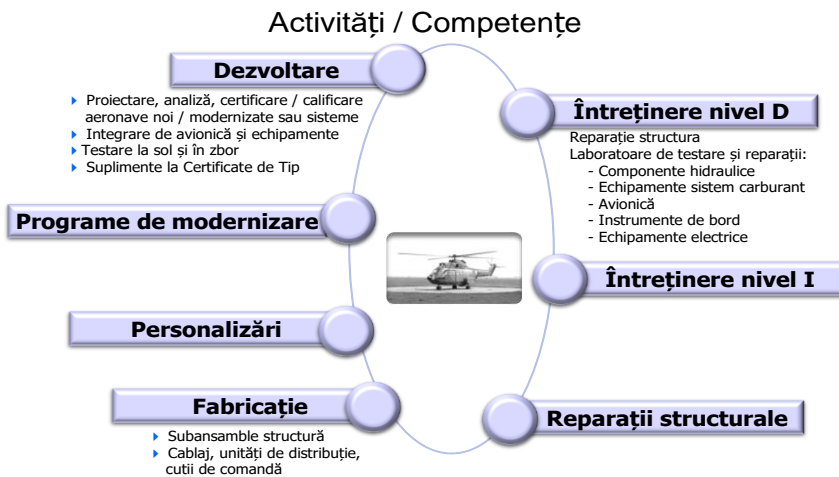
PREOCUPAREA PENTRU MEMBRII FIRMEI: *Conducerea societății urmărește selecționarea, instruirea și motivarea salariaților pentru a putea obține cea mai bună calitate, în condițiile unor rezultate comerciale și financiare cât mai bune. Aceasta are convingerea că succesul este direct proporțional cu calitatea profesională și umană a salariaților, precum și cu grija manifestată de societate față de aceștia..*

OBIECTIVE:

Activitatea principală desfășurată de societate este cea prevăzută în Codul CAEN la clasa 3030 – “Fabricarea de aeronave și nave spațiale”

Societatea este specializată pentru mentenanță (MRO) - cu capacitate completă pentru activități de întrețineri, reparații, revizii generale și modernizări de elicoptere.

Societatea este specializată pentru fabricația de structuri aeronautice și cablaje pentru elicoptere.



Proprietary Information of IAR S.A. Brasov

● **Unitate MRO**

- Revizie generală și modernizări
- Întreținere nivel D
- Întreținere nivel I
- Reparații structurale

– **Laboratoare**

- Echipamente hidraulice
- Echipamente sistem carburant
- Avionică, instrumente de bord
- Echipamente electrice

● **Ateliere fabricație**

- Structura: piese elementare metalice și subansamble
- Piese elementare compozite și subansamble
- Vopsire piese elementare și subansamble
- Vopsire finală
- Prelucrări mecanice (Uzinare)
- Sudură, lipire metal-metal
- Protecție anticorozivă, uzinare chimică
- Tratament termic, electro-eroziune
- Cablaje, cutii de comandă

● **Teste la sol și în zbor**

OBIECTIVE STRATEGICE

- 1 Furnizarea de servicii de cea mai înaltă calitate în condiții de siguranță pentru clienți
- 2 Dezvoltarea capacităților IAR SA Brașov și adaptarea acestora la evoluțiile piețelor și la necesitățile clienților
- 3 Dezvoltarea unei relații sustenabile cu clienții noștri, bazată pe un sistem de tipul win-win
- 4 Dezvoltarea continuă a resurselor umane în scopul obținerii de performanță în domeniu, reorganizarea firmei pentru a putea răspunde evoluțiilor și cerințelor
- 5 Promovarea, up-gradarea continuă și dezvoltarea managementului calității
- 6 Dezvoltarea unei politici sustenabile de atragere și dezvoltare a candidaților tineri, pentru a reuși întinerirea personalului și motivarea acestora
- 7 Instruirea și perfecționarea continuă a personalului, în vederea însușirii tehnicilor și tehnologiilor moderne.

2. SCOPUL SOCIETĂȚII

Societatea IAR SA are scop comercial.

Conform art. 5 din Actul Constitutiv al Societății IAR SA, „Scopul societății este producerea și comercializarea de aeronave și componente, promovarea și punerea în aplicare a inițiativelor de interes național în domeniul fabricației de aeronave și componente, domenii conexe, în vederea obținerii de beneficii.”

3. SOCIETATEA NU ÎNDEPLINEȘTE OBLIGAȚII DE INTERES PUBLIC

4. POLITICA DE DIVIDENDE DIN PROFITUL NET APLICABILĂ SOCIETĂȚII

Conducerea executivă și cea administrativă a IAR SA și-au elaborat politica de dividend în condițiile respectării:

- *prevederilor Legii nr. 31/1990 republicate, cu modificările și completările la zi, ale Legii 24/2017, ale Regulamentului CNVM nr. 5/2018 privind emitenții și de instrumente financiare și operațiuni de piață, ale Ordinului MFP 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, ale Legii 82/1991 a contabilității (cu modificările și completările ulterioare), ale Ordonanței 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome (cu modificările și completările ulterioare), ale Legii nr. 232/2016 privind industria națională de apărare (aplicabile Societății IAR SA ca urmare apartenenței sale la sectorul industriei producției de apărare) și ale Actului Constitutiv al Societății,*
- *pragului minim al cotei din profitul net dedicate distribuirii de dividende impus de legislația de profil pentru fiecare exercițiu financiar în parte.*

Societatea IAR S.A. respectă și își îndeplinește obligația legală de a face publice informațiile referitoare la distribuirea dividendelor fixate de adunarea generală a acționarilor societății odată cu aprobarea modului de repartizare a profitului anual înregistrat de societate, publicând atât în presă, cât și pe pagina web proprie, comunicatele de presă emise pe marginea acestui subiect și transmițând aceste comunicate la Autoritatea de Supraveghere Financiară și Bursa de Valori București.

5. POLITICA DE INVESTIȚII APLICABILĂ SOCIETĂȚII

Politica de investiții a Societății IAR SA este parte integrantă a politicii generale a societății prin care se urmărește crearea condițiilor necesare desfășurării procesului de producție și obținerea unei rentabilități optime prin utilizarea unor active de natura construcțiilor și instalațiilor corespunzătoare din punct de vedere fizic și moral și a unor active de natura utilajelor / echipamentelor / SDV-urilor și AMC-urilor de ultimă generație.

Principiile pe baza cărora a fost elaborată politica de investiții a societății au fost definite pornindu-se de la necesitatea ca prin implementarea acesteia să se asigure:

- *menținerea în funcțiune a actualei capacități productive, necesară pentru îndeplinirea obligațiilor contractuale asumate de societate:*
 - a. dotarea cu mic utilaj și echipamente strict necesare desfășurării activităților de producție,*
 - b. finanțarea lucrărilor necesare modernizării facilităților de producție,*
 - c. asigurarea software-ului de proiectare necesar programelor de cercetare în derulare,*
- *asigurarea condițiilor privind dotarea tehnică necesare pentru derularea viitoarelor proiecte majore în care IAR SA intenționează să se implice (programul elicopterului multi-rol, clasa mediu-greu, programul elicopterului de atac),*

- creșterea eficienței economice a societății ca urmare a modernizării și înnoirii actualelor active imobilizate aflate în exploatare,
- satisfacerea măsurilor de securitate și sănătate în muncă semnalate de Comitetul de Sănătate și Securitate în Muncă din IAR SA,
- îndeplinirea obligațiilor de mediu.

Conform politicii de investiții:

- societatea întocmește planuri anuale de investiții ce cuprind doar măsuri justificate din punct de vedere tehnic și economic
- planurile de investiții sunt aprobate de către Consiliul de Administrație, valoarea fondurilor necesare fiind prevăzută în bugetele anuale de venituri și cheltuieli,
- ordinea de prioritate a măsurilor cuprinse în planurile anuale de investiții se stabilește pornindu-se de la structura planurilor de afaceri elaborate pe termen scurt și mediu,
- finanțarea măsurilor cuprinse în planurile anuale de investiții este asigurată din surse proprii, încercându-se atragerea unor fonduri de finanțare din alte surse în cazul implicării societății în viitoarele programe de achiziții elicoptere ale instituțiilor din cadrul Forțelor Sistemului Național de Apărare (elicoptere multi-rol și elicoptere de atac).

Investițiile necesare a fi efectuate de societate ca urmare a implicării acesteia în viitoarele programe de achiziții elicoptere ale instituțiilor din cadrul Forțelor Sistemului Național de Apărare vor fi evaluate la momentul în care se vor cunoaște datele pentru fiecare program în parte.

6. POLITICA PRIVIND CALITATEA ȘI SIGURANȚA PRODUSELOR ȘI SERVICIILOR PRESTATE DE SOCIETATE

A. POLITICA REFERITOARE LA CALITATE

Politica IAR SA este de implementare, menținere și dezvoltare a unui sistem de management al calității precum și de îmbunătățire continuă a eficacității acestuia.

În acest scop managementul la cel mai înalt nivel asigură prin Declarația Directorului General al IAR SA privind politica în Domeniul Calității că:

- politica referitoare la calitate este adecvată scopului și contextului organizației și susține direcția sa strategică,
- politica referitoare la calitate asigură cadrul pentru stabilirea obiectivelor calității,
- politica referitoare la calitate include un angajament al managementului la cel mai înalt nivel pentru satisfacerea cerințelor aplicabile și pentru îmbunătățirea continuă a SMC.

Comunicarea politicii referitoare la calitate

Politica referitoare la calitate este:

- disponibilă și menținută ca informație documentată,
- comunicată, înțeleasă și aplicată în cadrul organizației,
- disponibilă pe site-web al IAR SA tuturor părților interesate.

Politica de calitate este revizuită o dată pe an în cadrul ședințelor de analiză efectuată de management pentru îmbunătățirea continuă a eficacității SMC.

DECLARAȚIA DIRECTORULUI GENERAL AL IAR S.A. PRIVIND POLITICA ÎN DOMENIUL CALITĂȚII

Politica IAR SA este de a satisface nevoile clienților noștri prin realizarea unor produse și servicii de o calitate constant foarte bună, proiectate pentru a veni în întâmpinarea cerințelor acestora la prețuri competitive și prin asigurarea unui suport eficient după vânzare.

Fiecare membru al organizației noastre este angajat conștient și activ în obținerea satisfacției clienților. Acesta este cel mai sigur mod prin care IAR SA poate obține avantajul competitiv.

Ca Director General, voi pune în practică toate cerințele sistemului de management al calității adoptat și voi asigura resursele necesare pentru atingerea acestui scop.

Vom desfășura toate aceste activități în contextul respectării reglementărilor legale și a celor specifice domeniului nostru de activitate, în respect față de comunitate și mediu.

Cer ca politica în domeniul calității să fie implementată la toate nivelurile și funcțiile organizației, iar prevederile sistemului de management al calității să fie cunoscute, însușite și aplicate de toți salariații din IAR SA.

B. POLITICA DE SIGURANȚĂ A PRODUSELOR ȘI SERVICIILOR

Prin politica de siguranță a produselor și serviciilor, IAR S.A se obligă:

- *să recunoască siguranța ca primă condiție în toate situațiile în mod permanent și pentru întreg personalul,*
- *să recunoască faptul că respectarea procedurilor, standardele de calitate și reglementările reprezintă datoria întregului personal,*
- *să încurajeze personalul să raporteze erorile/ incidentele legate de cerințele Părții 145,*
- *să asigure că se aplică o politică non-punitivă privind raportarea erorilor de întreținere/accidentelor,*
- *să recunoască necesitatea ca întreg personalul să coopereze cu auditorii de calitate,*
- *să asigure că respectarea standardelor nu este redusă de necesități comerciale,*
- *să asigure buna folosire a resurselor și să acorde o atenție deosebită îndeplinirii corecte a lucrărilor de întreținere,*
- *să aplice principiile de „Factor Uman”,*
- *să instruiască întregul personal al organizației pentru a fi conștient de principiile referitoare la factori umani și să dezvolte un program de instruire recurentă în acest domeniu,*
- *să asigure că se aplică o politică non-punitivă privind raportarea erorilor de întreținere/accidentelor.*
- *să asigure că procedurile de întreținere sunt menținute la zi pentru a reflecta bunele practici aplicabile în organizație*

Politica referitoare la calitate a IAR S.A. este prezentată în Manualul Calității IAR care, împreună cu pachetul de proceduri/instrucțiuni ale sistemului de management al calității implementat, asigură siguranța produselor atât din punct de vedere tehnic cât și procedural.

Procedurile de întreținere sunt menținute în actualitate, astfel încât să reflecte practicile din cadrul organizației.

Obiectivele fundamentale ale sistemului de management al calității sunt de a permite organizației să asigure că poate livra un produs sigur și că organizația își menține conformarea cu cerințele.

Un element principal al sistemului de management al calității este auditul independent realizat în cadrul organizației de întreținere, audit care urmărește să monitorizeze conformarea cu Partea 145.

Un element esențial al sistemului de management calității este sistemul de feedback care asigură că toate neconformitățile rezultate în urma auditurilor de calitate independente ale organizației sunt investigate corespunzător și corectate în timp util și permit Managerului Responsabil să fie informat despre orice problemă de siguranță, asigurând astfel măsurile corective în scopul conformării cu Partea 145.

Toate înregistrările aparținând auditului de calitate independent și sistemului de feedback sunt păstrate în conformitate cu prevederile procedurilor operationale dedicate acestui domeniu.

7. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Societatea IAR SA este o societate comercială deschisă, ale cărei acțiuni sunt tranzacționate pe piața de capital, operator Bursa de Valori București.

În aceste condiții, Societatea IAR SA cunoaște, își însușește și aplică prevederile Codului de Guvernanță Corporativă al Bursei de Valori București, declarația privind conformarea societății la prevederile acestui cod fiind prezentată în cele ce urmează:

Prevederile din Codul de Guvernanță Corporativă	Respectă	Nu respectă / respectă parțial	Motivul de neconformitate
A1 - Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății, și care aplică, printre altele, Principiile Generale din Secțiunea A.	x		
A2 - Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse în regulamentul Consiliului. În orice caz, membrii Consiliului trebuie să notifice Consiliul cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni și să se abțină de la participarea la discuții (inclusiv prin neprezentare, cu excepția cazului în care neprezentarea ar împiedica formarea cvorumului) și de la votul pentru adoptarea unei hotărâri privind chestiunea care dă naștere conflictului de interese respectiv.	x		
A3 - Consiliul de Administrație sau Consiliul de Supraveghere trebuie să fie format din cel puțin cinci membri.	x		
A4 - Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație trebuie să nu aibă funcție executivă. Cel puțin un membru al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independent în cazul societăților din Categoria Standard. În cazul societăților din Categoria Premium, nu mai puțin de doi membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație sau ai Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independenți. Fiecare membru independent al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere, după caz, trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se consideră că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale și după următoarele criterii: A.4.1. nu este Director General/director executiv al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a deținut o astfel de funcție în ultimii cinci (5) ani; A.4.2. nu este angajat al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a deținut o astfel de funcție în ultimii cinci (5) ani; A.4.3. nu primește și nu a primit remunerație suplimentară sau alte avantaje din partea societății sau a unei societăți controlate de aceasta, în afară de cele corespunzătoare calității de administrator neexecutiv; A.4.4. nu este sau nu a fost angajatul sau nu are sau nu a	x		

<p>avut în cursul anului precedent o relație contractuală cu un acționar semnificativ al societății, acționar care controlează peste 10% din drepturile de vot, sau cu o companie controlată de acesta;</p> <p>A.4.5. nu are și nu a avut în anul anterior un raport de afaceri sau profesional cu societatea sau cu o societate controlată de aceasta, fie în mod direct fie în calitate de client, partener, acționar, membru al Consiliului/Administrator, director general / director executiv sau angajat al unei societăți dacă, prin caracterul său substanțial, acest raport îi poate afecta obiectivitatea;</p> <p>A.4.6. nu este și nu a fost în ultimii trei ani auditorul extern sau intern ori partener sau asociat salariat al auditorului financiar extern actual sau al auditorului intern al societății sau al unei societăți controlate de aceasta;</p> <p>A.4.7. nu este director general/director executiv al altei societăți unde un alt director general/director executiv al societății este administrator neexecutiv;</p> <p>A.4.8. nu a fost administrator neexecutiv al societății pe o perioadă mai mare de doisprezece ani;</p> <p>A.4.9. nu are legături de familie cu o persoană în situațiile menționate la punctele A.4.1. și A.4.4.</p>			
<p>A 5 - Alte angajamente și obligații profesionale relative permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.</p>	x		
<p>A 6 Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.</p>	x		
<p>A 7 - Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.</p>	x		
<p>A 8 - Declarația privind guvernanta corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.</p>	x		
<p>A 9 - Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.</p>	x		
<p>A 10 - Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație sau din Consiliul de Supraveghere.</p>	x		
<p>A 11 - Consiliul societăților din Categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membri neexecutivi, care va conduce procedura nominalizărilor de</p>		x	Nu este cazul.

<i>noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independentă.</i>			
B 1 - <i>Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiență de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți.</i>	x		
B 2 - <i>Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.</i>	x		
B 3 - <i>În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.</i>	x		
B 4 - <i>Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului.</i>	x		
B 5 - <i>Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.</i>	x		
B 6 - <i>Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.</i>	x		
B 7 - <i>Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.</i>	x		
B 8 - <i>Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau adhoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.</i>	x		
B 9 - <i>Niciunui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial fata de alți acționari în legătură și afiliații acestora.</i>	x		
B 10 - <i>Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a carei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului și dezvăluită în mod corect acționarilor și potențialilor investitori, în măsura în care aceste tranzacții se încadrează în categoria evenimentelor care fac obiectul cerințelor de raportare.</i>	x		
B 11 - <i>Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul</i>	x		

<i>societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.</i>			
B 12 - <i>In scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.</i>	x		
C 1 - <i>Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Politica de remunerare trebuie formulată astfel încât să permită acționarilor înțelegerea principiilor și a argumentelor care stau la baza remunerației Consiliului și a Directorului General, precum și a membrilor Directoratului în sistemul dualist. Aceasta trebuie să descrie modul de conducere a procesului și de luare a deciziilor privind remunerarea, să detalieze componentele remunerației conducerii executive (precum salarii, prime anuale, stimulente pe termen lung legate de valoarea acțiunilor, beneficii în natura, pensii și altele) și să descrie scopul, principiile și prezumțiile ce stau la baza fiecărei componente (inclusiv criteriile generale de performanță aferente oricărei forme de remunerare variabilă). În plus, politica de remunerare trebuie să specifice durata contractului directorului executiv și a perioadei de preaviz prevăzută în contract, precum și eventuala compensare pentru revocare fără justa cauză. Raportul privind remunerarea trebuie să prezinte implementarea politicii de remunerare pentru persoanele identificate în politica de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății.</i>	x		
D 1 - <i>Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicându-se publicului larg persoana/ persoanele responsabile sau unitatea organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:</i>	x		
D 1.1 - <i>Principalele reglementări corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor;</i>	x		
D 1.2 - <i>CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit;</i>	x		
D 1.3 - <i>Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) – cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 – inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod;</i>	x		
D 1.4 - <i>Informații referitoare la adunările generale ale</i>			

<p>acționarilor: ordinea de zi și materialele informati care susțin propunerile de candidați pentru alegerea în Consiliu, împreună cu CV-urile profesionale ale acestora; întrebările acționarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi și răspunsurile societății, inclusiv hotărârile adoptate;</p> <p>D 1.5 - Informații privind evenimentele corporative, cum ar fi plata dividendelor și a altor distribuiri către acționari, sau alte evenimente care conduc la dobândirea sau limitarea drepturilor unui acționar, inclusive termenele limită și principiile aplicate acestor operațiuni. Informațiile respective vor fi publicate într-un termen care să le permită investitorilor să adopte decizii de investiții;</p> <p>D 1.6 - Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante;</p> <p>D 1.7 - Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale.</p>	<p>x</p> <p>x</p> <p>x</p> <p>x</p> <p>x</p>		
<p>D 2 - Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari, propusă de Directorul General sau de Directorat și adoptată de Consiliu, sub forma unui set de linii directe pe care societatea intenționează să le urmeze cu privire la distribuirea profitului net. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății.</p>	<p>x</p>		
<p>D 3 - Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Previziunile se referă la concluzii cuantificate ale unor studii ce vizează stabilirea impactului global al unui număr de factori privind o perioadă viitoare (așa numitele ipoteze): prin natura sa, aceasta proiecție are un nivel ridicat de incertitudine, rezultatele efective putând diferi în mod semnificativ de previziunile prezentate inițial. Politica privind previziunile va stabili frecvența, perioada avută în vedere și conținutul previziunilor. Dacă sunt publicate, previziunile pot fi incluse numai în rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății.</p>	<p>x</p>		
<p>D 4 - Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea AGA.</p>	<p>x</p>		
<p>D 5 - Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.</p>	<p>x</p>		
<p>D 6 - Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.</p>	<p>x</p>		

<p>D 7 - Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.</p>	x		
<p>D 8 - Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română, cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul, cât și de la un an la altul.</p>	x		
<p>D 9 - O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor/teleconferințelor.</p>		x	
<p>D 10 - În cazul în care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.</p>			Nu este cazul