



Furnizarea
Energiei
Electrice
Nord

Societatea pe Acțiuni „Furnizarea Energiei Electrice Nord”
MD-3129, mun. Bălți, str. Strîi, 17A
+373 621 63403 +373 231 64307
[*anticamera@fee-nord.md*](mailto:anticamera@fee-nord.md)

APROBAT
Adunarea Generală extraordinară a
a acționarilor S.A. „FEE-Nord”
Proces-verbal nr. 2
din „28” august 2024
_____ **Președinte Adunare**

CODUL DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

(în redacție nouă din 2024)

COORDONAT
Consiliul S.A. „FEE-Nord”
Proces-verbal nr. 9 din 15 august 2024
_____ **Președinte Consiliu**

Bălți, 2024

CUPRINS:

1. DISPOZIȚII GENERALE.....	3
2. DREPTURILE ACȚIONARILOR.....	4
Secțiunea 1. Drepturile generale ale acționarilor.....	4
Secțiunea 2. Drepturile specifice autorității administrative publice a statului.....	5
Secțiunea 3. Reprezentarea statului în Societate.....	6
3. ORGANELE DE CONDUCERE ALE SOCIETĂȚII.....	7
Secțiunea 1 Adunarea Generală a acționarilor.....	7
Secțiunea 2. Consiliul Societății.....	10
Secțiunea 3. Organul Executiv.....	13
4. ORGANELE DE CONTROL.....	15
Secțiunea 1. Comitetul de Audit.....	15
Secțiunea 2. Comisia de Cenzori.....	15
5. SECRETARUL CORPORATIV.....	16
6. POLITICA ȘI RAPORTUL DE REMUNERARE A PERSOANELOR CU FUNCȚII DE RĂSPUNDERE ȘI CONTROL.....	17
7. VALORILE CORPORATIVE ȘI CODUL DE ETICĂ ÎN AFACERI.....	20
8. CONFLICTUL DE INTERESE.....	21
9. ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ.....	22
10. AUDITUL, CONTROLUL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI.....	23
Secțiunea 1. Auditul extern.....	23
Secțiunea 2. Controlul intern managerial.....	24
Secțiunea 3. Managementul riscului.....	24
11. DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI ȘI TRANSPARENȚA.....	25
12. DECLARAȚIA DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ.....	27
ANEXĂ	
Declarația de guvernanză corporativă „Conformare sau justificare”.....	28

CAPITOLUL I. DISPOZIȚII GENERALE

- 1.1.** Societatea pe Acțiuni „FEE-Nord” este o întreprindere cu capital majoritar de stat. Este entitate de interes public la nivel național, conform criteriilor stabilite în Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017.
- 1.2.** Principalul gen de activitate a Societății este comercializarea energiei electrice.
- 1.3.** Prezentul Cod de guvernanză corporativă al Societății pe Acțiuni „FEE-Nord” (în continuare – Cod) este elaborat în conformitate cu prevederile Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni și Codului de guvernanză corporativă, aprobat prin Hotărârea Comisiei Naționale a Pieței Financiare nr. 67/10/2015 și Hotărârea de Guvern nr. 820/2023 cu privire la aprobarea Codului-model de guvernanză corporativă al întreprinderilor de stat/întreprinderilor municipale și al societăților pe acțiuni/societăților cu răspundere limitată cu capital integral/capital majoritar public.
- 1.4.** Prevederile Codului se bazează pe practica internațională în domeniul guvernanzei corporative și pe principiile guvernanzei corporative elaborate de Organizația pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OCDE).
- 1.5.** Aderarea la aceste principii facilitează promovarea unei dezvoltări durabile și viabile, a unui cadru legal ce susține guvernarea corporativă eficientă și inițiativele de gestionare aferente, pe care organele de conducere și de control ale Societății, angajații și alte persoane interesate ar trebui să le urmărească în relațiile reciproce.
- 1.6.** În vederea asigurării unui proces de administrare eficient și prudent, Societatea pe Acțiuni „FEE-Nord” (în continuare – Societate) recunoaște necesitatea implementării unei guvernanză corporative în corespundere cu cele mai bune practici de gestionare a companiilor, inclusiv a celor aflate în proprietatea publică.
- 1.7.** Guvernanză corporativă reprezintă ansamblul principiilor cu privire la cadrul de administrare a activității Societății și a relațiilor dintre Acționarul majoritar și unic prin intermediul Agenției Proprietății Publice (în continuare APP), Consiliul Societății (în continuare Consiliul), Organul Executiv și alte părți interesate: angajați, parteneri, creditorii ai Societății, autorități publice centrale (în continuare APC) și autorități publice locale (în continuare APL), etc.
- 1.8.** Scopul Codului este implementarea regulilor și a principiilor de guvernanză corporativă în corespundere cu importanța și specificul activității desfășurate de Societate, pentru o administrare eficientă a acesteia.
- 1.9.** Prin implementarea regulilor și principiilor de guvernanză corporativă, Societatea își propune realizarea următoarelor obiective:
 - 1.9.1 clarificarea rolurilor de guvernanză ale organelor de conducere și de control;
 - 1.9.2 protecția și utilizarea eficientă a patrimoniului public;
 - 1.9.3 promovarea și protejarea drepturilor tuturor părților interesate;
 - 1.9.4 gestionarea adecvată a riscurilor și asigurarea conformității activității;
 - 1.9.5 implementarea unui mediu bazat pe integritate și valori etice;

- 1.9.6 asigurarea unei politici de remunerare transparentă și echitabilă;
- 1.9.7 accesarea în funcțiile de conducere a persoanelor competente, responsabile și cu o bună reputație;
- 1.9.8 asigurarea transparenței și dezvăluirea informațiilor de interes public.

CAPITOLUL II. DREPTURILE ACȚIONARILOR

Secțiunea 1. Drepturile generale ale acționarilor

- 2.1.** În scopul asigurării unei guvernări eficiente, sunt evidențiate cele mai importante drepturi ale acționarilor.
- 2.2.** Dreptul de a fi informat. Acționarul este în drept:
 - 2.2.1 să-și exercite drepturile fără a întâmpina bariere informaționale instituite de Societate;
 - 2.2.2 să fie informat despre drepturile sale și despre modul în care acestea pot fi exercitate;
 - 2.2.3 să obțină informațiile solicitate de la Societate în timp util;
 - 2.2.4 să fie informat despre structura capitalului și despre înțelegerile care permit persoanelor ce acționează în mod concertat să exercite controlul asupra Societății;
 - 2.2.5 să aibă acces la documentele prezentate conform art. 91 din Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni;
 - 2.2.6 să solicite prezentarea informației privind convocarea Adunărilor Generale ale acționarilor prin notificări electronice, ca un mod suplimentar de informare, cu indicarea expresă în statutul societății.
- 2.3.** Dreptul de a participa și de a vota în cadrul Adunării Generale a acționarilor. Pentru realizarea eficientă a acestui drept este necesar ca:
 - 2.3.1 ordinea de informare despre desfășurarea Adunării Generale a acționarilor să dea posibilitate acționarilor de a se pregăti corespunzător pentru participare la ea;
 - 2.3.2 locul, data și ora desfășurării adunării generale să fie stabilite în așa mod încât acționarii să aibă posibilitatea egală și neîmpovărătoare de a participa la ea;
 - 2.3.3 exercitarea drepturilor acționarilor de a cere convocarea Adunării Generale și de a înainta propuneri pentru ordinea de zi a adunării să nu implice dificultăți nejustificate;
 - 2.3.4 acționarul trebuie să aibă oportunitatea de a adresa întrebări persoanelor cu funcții de răspundere și de control ale Societății, inclusiv întrebări referitoare la raportul Comisiei de Cenzori, la raportul entității de audit și, după caz, la cel al Comitetului de Audit;
 - 2.3.5 fiecare acționar să aibă posibilitatea de a-și realiza dreptul de a vota în modul prevăzut de legislație, de Statut și de reglementările interne ale Societății. Societatea trebuie să faciliteze utilizarea celui mai simplu și comod mod de realizare a dreptului de vot;
 - 2.3.6 participarea acționarilor la luarea deciziilor în contextul eficientizării guvernanzii corporative să fie facilitată și să se asigure dreptul acționarilor de a-și expune punctele de vedere privind chestiunile propuse spre examinare și aprobare la Adunarea Generală a acționarilor.

- 2.4. Dreptul de a primi dividende. Plata dividendelor, se face în corespundere cu legislația, Statutul societății și a Regulamentului privind fondurile create la S.A. „FEE-Nord” din contul profitului net, care rămân la dispoziția societății.
- 2.5. Dreptul de a achiziționa sau de a înstrăina acțiunile în condițiile legii. Toate achiziționările sau înstrăinările acțiunilor trebuie să fie înregistrate în Registrul deținătorilor de valori mobiliare, în strictă conformitate cu prevederile actelor normative.
- 2.6. Dreptul de a fi ales/reprezentat în organele de conducere și de control ale Societății.

Secțiunea 2. Drepturile specifice ale autorității administrative publice a statului

- 2.7. Funcția de deținător de acțiuni în societățile comerciale cu cota statului în capital social, în numele Guvernului, este exercitată de către Agenția Proprietății Publice.
- 2.8. Autoritatea abilitată dispune de următoarele atribuții în materie de guvernanză corporativă:
 - 2.8.1 să numească reprezentantul statului în Societate și să aprobe mandatul acestuia;
 - 2.8.2 să propună, în numele statului, candidați pentru funcțiile de membri ai Consiliului, ai Comitetului de Audit/Comisiei de Cenzori cu respectarea condițiilor de calificare și experiență profesională și selectare conform prevederilor Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al consiliului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 209/2023, și Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al Comitetului de Audit pentru entități de interes public cu capital de stat și al Comisiei de Cenzori/cenzorului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 210/2023;
 - 2.8.3 să asigure transparența politicii de acționariat a statului în cadrul Societății față de care exercită competențe de deținător de acțiuni;
 - 2.8.4 să monitorizeze și să evalueze prin intermediul angajaților săi și al reprezentantului statului performanța Consiliului, pentru a se asigura, în numele statului, că sunt respectate principiile de eficiență economică și de profitabilitate în funcționarea Societății;
 - 2.8.5 să mandateze reprezentantul statului în cadrul Adunării Generale a acționarilor ca acesta să aprobe indicatorii de performanță pentru Consiliul Societății, precum și să propună Adunării pentru aprobare decizia privind stabilirea cuantumului retribuției muncii a membrilor Consiliului și a membrilor organelor de control al Societății;
 - 2.8.6 să monitorizeze și să evalueze prin structurile de guvernanză corporativă proprii indicatorii de performanță anexați la Contractul individual de muncă încheiat cu Organul Executiv al Societății;

- 2.8.7 să stabilească mecanismul de raportare care i-ar permite reprezentantului autorității publice să monitorizeze, să verifice și să evalueze în mod regulat performanța Societății, să supravegheze și să monitorizeze conformitatea lor cu standardele de guvernanță corporativă aplicabile;
- 2.8.8 să stabilească politici clare în vederea stabilirii mărimii remunerației muncii pentru organele de conducere și de control ale Societății care favorizează interesul pe termen lung și mediu al acesteia și care poate atrage după sine și motiva profesioniștii calificați;
- 2.8.9 să asigure aprobarea politicii/strategiei succinte de dezvoltare a Societății pe termen mediu (politica de acționariat). Politica de acționariat/strategia succintă de dezvoltare a Societății pe termen mediu stabilește obiectivele de dezvoltare, resursele și indicatorii de performanță financiară și nefinanciară, precum și politica de investiții, politica repartizării profitului net (plata dividendelor în buget), pentru o perioadă de 5 ani.
- 2.8.10 alte atribuții prevăzute de lege.

Secțiunea a 3-a. Reprezentarea statului în Societate

- 2.9.** Drepturile statului ca deținător de acțiuni sunt exercitate prin intermediul reprezentantului statului în Societate, desemnat în acest sens în temeiul unui act administrativ emis de către autoritatea abilitată conform prevederilor legislației.
- 2.10.** Pentru desemnare în calitate de reprezentant al statului sunt selectați funcționarii publici din cadrul autorității abilitate cu o vechime în serviciul public de cel puțin trei ani. Modul de desemnare și revocare a reprezentantului statului, precum și atribuțiile acestuia sunt reglementate de Regulamentul cu privire la reprezentarea statului în societățile comerciale, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 1053/2010 .
- 2.11.** În calitate de acționar, statul poate avea doar un singur reprezentant într-o Societate.
- 2.12.** Reprezentantul statului își desfășoară activitatea participând și votând cu întreg pachetul de acțiuni ale statului la Adunările Generale ale Societății și poate fi ales, în modul corespunzător, în calitate de membru al Consiliului sau al organelor de control al Societății.
- 2.13.** Principalele atribuții ale reprezentantului statului sunt:
 - 2.13.1 controlul asupra mărimii cotei de participare publică în capitalul social al Societății;
 - 2.13.2 controlul asupra integrității și folosirii potrivit destinației a bunurilor proprietate publică transmise Societății;
 - 2.13.3 verificarea corectitudinii calculării și transferării integrale a dividendelor pentru acțiunile deținute de stat în Societate;
 - 2.13.4 participarea în cadrul comisiilor de comercializare, de casare și de dare în locațiune a bunurilor Societății;
 - 2.13.5 acordarea ajutorului metodologic la administrarea corporativă a Societății (participarea la elaborarea regulamentelor interne, a business-planurilor, la modificarea și completarea actelor constitutive etc.);
 - 2.13.6 alte competențe ce nu contravin legislației și actelor de constituire a Societății, puse în sarcină prin actul administrativ de delegare a împuternicirilor.

- 2.14. Reprezentantul statului este obligat să prezinte semestrial autorității abilitate raportul privind îndeplinirea funcțiilor sale.
- 2.15. Statul este reprezentat prin intermediul unor persoane în calitate de membri ai Consiliului sau Comitetului de Audit/Comisiei de Cenzori a Societății, în temeiul hotărârii Adunării Generale a acționarilor a Societății, în baza propunerilor autorității abilitate care a efectuat selectarea candidaturilor la asemenea funcții, conform unor proceduri transparente și criteriilor stabilite prin Hotărârea Guvernului nr. 209/2023 cu privire la aprobarea Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al Consiliului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora și prin Hotărârea Guvernului nr. 210/2023 cu privire la aprobarea Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al Comitetului de Audit pentru entități de interes public cu capital de stat și al Comisiei de Cenzori/cenzorului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora.
- 2.16. Persoana care desfășoară activitate de reprezentare a statului beneficiază de indemnizație lunară și de recompensă anuală din profitul net obținut de Societate în perioada de gestiune, în mărimea stabilită de Adunarea Generală.
- 2.17. Mărimea recompensei anuale nu poate depăși plafonul de 1 la sută din mărimea profitului net anual obținut de Societate, dar individualizat pentru fiecare persoană care desfășoară activitate de reprezentare a statului, adică nu mai mult de două salarii medii lunare pe Societate pe anul precedent.

CAPITOLUL III. ORGANELE DE CONDUCERE ALE SOCIETĂȚII

- 3.1. Organele de conducere ale Societății pe Acțiuni „FEE-Nord” sunt:
 - 3.1.1 Adunarea Generală a acționarilor;
 - 3.1.2 Consiliul Societății (în continuare – Consiliul);
 - 3.1.3 Organul Executiv.
- 3.2. Structura, atribuțiile, modul de constituire și de funcționare a organelor de conducere sunt stabilite în conformitate cu prevederile Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni și sunt detaliate în cadrul regulamentelor interne ale Societății.

Secțiunea 1. Adunarea Generală a acționarilor

- 3.3. Adunarea Generală ordinară anuală (în continuare – Adunare Generală) a acționarilor se ține cel puțin o dată pe an, iar cele extraordinare, ori de câte ori este necesar.
- 3.4. Hotărârea Adunării Generale a acționarului unic al Societății se consideră hotărârea unipersonală luată de acest acționar care poate avea loc și fără respectarea procedurilor de convocare a Adunării Generale a acționarilor.

- 3.5. Adunarea Generală a acționarilor este convocată nu mai devreme de o lună și nu mai târziu de două luni de la data primirii de către Biroul Național de Statistică a situațiilor financiare ale Societății.
- 3.6. Ordinea de convocare și de ținere a Adunării Generale, precum și ordinea de adoptare a hotărârilor de către Adunarea Generală a acționarilor va avea loc în conformitate cu prevederile Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni.
- 3.7. Hotărârile Adunării Generale în chestiunile ce țin de atribuțiile ei sunt obligatorii pentru organele de conducere și pentru acționarii Societății.
- 3.8. Adunarea Generală ia decizii în materie de guvernanză corporativă, conform prevederilor legislației, asupra chestiunilor ce țin de competența exclusivă a acesteia, inclusiv cu privire la:
 - 3.8.1 aprobarea Statutului Societății sau a modificărilor și completărilor în Statut;
 - 3.8.2 aprobarea Codului de guvernanză corporativă, precum și modificarea sau completarea acestuia;
 - 3.8.3 aprobarea hotărârii cu privire la modificarea capitalului social;
 - 3.8.4 aprobarea modului de asigurare a accesului acționarului la documentele Societății, prevăzute la art. 91 alin. (1) din Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni;
 - 3.8.5 aprobarea hotărârii cu privire la emisia obligațiunilor convertibile;
 - 3.8.6 aprobarea Regulamentului Consiliului Societății, alegerea membrilor Consiliului Societății și încetarea înainte de termen a împuternicirilor acestora, stabilirea cuantumului retribuției muncii lor, a remunerațiilor anuale și a compensațiilor, precum și cu privire la tragerea la răspundere a membrilor Consiliului Societății;
 - 3.8.7 aprobarea Regulamentului Comitetului de Audit/Comisiei de Cenzori, alegerea membrilor ei și încetarea înainte de termen a împuternicirilor lor, stabilirea cuantumului retribuției muncii acestora și a compensațiilor, precum și tragerea la răspundere a membrilor Comitetului de Audit/Comisiei de Cenzori;
 - 3.8.8 încheierea tranzacțiilor de proporții și a tranzacțiilor cu conflict de interese;
 - 3.8.9 aprobarea normativelor de repartizare a profitului Societății;
 - 3.8.10 repartizarea profitului anual al Societății;
 - 3.8.11 examinarea situațiilor financiare ale Societății, aprobarea dării de seamă anuale a Consiliului Societății, precum și aprobarea raportului anual de activitate al Comitetului de Audit/Comisiei de Cenzori;
 - 3.8.12 confirmarea entității de audit care va efectua auditul situațiilor financiare anuale ale Societății și stabilirea onorariului pentru serviciile de audit;
 - 3.8.13 reorganizarea sau dizolvarea Societății;
 - 3.8.14 aprobarea actului de transmitere, a bilanțului de divizare, a bilanțului consolidat sau a bilanțului de lichidare a Societății;
 - 3.8.15 adoptarea și revizuirea, cel puțin o dată la 4 ani, a politicii de remunerare a persoanelor cu funcții de răspundere ale Societății, elaborată conform prevederilor legislației;

- 3.8.16 examinarea dărilor de seamă/rapoartelor anuale ale organelor de conducere ale Societății, întocmit conform normelor de guvernanză corporativă.
- 3.9.** Organului Executiv, membrilor Consiliului și membrilor Comitetului de Audit/Comisiei de Cenzori li se recomandă participarea la Adunările Generale.
- 3.10.** Statutul Societății trebuie să prevadă modul de înștiințare a acționarului despre desfășurarea Adunării Generale în conformitate cu prevederile legislației. În cazul în care înștiințarea se efectuează inclusiv prin publicarea avizului despre convocarea Adunării Generale în organul de presă, Societatea va publica înștiințarea în organul de presă prevăzut în Statut.
- 3.11.** Informația despre desfășurarea Adunării Generale va fi publicată și pe site-ul web oficial al Societății.
- 3.12.** După aprobarea la Adunarea Generală a acționarilor, în termen de 15 zile lucrătoare, Societatea plasează raportul anual pe site-ul web oficial al Societății, pentru o perioadă de cel puțin 10 ani.
- 3.13.** Societatea asigură respectarea cerințelor legislației pentru facilitarea participării acționarilor la adunările generale, precum și pentru exercitarea deplină a drepturilor acestora. În acest sens, acționarul poate participa la adunările generale printr-un reprezentant împuternicit în conformitate cu prevederile legale.
- 3.14.** Statul, în calitate de deținător de acțiuni, prin intermediul reprezentantului împuternicit, participă și votează cu întreg pachetul de acțiuni la adunările generale ale Societății.
- 3.15.** Ordinea de zi reprezintă un document de notificare și trebuie să includă toate subiectele propuse pentru adunarea generală în mod clar și complet. Ordinea de zi nu trebuie să includă subiecte pentru dezbateri incluse la rubricile „Altele” sau „Diverse”.
- 3.16.** Fiecare subiect de pe ordinea de zi trebuie să fie inclus, discutat și votat separat.
- 3.17.** Politicile Societății referitoare la: repartizarea profitului net, majorarea rezervelor, plata dividendelor, modificarea componenței numerice a Consiliului Societății, a Comitetului de Audit/Comisiei de Cenzori și încetarea înainte de termen a împuternicirilor membrilor lor, precum și aprobarea quantumului remunerației vor fi introduse ca subiecte separate pe ordinea de zi a Adunării Generale.
- 3.18.** Ordinea de zi a Adunării Generale nu poate fi modificată din moment ce a fost anunțată acționarilor, cu excepția cazurilor prevăzute de legislație.
- 3.19.** În calitate de material suplimentar necesar pentru alegerea membrilor Consiliului Societății, acționarul trebuie să aibă acces la informația completă și obiectivă despre fiecare candidat. Această informație trebuie să includă cel puțin studiile, posturile ocupate în toată perioada de activitate, numărul de acțiuni deținute în Societate și orice conflicte de interese existente sau potențiale.
- 3.20.** Perioada de înregistrare a participării trebuie să fie suficientă, pentru a permite tuturor participanților să se înregistreze la Adunarea Generală.
- 3.21.** Acționarul are dreptul să adreseze întrebări și să obțină răspunsuri la acestea, să propună rezoluții și să participe activ la dezbateri. Societatea poate încuraja utilizarea mijloacelor de

- comunicare electronică cu condiția că Statutul Societății prevede expres acest fapt și că mijloacele în cauză sunt conforme legislației.
- 3.22.** Atunci când Societatea este supusă auditului extern, persoanele responsabile ale entității de audit și/sau auditorul, care au efectuat auditarea situațiilor financiare anuale ale Societății, au dreptul să participe la Adunarea Generală a acționarilor la care se examinează situațiile financiare anuale ale Societății pentru a oferi acționarului posibilitatea de a adresa întrebări și de a primi răspunsuri.
- 3.23.** Adunarea Generală trebuie să dureze suficient timp pentru a asigura dezbateri ample pe marginea fiecărui subiect inclus pe ordinea de zi și pentru ca toți acționarii prezenți să aibă posibilitatea de a adresa întrebări și de a avea răspunsuri la subiectele din ordinea de zi, înainte ca acestea să fie supuse votului. Adunarea generală nu ar trebui să dureze mai mult de o zi.
- 3.24.** Consiliul Societății sau Organul Executiv nu poate impune condiții sau interdicții față de participarea/neparticiparea acționarului la Adunarea Generală.
- 3.25.** Președintele Adunării Generale trebuie să depună toate eforturile necesare pentru ca acționarul să primească răspunsuri la toate întrebările discutate în cadrul adunării. În cazul în care întrebările sunt complexe și nu se pot da răspunsuri imediate, persoana (sau persoanele) căreia (căroră) i-au fost adresate acestea trebuie să dea răspuns în scris, cât mai curând posibil după încheierea adunării generale.
- 3.26.** Rezultatul votului cu prezența fizică a acționarilor sau prin intermediul mijloacelor electronice se anunță la adunarea generală.
- 3.27.** Deciziile aprobate la Adunarea Generală a acționarilor vor fi publicate pe site-ul web oficial al Societății - <https://fee-nord.md> și în organul de presă indicat în Statutul Societății, în modul și termenul prevăzute de legislație.
- 3.28.** Adunarea Generală se desfășoară în locul indicat în decizia de convocare a Adunării.

Secțiunea 2. Consiliul Societății

- 3.29.** Societatea este administrată de un Consiliu. Consiliul Societății reprezintă interesele acționarului în perioada dintre adunările generale și, în limitele competenței sale, controlează și reglementează activitatea Societății. Consiliul Societății activează în baza informării depline, cu bună credință și în cele mai bune interese ale Societății și ale acționarului, prin asigurarea unei dezvoltări sustenabile a Societății.
- 3.30.** Membrii Consiliului Societății se aleg de către Adunarea Generală a acționarilor pe termenul prevăzut în Statut, dar nu mai mare de 4 ani. Aceleași persoane pot fi realese un număr nelimitat de ori. Componenta numerică a Consiliului Societății se stabilește în Statutul Societății, în Regulamentul Consiliului Societății pe Acțiuni „FEE-Nord” sau în hotărârea Adunării Generale a acționarilor și va fi nu mai mică de 5 persoane.
- 3.31.** În Statutul societății și/sau prin decizia adunării generale poate fi prevăzut că cel puțin un membru al consiliului să fie independent.

- 3.32.** Membrii Consiliului se desemnează de Adunarea Generală, în baza propunerilor înaintate de acționar, inclusiv de către autoritatea abilitată ținând cont de lista candidaților selectați conform prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 209/2023 cu privire la aprobarea Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al Consiliului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora.
- 3.33.** Președintele Consiliului Societății se alege de Adunarea Generală, dacă Statutul Societății nu prevede alegerea acestuia de către Consiliu. În cazul alegerii Președintelui Consiliului Societății de către membrii Consiliului, decizia se aprobă cu majoritatea simplă de voturi, dacă Statutul sau Regulamentul Consiliului nu prevăd o cotă mai mare de voturi.
- 3.34.** Președintele Consiliului Societății trebuie să aibă cunoștințe și competențe manageriale adecvate. Președintele Consiliului Societății poate reprezenta Consiliul în modul prevăzut de Statut și Regulamentul Consiliului, dar nu poate adopta decizii în numele Consiliului.
- 3.35.** Consiliul Societății realizează atribuțiile statuate la art. 64 din Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni, inclusiv privind:
- 3.33.1 strategia corporativă, procedura de control și gestionare a riscurilor, evaluarea și promovarea planurilor de afaceri ale Societății, asigurarea controlului privind îndeplinirea planurilor și realizarea rezultatelor preconizate;
 - 3.33.2 desemnarea Organului Executiv al Societății și stabilirea remunerării lui (dacă Statutul Societății expres prevede aceste atribuții);
 - 3.33.3 aprobarea rapoartelor și a dărilor de seamă în conformitate cu prevederile legale, în termen și calitativ, asigurând verificarea informației prezentate de către Comisia de Cenzori/Comitetul de Audit;
 - 3.33.4 evaluarea regulată a activității Organului Executiv și implementarea de către acesta a strategiei Societății, evaluarea situațiilor financiare ale Societății;
 - 3.33.5 evaluarea anuală, în termen de până la data emiterii deciziei de convocare a Adunării Generale ordinare anuale a Societății, cu prezentarea raportului/concluziei respective, a următoarelor aspecte:
 - a) corectitudinea dezvoltării informației, prin prisma respectării drepturilor deținătorilor de valori mobiliare ale Societății;
 - b) respectarea Codului de guvernanză corporativă și implementarea recomandărilor părților implicate, precum și urmare a evaluărilor anterioare efectuate de Consiliu;
 - c) aplicării și respectării Codului de etică în afaceri al Societății;
 - d) prezentarea, în raportul anual al Organului Executiv, a informației, precise și în volum complet, inclusiv a aspectelor ce țin de guvernanză corporativă, conform normelor aplicate Societății;
 - e) corectitudinea emiterii și dezvoltării publice a Declarației de guvernanză corporativă a Societății, în corespundere cu cerințele prezentului Cod;
 - f) respectarea prevederilor legislației și a actelor interne privind identificarea și gestionarea riscurilor legate de activitățile, procesele și sistemele Societății.

- 3.36.** Ședința Consiliului Societății ar trebui convocată nu mai târziu de o lună din data adunării generale la care a fost aleasă/modificată componența Consiliului Societății.
- 3.37.** În scopul îndeplinirii eficiente a responsabilităților sale, Consiliul Societății se convoacă la necesitate, dar nu mai rar decât o dată pe trimestru.
- 3.38.** La aprobarea deciziilor consiliului societății, cu excepția cazurilor când legislația indică aprobarea deciziilor în unanimitate de către toți membrii aleși ai consiliului societății, cvorumul este de minim 3 membri.
- 3.39.** Membrii Consiliului Societății, în exercitarea atribuțiilor, trebuie să respecte următoarele cerințe în materie de guvernanză corporativă:
- 3.36.1 să îndeplinească cu bună-credință și cu diligența necesară, în interesul Societății, sarcinile stabilite prin lege, prin Statutul Societății și prin alte documente interne;
 - 3.36.2 să exercite competențele în scopurile stabilite prin legislație, Statutul Societății și alte documente, fără a aplica abuz de putere;
 - 3.36.3 să participe activ în discuții, la supravegherea activității Societății, să depună eforturi adecvate pentru a obține informații cu privire la subiectele discutate;
 - 3.36.4 să efectueze cercetări și analize independente cu referire la informațiile furnizate de Societate, inclusiv prin invitarea experților externi;
 - 3.36.5 să evite conflictele actuale și potențiale între interesele personale și cele ale Societății. În cazul unui conflict de interese între Societate și membru, acest membru nu trebuie să permită ca interesele personale să prevaleze asupra intereselor Societății și niciodată nu va utiliza poziția sa corporativă pentru a face un profit personal sau pentru a obține alte avantaje personale. Membrii Consiliului au obligația să prezinte Consiliului Societății orice oportunitate de afaceri a Societății înainte ca aceasta să se desfășoare în interesul său;
 - 3.36.6 să trateze toate informațiile disponibile pentru Societate cu strictă confidențialitate până când această informație va fi dezvăluită public.
- 3.40.** Consiliul Societății trebuie să se asigure că Societatea respectă obiectivele strategice, ia decizii informate și supraveghează performanța Organului Executiv.
- 3.41.** Consiliul Societății întocmește darea de seamă anuală și o prezintă spre examinare Adunării Generale. Darea de seamă va include activitățile Consiliului Societății pe parcursul perioadei de gestiune și urmările cu caracter semnificativ pentru Societate și acționar, strategia Societății și riscurile afacerii, precum și date pentru fiecare membru în parte privind frecventarea ședințelor Consiliului.
- 3.42.** În cazul în care un membru al Consiliului a participat la mai puțin de jumătate din ședințele Consiliului, acest fapt va fi indicat separat în darea de seamă, cu anexarea explicațiilor din partea membrului privind absențele înregistrate.
- 3.43.** Darea de seamă anuală a Consiliului Societății va cuprinde un capitol separat în care va fi reflectat în ce măsură se aplică recomandările Codului de guvernanză corporativă. Darea de seamă anuală a Consiliului Societății va publicată pe pagina web a Societății <https://fee-nord.md>.

- 3.44.** Consiliul Societății va pune în discuție la ședințele sale cel puțin o dată pe an și se va pronunța cu privire la:
- eficacitatea funcționării sale;
 - eficacitatea funcționării și performanțele Organului Executiv ;
 - rezultatele respectării de către Organul Executiv a politicii de gestionare a riscurilor;
 - strategia Societății și riscurile afacerii;
 - schimbările semnificative pozitive și negative ce au avut loc.
- 3.45.** Rezultatele acestor discuții vor fi reflectate în darea de seamă a Consiliului Societății.
- 3.46.** Consiliul Societății are dreptul să constituie comitete pentru examinarea preliminară a celor mai importante chestiuni ale activității Societății, cum ar fi comitetul de remunerare, comitetul de gestionare a riscurilor etc.
- 3.47.** Consiliul Societății ar trebui să fie alcătuit dintr-un număr suficient de membri independenți.
- 3.48.** Criteriile de evaluare a independenței membrului Consiliului Societății se vor baza pe analiza profundă a următoarelor situații:
- 3.45.1 nu este și nu a fost în ultimii 5 ani membru al organelor de conducere ale persoanelor juridice controlate de Societate;
 - 3.45.2 nu este un salariat al Societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a avut un contract de muncă în ultimii 3 ani cu acestea;
 - 3.45.3 nu primește și nu a primit de la Societate ori de la o societate controlată de aceasta o remunerație suplimentară sau alte avantaje, altele decât cele care corespund calității sale de Organ Executiv sau de membru al Consiliului;
 - 3.45.4 nu are și nu a avut în ultima perioadă de gestiune relații de afaceri cu Societatea sau cu o societate controlată de aceasta, fie direct sau ca asociat, acționar, administrator, director sau salariat al unei societăți aflate într-o asemenea relație cu Societatea. Relațiile de afaceri includ, fără a se limita la poziția de: furnizor semnificativ de bunuri sau servicii (inclusiv servicii financiare, juridice, de consultanță etc.) și/sau client important al Societății sau al organizațiilor care primesc contribuții semnificative de la societate sau grupul acesteia, după caz;
 - 3.45.5 nu este și nu a fost în ultimii 3 ani asociat sau salariat al entității de audit prezente sau trecute, a Societății sau a unei societăți controlate de aceasta;
 - 3.45.6 nu are legături cu Organul Executiv al Societății datorită poziției deținute în alte societăți;
 - 3.45.7 nu a fost membru al Consiliului sau al Organului Executiv al Societății pe o perioadă mai mare de 3 mandate;
 - 3.45.8 nu este persoană afiliată Societății și/sau persoană afiliată cu persoanele menționate la pct. 3.45.1-3.45.7. În acest sens, noțiunea de persoană afiliată are semnificația prevăzută în Legea nr. 171/2012 privind piața de capital.
- 3.49.** Membrul/membrii independenți se obligă:
- 3.46.1 să-și păstreze, în toate circumstanțele, independența de analiză, decizie și acțiune;

- 3.46.2 să nu solicite sau să accepte niciun avantaj nejustificat care s-ar putea considera că îi compromise independența;
 - 3.46.3 să își exprime în mod clar opoziția în situația în care consideră ca o decizie a Consiliului Societății poate avea efecte negative asupra Societății. În situația în care Consiliul Societății ia decizii față de care membrul independent sau neexecutiv are rezerve serioase, acesta ar trebui să prezinte toate consecințele specifice care ar putea rezulta urmare acestora.
- 3.50.** Dacă, întru îndeplinirea atribuțiilor sale, Consiliul Societății consideră necesar, poate apela la serviciile consultanților externi ai Societății.

Secțiunea 3. Organul Executiv

- 3.51.** Organul Executiv al Societăți este unipersonal, în persoana Directorului General al întreprinderii, conform prevederilor Statutului Societății.
- 3.52.** Directorul General al întreprinderii se desemnează de către Consiliul Societății. Se recomandă numirea Organului Executiv pe o durată de maxim 5 ani, dar nu mai puțin de 3 ani. Procedura de selectare și de desemnare a Directorului General este transparentă, bazată pe criterii clare de evaluare și accesibilă publicului larg.
- 3.53.** Desemnarea în funcție a Organului Executiv se efectuează în bază de concurs organizat și desfășurat conform Regulamentului de organizare și desfășurare a concursului pentru ocuparea funcției vacante, aprobat de Consiliul societății. Procesul de selecție și de evaluare trebuie să fie transparent și nediscriminatoriu.
- 3.54.** Funcția de Director General interimar nu poate fi exercitată pe o perioadă mai mare de 12 luni, cu excepția cazurilor când la concursul pentru ocuparea funcției vacante de Director General nu a fost depusă nici o cerere sau nici un candidat nu a întrunit cerințele pentru participare la concurs, precum și dacă niciun candidat nu a acumulat punctajul necesar pentru a fi selectat în calitate de învingător.
- 3.55.** Responsabilitățile Organului Executiv vor fi fixate în Statutul Societății și în regulamentul propriu. Regulamentul propriu va conține un compartiment referitor la raporturile cu Consiliul Societății și cu Adunarea Generală a acționarilor și va fi publicat pe pagina web a entității <https://fee-nord.md>.
- 3.56.** Rolul Organului Executiv constă în gestionarea curentă a Societății în vederea realizării angajamentelor strategice și a obiectivelor menționate în planul de afaceri sau în alte documente care privesc activitatea Societății. În exercitarea atribuțiilor sale Organul Executiv trebuie să acționeze în interesele Societății și ale acționarilor.
- 3.57.** Directorul General al societății este responsabil de respectarea actelor normative, a Statutului, de îndeplinirea hotărârilor Adunării Generale a acționarilor, Consiliului Societății și regulamentelor interne, precum și de organizarea sistemului de control intern managerial în cadrul Societății. Directorul General al întreprinderii va prezenta evoluția Societății și va pune în discuție managementul intern al riscurilor și sistemul de control intern managerial cu Consiliul Societății și Comitetul de Audit/Comisia de Cenzori.

- 3.58.** Orice schimbare a Organului Executiv va fi publicată și afișată pe pagina web a Societății <https://fee-nord.md>.
- 3.59.** Organul Executiv va asigura posibilitatea angajaților de a raporta orice abatere în funcționarea organelor de conducere ale Societății, fără a pune în pericol drepturile și interesele acestora.
- 3.60.** Organul Executiv este responsabil de furnizarea unei informații complete, exacte și esențiale către Adunarea Generală, către Consiliul Societății, către Comisia de Cenzori/Comitetul de Audit și către entitatea de audit care efectuează auditul situațiilor financiare.
- 3.61.** Organul Executiv informează imediat Consiliul Societății despre imposibilitatea exercitării atribuțiilor sale sau despre apariția impedimentelor în activitatea sa.
- 3.62.** Cele mai importante aspecte ale activității Organului Executiv sunt incluse în dările sale de seamă prezentate Consiliului Societății.
- 3.63.** Raportul anual al Organului Executiv va cuprinde un capitol separat în care va fi reflectat în ce măsură se aplică prevederile prezentului Cod. Acesta va conține informații inclusiv despre:
- 3.59.1 Codul de guvernanză corporativă aplicat de Societate, cu referință la sursa și locul publicării;
 - 3.59.2 gradul de conformare a Societății la prevederile prezentului Cod;
 - 3.59.3 sistemele de control intern și gestiune a riscurilor Societății și ale persoanelor care exercită controlul asupra Societății.
- 3.64.** Raportul conducerii va fi aprobat de către Consiliul Societății și va fi afișat pe pagina web oficială a Societății <https://fee-nord.md>.
- 3.65.** Directorul General al întreprinderii, în rezultatul autoevaluării, califică organizarea sistemului de control intern managerial și emite anual, pentru anul precedent, o Declarație de răspundere managerială care se publică pe pagina web oficială a Societății <https://fee-nord.md>.

CAPITOLUL IV. ORGANELE DE CONTROL

- 4.1.** Organele de control ale Societății pe Acțiuni „FEE-Nord” sunt: 1)Comitetul de Audit și 2) Comisia de Cenzori.
- 4.2.** Modul de selectare și de numire, precum și condițiile de remunerare a Comitetului de Audit/Comisiei de Cenzori este stabilit în conformitate cu prevederile Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al Comitetului de Audit pentru entități de interes public cu capital de stat și al Comisiei de Cenzori/cenzorului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 210/2023.
- 4.3.** În Statutul Societății și/sau prin decizia Adunării Generale poate fi prevăzut că unul sau mai mulți membri ai organului de control să fie independenți.

Secțiunea 1. Comitetul de Audit

- 4.4.** Comitetul de Audit este constituit din minimum 3 membri desemnați de către Adunarea Generală a acționarilor pe un termen de 3 ani. Componenta trebuie să prezinte un echilibru corespunzător în ceea ce privește competența și experiența membrilor, care să permită îndeplinirea în mod eficient a atribuțiilor și responsabilităților.
- 4.5.** Membrii Comitetului de Audit au competențe în domeniul în care Societatea își desfășoară activitatea, iar cel puțin un membru are competențe în domeniul contabilității și/sau al auditului.
- 4.6.** Comitetul de Audit îndeplinește atribuțiile prevăzute la art. 45 din Legea nr. 271/2017 privind auditul situațiilor financiare.
- 4.7.** Atribuțiile și responsabilitățile Comitetului de Audit al Societății sunt detaliate în Regulamentul Comitetului de Audit al Societății aprobat de Adunarea Generală.

Secțiunea a 2-a. Comisia de Cenzori

- 4.8.** Comisia de Cenzori se numește de Adunarea Generală a acționarilor și este subordonată acesteia. Aceasta exercită controlul activității economico-financiare a Societății.
- 4.9.** Comisia de Cenzori este constituită din minimum 3 persoane pe un termen de la 2 la 5 ani.
- 4.10.** Obiectivul Comisiei de Cenzori este de a asigura o activitate eficientă și de succes a Societății, o veridicitate a informațiilor prezentate și conformarea acestora cu actele de reglementare relevante și cu principiile de afaceri. Comisia de Cenzori ajută Consiliul Societății să identifice deficiențele și riscurile în gestionarea Societății.
- 4.11.** Societatea își va verifica activitatea în mod regulat și va defini procedura de control intern managerial. Membrii Comisiei de Cenzori vor avea acces la documentele contabile.
- 4.12.** Funcțiile și responsabilitățile Comisiei de Cenzori vor fi specificate într-un regulament aparte al Comisiei de Cenzori aprobat de către Adunarea Generală a acționarilor.
- 4.13.** Membrii Comisiei de Cenzori vor deține cunoștințe în domeniul contabilității, al finanțelor sau al economiei.
- 4.14.** Consiliul Societății va informa Comisia de Cenzori cu privire la intenția de a aproba tranzacții de proporții, în cazul în care sunt posibile evaluări alternative, și se va asigura că Comisia de Cenzori are acces la toate informațiile în conformitate cu legislația.
- 4.15.** Comisia de Cenzori are dreptul de a efectua investigații independente în scopul identificării încălcărilor în activitatea Societății.
- 4.16.** Adunarea Generală a acționarilor aprobă Planul anual de lucru al Comisiei de Cenzori și analizează rezultatele activității Comisiei de Cenzori.

CAPITOLUL V. SECRETARUL CORPORATIV

- 5.1.** Societatea poate institui funcția de Secretar corporativ sau poate atribui această funcție unui angajat din cadrul Societății (în continuare – Secretar corporativ) care să contribuie la

- interacțiunea dintre acționar și organele de conducere ale Societății în contextul guvernanzei corporative.
- 5.2.** Consiliul Societății adoptă un document intern cu privire la Secretarul corporativ, care prevede o descriere detaliată a drepturilor și a responsabilităților acestuia, lista sarcinilor, remunerarea și calificările acestuia.
 - 5.3.** Secretarul corporativ oferă suport informațional și asistența necesară organelor de conducere, precum și acționarului și altor părți interesate.
 - 5.4.** Secretarul corporativ trebuie să nu fie membru al organelor de conducere ale Societății, să nu fie afiliat cu vreun membru din organele de conducere ale Societății.
 - 5.5.** Secretarul corporativ are următoarele funcții:
 - 5.5.1 să asiste Adunarea Generală a acționarilor, Consiliul Societății (inclusiv comitetele) și Organul Executiv, să își exercite activitățile prin furnizarea de sprijin informațional necesar;
 - 5.5.2 să îndeplinească (după caz) funcția de secretar al Adunărilor Generale și al ședințelor Consiliului și să asigure întocmirea proceselor-verbale;
 - 5.5.3 să furnizeze Consiliului Societății și Organului Executiv asistență cu privire la documentele corporative;
 - 5.5.4 să coopereze cu Consiliul Societății și cu Organul Executiv la pregătirea și distribuirea agendei, la organizarea întâlnirilor, precum și la transmiterea anunțurilor respective;
 - 5.5.5 să întocmească procesele-verbale ale Adunărilor acționarilor, ale ședințelor Consiliului, și să păstreze toate documentele corporative, precum și oricare alte documente și informații importante;
 - 5.5.6 să fluidizeze comunicarea dintre acționar, Consiliul Societății și Organul Executiv;
 - 5.5.7 să asiste organele de conducere ale Societății la organizarea și pregătirea Adunărilor Generale ale acționarilor în termenul stabilit, inclusiv prin prezentarea informațiilor relevante persoanelor responsabile pentru îndeplinirea procedurilor necesare desfășurării adunării.

CAPITOLUL VI. POLITICA ȘI RAPORTUL DE REMUNERARE A PERSOANELOR CU FUNCȚII DE RĂSPUNDERE ȘI CONTROL

- 6.1.** Persoane cu funcții de răspundere a Societății sunt membrii Consiliului Societății, Organului Executiv, Comisiei de Cenzori/Comitetului de Audit, Comisiei de lichidare ale Societății, precum și alte persoane care exercită atribuții de dispoziție în conducerea Societății.
- 6.2.** Societatea pune în aplicare o politică de remunerare orientată pe atragerea, motivarea și păstrarea cadrelor calificate, precum și pe încurajarea persoanelor cu funcții de conducere ca acestea să acționeze în interesele Societății și ale acționarului.
- 6.3.** Politica de remunerare a persoanelor cu funcții de răspundere se va aproba de către Adunarea Generală.

- 6.4.** Societatea plătește o remunerație persoanelor cu funcții de răspundere ale acesteia numai în conformitate cu o politică de remunerare, care a fost adoptată în modul stabilit. Politica de remunerare urmează a fi revizuită cel puțin o dată la 4 ani de către organele de conducere și control ale Societății, urmând ca noua politică să fie adoptată în modul stabilit.
- 6.5.** În cazul în care în cadrul Societății nu există încă o politică de remunerare aprobată, iar Adunarea Generală nu aprobă politica propusă spre vot acționarilor, Societatea poate continua să plătească remunerația membrilor organelor sale de conducere în conformitate cu practicile existente, iar în cadrul următoarei adunări generale a acționarilor aceasta va prezenta o politică revizuită pentru aprobare, ținându-se cont de propunerile acționarului aferente conținutului acesteia.
- 6.6.** Dacă în cadrul Societății există deja o politică de remunerare adoptată, iar Adunarea Generală a acționarilor nu a adoptat revizuirea acesteia cel puțin o dată la 4 ani, Societatea continuă să plătească remunerația persoanelor cu funcții de răspundere, în conformitate cu politica existentă, iar la următoarea ședință a Adunării Generale a acționarilor, se prezintă o politică revizuită, pentru adoptare, ținându-se cont de propunerile acționarului aferente conținutului acesteia.
- 6.7.** Politica de remunerare trebuie să se bazeze pe specificul activității entității și să contribuie la realizarea strategiei de afaceri a Societății, precum și la sustenabilitatea și interesele pe termen lung ale acesteia incluzând o explicație în acest sens. Politica de remunerare trebuie să fie clară și ușor de înțeles, precum și să descrie diferite elemente ale remunerației fixe și ale celei variabile, inclusiv toate bonusurile și alte beneficii în orice formă care pot fi acordate conducătorilor și indică proporția relativă a acestor elemente.
- 6.8.** În cazul în care Societatea acordă remunerații variabile, politica de remunerare stabilește criterii clare, complete și variate pentru acordarea acestora. Politica de remunerare indică criteriile privind performanța financiară și nefinanciară, inclusiv, dacă este cazul, criteriile privind responsabilitatea socială a Societății și explică modul în care acestea contribuie la obiectivele de performanță stabilite, precum și metodele care trebuie aplicate pentru a stabili în ce măsură au fost îndeplinite criteriile de performanță. Politica de remunerare oferă informații cu privire la orice perioade de amânare și la posibilitatea Societății de a recupera remunerațiile variabile.
- 6.9.** Politica de remunerare indică date privind perioada de exercitare a atribuțiilor persoanelor cu funcții de răspundere (după caz, durata contractelor), precum și perioadele de suspendare/amânare aplicabile, principalele caracteristici ale sistemelor de pensii facultative sau de pensionare anticipată și condițiile de rezoluțiune a contractelor și plățile aferente rezoluțiunii acestora.
- 6.10.** Politica de remunerare va descrie clar circumstanțele excepționale în care Societatea ar putea să deroge, temporar, de la politica de remunerare, indicându-se clauze de procedură în temeiul cărora poate fi aplicată derogarea, și va preciza de la care elemente ale politicii se poate deroga. La categoria circumstanțe excepționale pot fi trecute doar situațiile în care derogarea de la politica de remunerare este necesară pentru a servi interesele și

- sustenabilitatea pe termen lung ale Societății, per ansamblu, sau pentru a-i asigura viabilitatea.
- 6.11.** Politica de remunerare explică procesul de luare a deciziilor care conduce la stabilirea, revizuirea și punerea în aplicare a acesteia, inclusiv măsuri pentru evitarea conflictelor de interese și, după caz, rolul comitetului de remunerare sau al altor comitete implicate.
- 6.12.** În cazul revizuirii politicii de remunerare, se va include o descriere și o explicație a tuturor schimbărilor semnificative ale politicii și a modului în care se ține cont în cadrul acesteia de voturile și de punctele de vedere ale acționarilor cu privire la politică, exprimate în cadrul ultimei adunări generale a acționarilor, prezentându-se în raportul de la ultimul vot al Adunării Generale a acționarilor privind politica de remunerare.
- 6.13.** După votarea politicii de remunerare în cadrul adunării generale a acționarilor, politica de remunerare și informațiile privind rezultatele votului se publică, fără întârziere, pe pagina web oficială a Societății, fiind accesibile publicului cel puțin atâta timp cât sunt aplicabile.
- 6.14.** Societatea întocmește un raport anual de remunerare clar și ușor de înțeles, care să ofere o imagine cuprinzătoare a remunerațiilor, inclusiv a tuturor beneficiilor, de orice formă, calculate/achitate pe parcursul ultimului exercițiu financiar, în conformitate cu politica de remunerare, aplicată persoanelor cu funcții de răspundere ale Societății, inclusiv celor noi-angajați și celor a căror raporturi juridice au încetat.
- 6.15.** Raportul de remunerare conține informația privind remunerația în perioada de gestiune a fiecărei persoane cu funcție de răspundere a Societății, cu indicarea cel puțin a:
- 6.15.1 remunerației totale achitate pe componente, a proporțiilor relative ale remunerației fixe și ale celei variabile, o unei explicații a modului în care remunerația totală respectă politica de remunerare aprobată, inclusiv a modului în care contribuie la performanța pe termen lung a Societății, precum și a informațiilor privind modul în care au fost aplicate criteriile de performanță;
 - 6.15.2 modificării anuale a remunerației, a performanței Societății și a remunerației medii a tuturor angajaților emitentului care nu sunt persoane cu funcții de răspundere, cel puțin în ultimii 5 ani de activitate, prezentate într-o manieră care să permită compararea;
 - 6.15.3 oricărei remunerații primite de la orice entitate care aparține aceluiași grup sau este afiliată cu Societatea;
 - 6.15.4 numărului de acțiuni și a altor valori mobiliare acordate, precum și a principalelor condiții pentru exercitarea drepturilor aferente respectivei oferte, inclusiv a prețului de alocare și a datei și, dacă e cazul, a informațiilor despre orice modificări ale acestora;
 - 6.15.5 informațiilor privind utilizarea posibilității de a pretinde remunerații variabile;
 - 6.15.6 informațiilor privind orice abatere de la politica de remunerare aprobată și informații privind orice derogări aplicate, inclusiv a explicațiilor privind natura circumstanțelor excepționale, precum și indicarea elementelor specifice de la care s-a făcut derogarea.
- 6.16.** Raportul de remunerare aferent ultimului exercițiu financiar se elaborează de Consiliul Societății conform normelor de guvernanză corporativă și, în corespundere cu politica de

- remunerare aplicată de entitate, se prezintă, ca subiect separat pe ordinea de zi, pentru examinare în cadrul adunării generale anuale a acționarilor Societății.
- 6.17.** Următorul raport de remunerare va conține o explicație în ce măsură opiniile și punctele de vedere ale acționarului, exprimate în cadrul ultimei adunări generale cu privire la remunerația persoanelor cu funcții de răspundere ale Societății, și după caz, a recomandărilor făcute în acest sens, au fost luate în considerare de către Societate.
- 6.18.** În raportul de remunerare nu se vor include categorii speciale de date cu caracter personal ale persoanelor cu funcții de răspundere în înțelesul art. 3 din Legea nr. 133/2011 privind protecția datelor cu caracter personal sau date cu caracter personal care se referă la situația familială a fiecărei persoane cu funcții de răspundere. Societatea prelucrează datele cu caracter personal ale persoanelor cu funcții de răspundere, incluse în raportul de remunerare în temeiul prezentului capitol, în scopul creșterii transparenței în privința remunerării persoanelor cu funcții de răspundere, pentru a spori responsabilitatea persoanelor cu funcții de răspundere și supravegherea de către acționar a remunerațiilor acestora.
- 6.19.** După examinarea la adunarea generală a acționarilor, în termen de 15 zile lucrătoare, Societatea plasează raportul anual de remunerare pe pagina web oficială a Societății, care se va păstra o perioadă de 10 ani.
- 6.20.** Entitatea de audit în cadrul misiunii de audit anuale obligatorii verifică inclusiv dacă au fost respectate prevederile prezentului capitol.

CAPITOLUL VII. VALORILE CORPORATIVE ȘI CODUL DE ETICĂ ÎN AFACERI

- 7.1.** Organul Executiv și Consiliul Societății vor întreprinde măsurile necesare în vederea instituirii unui mediu etic în cadrul Societății, inclusiv prin stabilirea standardelor profesionale și valorilor corporative care promovează integritatea profesională, atât a conducerii, cât și a angajaților.
- 7.2.** Descrierea ansamblului de valori de bază (integritatea, confidențialitatea, transparența, echitatea, obiectivitatea și imparțialitatea) și reglementarea normelor, a principiilor și a standardelor etice de comportament personal și profesional al angajaților Societății, în vederea asigurării respectării demnității și integrității acestora, precum și a unor raporturi echitabile ale Societății, ale clienților, partenerilor și persoanelor terțe este asigurată prin aprobarea și supravegherea de către Consiliu a aplicării Codului de etică în afaceri, precum și analiza asupra adecvării și implementării sistemului de management anti-mită în cadrul Societății.
- 7.3.** Organele de conducere și supraveghere ale Societății, în contextul obligațiilor îndreptate spre îndeplinirea scopurilor strategice și promovării valorilor corporative ale Societății, își asumă aplicarea principiului „toleranță zero față de corupție”, pentru identificarea

- potențialelor acte de corupție, precum și pentru definirea unor măsuri și activități eficiente întru prevenirea acestor cazuri, prin elaborarea și aprobarea Codului de etică în afaceri.
- 7.4.** Codul de etică în afaceri și alte acte normative interne trebuie să prevadă expres, cel puțin următoarele:
- 7.4.1 Societatea interzice tuturor angajaților săi să pretindă, accepte sau să primească bunuri, servicii, privilegii sau avantaje sub orice formă din partea oricăror persoane care dețin relații de business cu compania (de ex. clienți, furnizori, contractanți);
 - 7.4.2 angajații nu vor oferi lucruri de valoare în mod direct sau indirect reprezentanților autorităților publice și partenerilor de afaceri pentru ca aceștia să ofere sau să promită un avantaj necuvenit. Societatea interzice plățile, ofertele de plată, cât și alte obiecte de valoare oferite sau promise în mod direct sau indirect în scopul de a influența sau de a obține avantaje personale sau de afaceri necuvenite;
 - 7.4.3 Societatea își asumă angajamentul de a se conforma cadrului normativ aferent contractelor și serviciilor guvernamentale și de a se asigura că rapoartele, certificatele și declarațiile sale către reprezentanții autorităților publice sunt corecte și complete;
 - 7.4.4 părțile terțe vor fi contractate doar pentru a realiza sarcini care implică interese de afaceri, cu condiția că taxele care urmează să fie achitate sunt rezonabile, toate aranjamentele sunt documentate în mod clar și sunt în conformitate cu politicile Societății;
 - 7.4.5 Societatea dă dovadă de „toleranță zero față de corupție” prin introducerea în toate contractele sale de afaceri cu părțile terțe a „clauzei anticorupție”.
- 7.5.** Organul Executiv asigură întreprinderea măsurilor necesare pentru ca prevederile Codului de etică în afaceri și a informațiilor documentate din cadrul Sistemului de Management Anti-Mită implementat în cadrul Societății să fie aduse la cunoștința tuturor angajaților, cu confirmare prin semnătură în fișele de instruire. Secția Resurse Umane a Societății va asigura păstrarea fișelor de instruire și a declarațiilor de conformare la declarația privind Politica anti-mită și cu Sistemul de Management Anti-mită în dosarele personale ale angajaților.
- 7.6.** Respectarea Codului de etică în afaceri este obligatorie pentru toți angajații și se aplică în toate structurile organizatorice și ierarhice ale Societății. Nerespectarea obligației de conformare poate avea ca efect aplicarea sancțiunilor disciplinare, de suspendare sau de încetare a contractului individual de muncă.

CAPITOLUL VIII. CONFLICTUL DE INTERESE

- 8.1.** Orice conflict de interese între Societate și persoanele interesate va fi evitat. Deciziile asupra unor tranzacții, în urma cărora membrii Consiliului Societății sau ai Organului Executiv ar putea avea conflicte de interese de importanță materială pentru Societate, se aprobă în absența membrilor interesați în încheierea unor astfel de tranzacții.

- 8.2.** Politicile Societății în identificarea și verificarea valorii tranzacțiilor cu conflict de interese anterior aprobării acestora, precum și modul de aprobare a acestor tranzacții trebuie să se bazeze pe prevederile legislației, ale Statutului și regulamentelor Societății.
- 8.3.** Pentru a asigura prevenirea și soluționarea conflictelor de interese care au apărut sau ar putea apărea, acestea ar trebui identificate într-un stadiu timpuriu, iar acțiunile tuturor organelor de conducere trebuie să fie bine coordonate.
- 8.4.** Persoanele cu funcții de răspundere ale Societății și persoanele interesate ale Societății:
 - 8.4.1 nu pot primi donații sau servicii gratuite de la Societate, de la persoanele afiliate Societății, precum și de la alte persoane implicate în relațiile cu Societatea, cu excepția celor a căror valoare nu depășește indicatorul stabilit prin prevederile legale;
 - 8.4.2 nu vor acorda avantaje unor terți în detrimentul Societății;
 - 8.4.3 nu vor folosi oportunitățile de afaceri ale Societății în scopul realizării intereselor proprii, ale rudelor lor sau ale partenerilor de afaceri, precum și în interesul oricăror alte persoane.
- 8.5.** Persoanele cu funcții de răspundere în Societate și persoanele interesate ale acesteia, vor raporta imediat despre orice conflict de interese Președintelui Consiliului Societății, Organului Executiv și vor furniza informațiile relevante conform prevederilor legislației.
- 8.6.** Consiliul Societății va aproba decizia privind încheierea tranzacțiilor cu conflicte de interese în absența persoanei interesate, cu unanimitatea membrilor aleși ai Consiliului neinteresati. Dacă mai mult de jumătate dintre membrii aleși ai Consiliului Societății sunt persoane interesate în efectuarea tranzacției date, aceasta va fi încheiată numai prin hotărârea Adunării Generale a acționarilor.
- 8.7.** Societatea va dezvălui informația privind încheierea unei tranzacții cu conflict de interese în termenul și modul prevăzute de legislație. Datele privind încheierea tranzacțiilor cu conflict de interese vor fi incluse în darea de seamă anuală a Consiliului Societății și vor cuprinde cel puțin o descriere a conflictului de interese și o declarație privind corespunderea adoptării lor prevederilor actelor legislative, după caz, și prezentului Cod.
- 8.8.** Măsurile întreprinse în vederea identificării și aprobării corecte a deciziilor în cazul tranzacțiilor cu conflict de interese:
 - 8.8.1 Societatea va informa persoanele cu funcții de răspundere ale Societății, acționarul (care cad sub incidența noțiunii de persoană interesată), precum și persoanele afiliate acestora, despre necesitatea prezentării la adresa Organului Executiv și a Consiliului Societății a informației complete, prevăzute de legislație, privind conflictele de interese. Orice modificare a informației anterioare va fi actualizată;
 - 8.8.2 în timpul examinării tuturor deciziilor în cadrul ședinței/adunării organelor de conducere ale Societății, înainte de a fi exercitat dreptul de vot, se vor declara conflictele de interese existente și se va atenționa despre necesitatea prezentării oricărei informații aferente chestiunii puse la vot;
 - 8.8.3 înregistrarea în procesul-verbal al ședinței/adunării organului de conducere a Societății a informației privind conflictul de interese, precum și a explicațiilor și declarațiilor făcute în acest sens;

- 8.8.4 în regulamentele Societății (regulamentul Organului Executiv, regulamentul Consiliului Societății, regulamentul Comisiei de Cenzori) se vor reglementa detaliat aspectele privind identificarea și aprobarea tranzacțiilor cu conflicte de interese, dezvăluirea informației aferente acestora, precum și modul de sancționare și de restituire a prejudiciilor cauzate Societății;
- 8.8.5 Societatea va indica în regulamentele sale sau în regulamentele organelor de conducere ale Societății, conducându-se de prevederile legale, cazurile (expres stabilite) pentru care prevederile privind modul de aprobare a tranzacțiilor cu conflicte de interese nu se aplică.

CAPITOLUL IX. ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

- 9.1. Societatea promovează cooperarea pe termen lung cu toate părțile interesate (acționari, angajați, creditorii, investitori, furnizori), care va duce la prosperarea Societății. Guvernanză corporativă presupune luarea în considerare a intereselor părților interesate, în conformitate cu principiile de transparență, de responsabilitate și de etică în afaceri.
- 9.2. Consiliul și Organul Executiv determină responsabilitățile Societății cu părțile interesate și stabilesc reguli și mecanisme suficiente pentru cunoașterea obligațiilor Societății față de diferite părți interesate, precum și asigură respectarea acestor obligații. Dezvăluirea publică a informației într-un mod sigur, onest și transparent permite părților interesate (angajați, creditorii, investitori, furnizori) să fie informate cu privire la situația Societății.
- 9.3. În relația cu angajații, prin intermediul politicilor interne, Societatea va promova relații de muncă bazate pe respect, pe egalitate de șanse și pe condiții de muncă sigure și sănătoase. Informarea continuă a angajaților în legătură cu problemele care ar putea să-i afecteze va ajuta substanțial la stabilirea obiectivelor comune, ar putea preveni potențialele conflicte și ar ajuta la rezolvarea eficientă a acestora. Personalul Societății va fi încurajat să comunice orice îngrijorare privind cadrul de administrare a activității Societății, în condiții de confidențialitate.
- 9.4. În relația cu clienții, Societatea își asumă angajamentul față de satisfacția și protecția clienților și va promova practici comerciale corecte, transparență în furnizarea de produse și servicii, precum și respectarea confidențialității și securității datelor conform prevederilor legale.
- 9.5. În relația cu furnizorii, Societatea promovează relații de afaceri bazate pe loialitate, pe integritate și pe justiție. Prin reglementările interne, Societatea va garanta că selecția furnizorilor se va face pe criterii obiective și că va exista o comunicare deschisă și transparentă în relațiile cu aceștia.
- 9.6. Relația cu creditorii este un aspect important al guvernanză corporative și se bazează pe respectarea obligațiilor financiare, pe comunicare transparentă, pe negociere responsabilă, pe gestionare adecvată a riscurilor financiare și pe abordare responsabilă în situații de insolvență.

- 9.7. Societatea implementează politici și proceduri referitoare la gestionarea riscurilor financiare, inclusiv cele legate de împrumuturi și datorii. Acestea asigură o abordare responsabilă și prudentă în luarea deciziilor financiare, astfel încât să se minimizeze riscurile și să se protejeze interesele Societății și ale creditorilor.
- 9.8. În cazul dificultăților financiare sau în situații de insolvență, Societatea își asumă angajamentul de a respecta legislația relevantă și de a colabora cu creditorii în vederea găsirii de soluții eficiente și echitabile.

CAPITOLUL X. AUDITUL, CONTROLUL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI

Secțiunea 1. Auditul extern

- 10.1. Societatea este supusă unui audit extern obligatoriu care va verifica situația financiară, procesele și alte aspecte relevante ale Societății, inclusiv respectarea prevederilor aferente politicii și raportului de remunerare. Scopul auditului extern obligatoriu este de a asigura transparența și de a furniza informații verificate și credibile despre starea și performanța financiară a Societății.
- 10.2. Societatea asigură realizarea auditului obligatoriu al situațiilor financiare anuale conform prevederilor Legii contabilității și raportării financiare nr. 287/2017 și ale Legii nr. 271/2017 privind auditul situațiilor financiare.
- 10.3. Auditorilor li se acordă acces la toate documentele necesare pentru efectuarea auditului și posibilitatea de a participa la ședințele Consiliului și la adunările generale la care sunt puse în discuție aspectele ce țin de auditul situațiilor financiare anuale, precum și la alte informații aferente acestora.
- 10.4. Sarcina entității de audit este de a furniza Societății servicii obiective de audit și consultanță pentru a facilita eficiența activității Societății și de a oferi sprijin în realizarea obiectivelor stabilite conducerii, asigurând o abordare sistematică pentru evaluarea și îmbunătățirea proceselor de gestionare și de control ale riscurilor.
- 10.5. Modul de selectare a entității de audit și termenii de referință se stabilesc conform prevederilor Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni și ale Hotărârii Guvernului nr. 875/2015 privind aprobarea Regulamentului cu privire la modul de selectare a entităților de audit și termenii de referință pentru auditarea situațiilor financiare individuale ale întreprinderilor de stat/municipale și societăților pe acțiuni în care cota statului depășește 50% din capitalul social.
- 10.6. Entitatea de audit este confirmată de către Adunarea Generală la propunerea Consiliului care a organizat și desfășurat concursul cu privire la selectarea serviciilor de audit.
- 10.7. În procesul selectării entității de audit, Consiliul trebuie să asigure respectarea legislației, iar entitatea de audit va garanta respectarea prevederilor legale privind activitatea de audit.

Secțiunea 2. Controlul intern managerial

- 10.8.** Organele de conducere ale Societății au responsabilitatea de a asigura organizarea și dezvoltarea unui sistem de control intern managerial eficient. Acest sistem va include elaborarea și implementarea politicilor, procedurilor și regulilor interne relevante. De asemenea, acesta va implica organizarea proceselor și realizarea activităților necesare pentru a gestiona riscurile, a asigura conformitatea cu cerințele legale și cu standardele de calitate, și pentru a oferi o asigurare rezonabilă cu privire la atingerea obiectivelor și rezultatelor planificate.
- 10.9.** Sistemul de control intern managerial în cadrul Societății este implementat în conformitate cu Legea nr. 229/2010 privind controlul financiar public intern și cu Standardele naționale de control intern.
- 10.10.** Prin intermediul sistemului de control intern managerial, organele de conducere vor institui mecanisme adecvate de monitorizare, de evaluare și de raportare a activităților Societății. Acest lucru le va permite să identifice eventualele deficiențe sau vulnerabilități și să ia măsuri corective pentru a le remedia. Sistemul de control intern managerial trebuie să fie adaptat la specificul Societății și să se asigure că procesele-cheie sunt documentate, că există separare adecvată a atribuțiilor și supraveghere și raportare adecvate a informațiilor financiare și operaționale.
- 10.11.** Prin implementarea unui sistem de control intern managerial eficient, organele de conducere vor contribui la asigurarea bunei guvernări corporative, la prevenirea fraudei și a erorilor, la protejarea activelor Societății și la atingerea obiectivelor strategice.
- 10.12.** Organul Executiv este responsabil de organizarea și dezvoltarea unui sistem de control intern managerial eficient în cadrul Societății, în conformitate cu prevederile standardelor naționale, precum și cu deciziile și procedurile interne aprobate de Consiliu.

Secțiunea 3. Managementul riscului

- 10.13.** Obiectivul de bază în gestionarea riscurilor vizează identificarea, înregistrarea, evaluarea, controlul, monitorizarea și raportarea sistematică a riscurilor legate de activitatea comercială și investițională a Societății. Pentru a asigura o gestionare eficientă a riscurilor, va fi necesară stabilirea principiilor de gestionare a riscurilor.
- 10.14.** Directorul general/administratorul societății și conducătorii subdiviziunilor operaționale sunt responsabili pentru procesul total de gestionare a riscurilor, asigurând gestionarea riscurilor pentru operațiunile interne și externe, respectarea procedurilor financiare și juridice într-un mod adecvat, printr-un mecanism intern stabil.
- 10.15.** Organul Executiv va fi responsabil în fața Consiliului în ceea ce privește proiectarea, implementarea și monitorizarea procedurilor de gestionare a riscurilor și integrarea acestora în operațiunile de zi cu zi ale Societății.
- 10.16.** Raportul anual al conducerii va conține o secțiune dedicată enunțării principalelor riscuri ce vizează activitatea Societății și modului în care acestea sunt gestionate/minimizate.

CAPITOLUL XI. DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI ȘI TRANSPARENȚA

- 11.1** Fiind o entitate de interes public, S.A. „FEE-Nord” întocmește situații financiare conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară.
- 11.2** Societatea prezintă situațiile financiare acționarului și Biroului Național de Statistică, întocmește și prezintă anual, împreună cu situațiile financiare, raportul conducerii Societății. Acesta conține o prezentare detaliată a poziției entității, a dezvoltării și a performanței activităților acesteia și prezintă o analiză corelată cu dimensiunea și cu complexitatea activităților desfășurate.
- 11.3** Societatea prezintă situațiile financiare conform cerințelor Legii contabilității și raportării financiare nr. 287/2017.
- 11.4** Societatea dezvăluie informația privind activitatea sa în conformitate cu prevederile legislației și cu actele normative. Totodată, Societatea va dezvălui informații financiare și non-financiare.
- 11.5** S.A. „FEE-Nord”, fiind entitate de interes public, deține o pagină web proprie pe platforma căreia se dezvăluie informația prevăzută de legislație, de actele normative și prezentul Cod.
- 11.6** Societatea optează pentru o publicare rapidă și exactă a informațiilor pe pagina sa web și/sau în organul de presă prevăzut în Statutul Societății referitoare la toate aspectele relevante ale Societății, la situațiile financiare, la operațiunile sale, la proprietăți, la guvernanză corporativă, precum și la proiectele de viitor.
- 11.7** Căile de dezvăluire a informațiilor asigură o accesare ușoară, echidistantă și în timp util a informațiilor de către utilizatori. Informațiile dezvăluite vor fi verificate, precise, lipsite de ambiguitate și expuse în conformitate cu prevederile legislației.
- 11.8** Toate informațiile care ar putea influența procesul de luare a deciziilor cu privire la investiții în instrumente financiare ale Societății trebuie să fie făcute publice rapid și să fie disponibile în același termen pentru toate persoanele care ar putea fi interesate, inclusiv informațiile de ordin negativ, în scopul de a oferi beneficiarilor de informații o imagine deplină pentru ca aceștia să poată evalua corespunzător poziția Societății.
- 11.9** Societatea întocmește rapoarte anuale care conțin informații cu privire la descrierea activității, la analiza situației financiare și a rezultatelor operațiunilor, la modificările capitalului propriu, precum și la orice riscuri semnificative și la factorii de risc.
- 11.10** Societatea, fiind entitate de interes public, dezvăluie informația în conformitate cu prevederile legale, urmând să asigure publicarea pe pagina sa web oficială a următoarelor:
 - 11.10.1** informații generale cu privire la Societate – date istorice, genurile de activitate, datele de înregistrare, adresa juridică etc.;
 - 11.10.2** raportul conducerii cu privire la respectarea recomandărilor de guvernanză corporativă și a prevederilor legislației;
 - 11.10.3** informații privind adunările generale ale acționarilor, proiectele de decizii care urmează să fie examinate, hotărârile adoptate – cel puțin pentru ultimul an de

- gestiune, materialele pentru viitoarea adunare generală a acționarilor, precum și orice materiale suplimentare care au fost prezentate în conformitate cu legislația;
- 11.10.4 Statutul Societății;
 - 11.10.5 regulamentul Consiliului Societății care reglementează activitatea acestuia și politica de remunerare a Consiliului (sau o referință în cazul în care este un document separat), precum și reglementarea procedurii privind Adunarea Generală a acționarilor, în cazul în care astfel de procedură a fost adoptată;
 - 11.10.6 situațiile financiare anuale, raportul auditorului și alte rapoarte anuale ale Societății;
 - 11.10.7 politica de remunerare și raportul anual de remunerare a persoanelor cu funcții de răspundere ale Societății, adoptate/întocmite conform normelor de guvernanză corporativă;
 - 11.10.8 informații privind controlul intern, controlul extern (entitatea de audit care prestează servicii conform legislației în domeniul auditului), Comisia de Cenzori/Comitetului de Audit, precum și rapoartele întocmite în urma controalelor pentru ultimii 5 ani;
 - 11.10.9 informații cu privire la Organul Executiv și la membrii Consiliului Societății (pentru fiecare separat), cu menționarea membrilor care sunt independenți, experiența de lucru, studiile, funcțiile deținute în alte Societăți, precum și mandatul ca membru de Consiliu și ca Organ Executiv;
 - 11.10.10 Codul de guvernanză corporativă și Declarația de guvernanză corporativă;
 - 11.10.11 alte informații în conformitate cu legislația, de exemplu, informații cu privire la evenimente importante, la comunicatele de presă ale Societății, la situațiile financiare anuale ale Societății pentru perioadele de gestiune precedente etc.
- 11.11** Societatea va publica și va actualiza, în cel mai scurt timp, pe pagina web <https://fee-nord.md> informațiile care, în conformitate cu prevederile legislației, ale actelor normative și ale prezentului Cod, trebuie să fie dezvăluite obligatoriu.
- 11.12** Se recomandă publicarea pe pagina web a Societății a aceleiași informații în limbile română, engleză și/sau rusă. În cazul în care apar discrepanțe între textul în limba română și textul în limba rusă și/sau engleză al documentelor, prioritate are textul în limba română al documentului.
- 11.13** Societatea asigură că informația va fi accesată ușor de către utilizatori, iar informația dezvăluită va fi veridică, precisă, lipsită de ambiguitate și expusă în conformitate cu prevederile legislației.

CAPITOLUL XII. DECLARAȚIA DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

- 12.1** În conformitate cu conținutul său, Codul reprezintă un set de reguli și de principii ce trebuie să fie respectate de către toate părțile implicate conform atribuțiilor, în scopul de a acționa în interesul Societății.

- 12.2** Societatea va întocmi anual o Declarație de guvernanză corporativă (conform anexei), care reprezintă o autoevaluare a respectării prevederilor Codului și care trebuie să fie inclusă în raportul conducerii, care este parte a raportului anual.
- 12.3** Explicațiile Societății aferente neconformării (abaterilor) de la prevederile Codului de guvernanză corporativă, incluse în Declarația de guvernanză corporativă (la rubrica „Justificare”) sunt acceptate dacă se referă exclusiv în raport cu prevederile Codului care sunt aplicate de către Societate în mod voluntar, cu indicarea a cel puțin următoarelor informații:
- 12.3.1 expunerea abaterilor (pentru fiecare caz separat) de la prevederile Codului, cu specificarea exactă a faptului în ce a constat abaterea;
 - 12.3.2 descrierea motivelor abaterilor și a circumstanțele ce au dus la faptul neconformării;
 - 12.3.3 descrierea modului în care a fost luată, în cadrul Societății, decizia de admitere a abaterilor de la prevederile Codului, cu indicarea organelor de conducere și control ale Societății, care au decis asupra speței, și, după caz, altă informație relevantă;
 - 12.3.4 dacă abaterea este limitată în timp, să se ofere explicații privind perioada abaterii, iar dacă acțiunea este continuă, să se indice când Societatea urmează să se conformeze Codului;
 - 12.3.5 să descrie dacă au fost luate măsuri de către Societate, ce pot asigura minimizarea efectelor, în locul conformării și respectării Codului;
 - 12.3.6 să explice în ce fel măsurile aplicate de către Societate au contribuit la o bună guvernanză corporativă a Societății sau să clarifice modul în care acestea au diminuat impactul negativ asupra Societății.
- 12.4** Declarația se va publica pe pagina web a entității <https://fee-nord.md>, în termenul stabilit pentru dezvăluirea publică a raportului anual.

Anexă

DECLARAȚIA DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
„Conformare sau justificare”

Nr. crt.	Prevederile	Respectă	Nu respectă/ Respectă parțial	Justificarea (în cazul nerespectării sau respectării parțiale a Codului)
1.	<p>Dispune Societatea de o pagină web oficială?</p> <p>Indicați denumirea acesteia.</p>			
2.	<p>Societatea aplică un Cod de guvernanză corporativă, întocmit și aprobat conform prevederilor legislației?</p> <p>Indicați data aprobării Codului de guvernanză corporativă a Societății și, după caz, data modificărilor sau data aprobării Codului în redacție nouă.</p>			
3.	<p>În Codul de guvernanză corporativă sunt definite funcțiile, competențele și atribuțiile organelor de conducere și de control ale Societății, ale comitetelor specializate, ale secretarului corporativ, precum și ale departamentului (persoanei) responsabile de relația cu investitorii?</p> <p>Indicați detaliat în raport cu toate organele/structurile enunțate.</p>			
4.	<p>În cadrul Societății sunt constituite și activează următoarele comitete specializate:</p> <p>1) comitetul de remunerare, 2) comitetul de gestionare a riscurilor, 3) Comitetul de Audit, 4) altele?</p> <p>Indicați expres denumirea fiecărui comitet, data constituirii, componența numerică și atribuțiile de bază.</p>			
5.	<p>Societatea a aprobat și aplică regulamentele privind activitatea organelor de conducere și control, privind activitatea comitetelor instituite în cadrul Societății, privind identificarea/soluționarea situațiilor cu conflict de interese ș.a.?</p> <p>Indicați expres denumirea regulamentului, a organului competent și a datei aprobării de către organul competent.</p>			

Nr. crt.	Prevederile	Respectă	Nu respectă/ Respectă parțial	Justificarea (în cazul nerespectării sau respectării parțiale a Codului)
6.	<p>Societatea a aprobat și aplică acte interne pentru convocarea și desfășurarea adunării generale a acționarilor, cu asigurarea drepturilor tuturor acționarilor de a-și exprima liber opinia asupra chestiunilor incluse în ordinea de zi a adunării, sau, după caz, propuse de a fi incluse în ordinea de zi a adunării?</p> <p>Indicați denumirea actelor interne aplicate, precum și sursa unde acestea pot fi consultate.</p>			
7.	<p>Acționarul poate utiliza notificări electronice, ca mijloc de comunicare, inclusiv aferente convocării și desfășurării Adunării Generale a acționarilor?</p>			
8.	<p>Regulamentele interne, inclusiv cele privind activitatea organelor de conducere și control ale Societății conțin prevederi distincte aferente:</p>			
	<p>1) procedurii privind identificarea și soluționarea situațiilor de conflict de interese,</p>			
	<p>2) modului de aprobare a tranzacțiilor de proporții,</p>			
	<p>3) modului de aprobare a tranzacțiilor cu conflict de interese,</p>			
	<p>4) modului de aprobare a tranzacțiilor cu alte persoane ce pot genera conflicte de interese (salariații Societății, alte persoane terțe ce au legături de afacere cu Societatea),</p>			
	<p>5) supravegherii respectării/aplicării de către persoanele cu funcții de răspundere și salariații Societății a Codului de conduită al Societății, prin prisma standardelor profesionale, practicilor echitabile, transparente și legale?</p> <p>Indicați expres organele de conducere și control ale Societății investite cu respectivele atribuții, informația privind raportul aferent supravegherii aspectelor date și denumirea organului autorizat să examineze/aprobe acest raport.</p>			
9.	<p>Societatea asigură tratamentul echitabil al tuturor acționarilor, inclusiv al celor minoritari și străini, deținătorilor de acțiuni ordinare și/sau preferențiale?</p>			
10.	<p>Persoana interesată respectă prevederile legale și prevederile Codului de guvernanză corporativă referitor la tranzacțiile cu conflict de interese?</p>			

Nr. crt.	Prevederile	Respectă	Nu respectă/ Respectă parțial	Justificarea (în cazul nerespectării sau respectării parțiale a Codului)
11.	<p>Toate tranzacțiile cu persoane interesate, definite astfel conform legislației și procedurilor interne ale Societății, sunt dezvăluite prin intermediul paginii web oficiale a Societății?</p> <p>Indicați secțiunea/compartimentul respectiv.</p>			
12.	<p>Există în cadrul Societății funcția de secretar corporativ?</p> <p>Indicați expres competența, atribuțiile și subordonarea.</p>			
13.	<p>Există în cadrul Societății un departament/persoană specializat(ă) dedicat(ă) relației cu investitorii?</p>			
14.	<p>Ședințele Consiliului Societății se desfășoară cel puțin o dată în trimestru, în sensul exercitării atribuțiilor și în contextul controlului activității Societății?</p>			
15.	<p>Alegerea membrilor Consiliului Societății are la bază o procedură transparentă (criterii obiective privind calificarea profesională etc.)?</p>			
16.	<p>Structura Consiliului Societății asigură un număr suficient de membri independenți?</p> <p>Indicați expres numărul membrilor Consiliului și numărul membrilor independenți ai Consiliului, informația privind implementarea normelor prenotate, altă informație relevantă.</p>			
17.	<p>Consiliul Societății asigură exercitarea tuturor atribuțiilor de reglementare și supraveghere, stabilite prin lege, de Statutul Societății și/sau de Regulamentul Consiliului și de Codul de guvernanză corporativă?</p> <p>Indicați expres atribuțiile/competențele Consiliului, prin referirea expresă la articolul sau punctul din documentele dezvăluite public, care sunt executate fără devieri.</p> <p>În raport cu atribuțiile/competențele Consiliului nerespectate (nerealizate) sau parțial realizate, informația se prezintă cu indicarea exactă a fiecărei atribuții, a motivului nerespectării și a măsurilor întreprinse.</p>			
18.	<p>Rapoartele/concluziile Consiliului Societății și ale altor organe de conducere și control, efectuate în sensul exercitării atribuțiilor sale, sunt publice?</p>			

Nr. crt.	Prevederile	Respectă	Nu respectă/ Respectă parțial	Justificarea (în cazul nerespectării sau respectării parțiale a Codului)
	<i>Indicați expres denumirea rapoartelor respective, a organului și data emiterii lor, precum și informația privind sursa/modul de dezvăluire publică a raportului.</i>			
19.	Societatea aplică o politică de remunerare elaborată, dar care nu a fost adoptată de organul competent, conform legislației? <i>Indicați data și organul competent care a elaborat politica de remunerare a Societății și, după caz, data când aceasta urmează să fie/a fost examinată, în vederea adoptării, conform legislației.</i>			
20.	Societatea aplică o politică de remunerare, elaborată și examinată de organul competent conform legislației? <i>Indicați data și organul competent care a adoptat politica de remunerare a Societății și, după caz, data modificărilor sau data revizuirii acesteia.</i> <i>A fost/nu a fost dezvăluită public politica de remunerare?</i>			
21.	Politica de remunerare a Societății reprezintă un document ca regulament/procedură separată sau este parte componentă a Regulamentului intern și/sau a altor reglementări? <i>Indicați expres denumirea reglementărilor prenotate, a organului și data emiterii, precum și informația privind sursa/modul de dezvăluire publică a Politicii de remunerare.</i>			
22.	Societatea a elaborat și examinat raportul anual de remunerare? <i>Indicați data raportului, organul competent care l-a elaborat, precum și organul competent care a examinat respectivul raport.</i> <i>A fost/nu a fost dezvăluit public raportul anual de remunerare?</i>			
23.	Raportul anual de remunerare a Societății este întocmit în conformitate cu pct. 6.14 din Cod?			

Nr. crt.	Prevederile	Respectă	Nu respectă/ Respectă parțial	Justificarea (în cazul nerespectării sau respectării parțiale a Codului)
	Indicați expres părțile componente ale raportului potrivit pct. 6.14, explicațiile aferente și altă informație relevantă, după caz.			
24.	Pe pagină web oficială a Societății se conține o secțiune/un compartiment dedicată/dedicat relațiilor corporative și dezvăluirii publice a informației? Indicați secțiunea/compartimentul respectiv.			
25.	Secțiunea/compartimentul dedicată/dedicat relațiilor corporative și dezvăluirii publice a informației conține: Pentru informațiile enunțate mai jos (sbp. 1 – 12) doar confirmați faptul plasării publice a acestora în modul prevăzut de legislație, cu indicarea termenului plasării informației.			
	1) informații generale cu privire la Societate – datele istorice, genurile de activitate, datele de înregistrare, mărimea capitalului social, valorile mobiliare, emise de Societate și caracteristica acestora;			
	2) Statutul Societății, cu modificări și completări aprobate (sau, după caz, statutul actualizat, cu indicarea datei aprobării lui în redacție nouă);			
	3) Codul de guvernanză corporativă și declarațiile de guvernanză corporativă (emise anual în temeiul Codului);			
	4) structura organelor de conducere și control ale Societății, cu indicarea componenței nominale a acestora, precum și a perioadei de valabilitate a împuternicirilor; După caz, poate fi indicată atât informația privind experiența de lucru, funcțiile deținute, studiile, informații cu privire la numărul de acțiuni deținute, cât și mențiunea privind independența acestora (conform criteriilor aplicate de Societate).			
	5) regulamentele Societății privind activitatea organelor de conducere și control ale acesteia, precum și alte regulamente/proceduri interne;			
	6) politica de remunerare (aplicată de Societate), raportul anual de remunerare și, dacă este cazul, proiectul de revizuire a politicii de remunerare;			

Nr. crt.	Prevederile	Respectă	Nu respectă/ Respectă parțial	Justificarea (în cazul nerespectării sau respectării parțiale a Codului)
	7) informația privind convocarea Adunării Generale a acționarilor, inclusiv decizia de convocare a Adunării Generale a acționarilor, precum și orice alte informații referitoare la subiectele ordinii de zi:			
	a) decizia de convocare a Adunării Generale a acționarilor;			
	b) proiectele de decizii aferente chestiunilor ce urmează să fie examinate (materialele/documentele aferente ordinii de zi);			
	c) hotărârile adoptate și rezultatul votului.			
	8) atât informația privind acționarii care dețin cel puțin 5% din acțiunile Societății, cât și informația privind modificările operate în lista acționarilor;			
	9) informația privind desfășurarea adunărilor generale ale acționarilor, inclusiv deciziile adoptate și rezultatul votului;			
	10) dezvăluirea informației privind convocarea și desfășurarea ședințelor Consiliului și ale organelor de control ale Societății, cu indicarea informațiilor aferente accesului la materialele pentru ordinea de zi a ședințelor, și, după caz, a proiectelor de decizii;			
	11) dezvăluirea publică a informației (rapoartele periodice și raportarea continuă) emitentului de valori mobiliare, în conformitate cu actele normative aplicate (Legea nr. 1134/1997, Legea nr. 171/2012 și, după caz, a legilor ce reglementează expres domeniul de activitate a emitentului, precum și a actelor normative subordonate acestora);			
	12) situațiile financiare și raportul auditorului independent.			
26.	Societatea publică pe pagina web oficială informațiile în limba română sau, concomitent, în limba română și în alte limbi?			
27.	Raportul anual al conducerii (Organului Executiv) prevede un capitol dedicat guvernanzei corporative și respectării principiilor de guvernanză corporativă, cu indicarea informației prevăzute de legislația aplicată și a cerințelor Codului de guvernanză corporativă?			
28.	Societatea a căror instrumente financiare sunt admise spre tranzacționare pe piața reglementată prezintă pieței reglementate Declarația de guvernanză corporativă cu privire la conformarea			

Nr. crt.	Prevederile	Respectă	Nu respectă/ Respectă parțial	Justificarea (în cazul nerespectării sau respectării parțiale a Codului)
	sau neconformarea cu prevederile Codului de governanță corporativă?			