

	<i>PREFAB S.A. București</i>	     
	Sediul Social Str. Dr. Iacob Felix Nr. 17-19, Et. 2, Mun. București, Sect. 1 Cod Poștal 011031, RCJ 40/9212/04.07.2003, Cod Unic de Înregistrare 1916198, Cont Cec Bank RO27 CECEB 31830 RON 3906709, Telefon: 021/331.51.16, Fax: 021/330.59.80	
	Punct de Lucru Călărași Str. București, Nr. 396, Mun. Călărași, Județul Călărași, Cod Poștal 910048, Telefon: 0242/311715, Fax: 0242/318975 Mobil: 0724561932, Web. www.prefab.ro , E-mail: office@prefab.ro	

COD DE GUVERNANTA CORPORATIVA

AL SOCIETATII PREFAB S.A.

- 2018 -

CUPRINS

PREAMBUL

1. STRUCTURI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

1 Consiliul de Administrație

1.2 Comitete consultative - Comitetul de Audit

1.3. Conducerea executivă

1.4. Codul de conduită profesională

2. DREPTURILE DEȚINĂTORILOR DE ACȚIUNI

2.1. Drepturile deținătorilor de acțiuni

2.2 Tratamentul deținătorilor de acțiuni

3. CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

3.1. Rolul și obligațiile Consiliului de Administrație

- Structura Consiliului de Administrație
- Numirea membrilor Consiliului de Administrație
- Remunerarea membrilor Consiliului de Administrație
- **TRANSPARENȚA, RAPORTAREA FINANCIARĂ, CONTROLUL INTERN ȘI ADMINISTRAREA RISCULUI**

4.1. Transparența

4.2 Raportarea financiară

5. CONFLICTUL DE INTERESE ȘI TRANZACȚIILE CU PERSOANE IMPLICATE

5.1. Conflictul de interese

- Tranzacțiile cu persoane implicate

6. REGIMUL INFORMAȚIEI CORPORATIVE

7. RESPONSABILITATEA SOCIALĂ

8. SISTEMUL DE ADMINISTRARE

9. DISPOZIȚII FINALE

PREAMBUL

Conceptul de guvernanta corporativă este unul extrem de complex implicând noțiuni precum: responsabilitatea managerilor pentru acuratețea informațiilor din rapoartele financiare, existența termenelor limită foarte strânse pentru raportarea financiară, comunicarea și transparența totale asupra rezultatelor financiare, transparența auditului intern și extern și antrenând în acest proces toți actanții dintr-o companie, respectiv consiliul de administrație, managerii, acționarii și alte grupuri de interese, specificând totodată modul cum se iau deciziile privind activitatea companiei, cum se definesc obiectivele strategice, care sunt mijloacele de atingere a lor și cum se monitorizează performanțele economice.

Acest cod de guvernanta corporativă este din ce în ce mai mult mai necesar deoarece se asigură respectarea unor principii unanim acceptate in functionarea companiei și a unui regulament clar exprimat, astfel performanțele atinse fiind mai mari, fiecare dintre organele de conducere, administrare si executie ale companiei cunoscându-și clar drepturile, atribuțiile și responsabilitățile.

Și pentru că, prin implementarea și aplicarea codurilor, politicilor și principiilor guvernantei corporative se asigură de către companii nu doar o balanță între conformitate și performanță, ci chiar o reală îmbunătățire a eficienței economice și a climatului de investiții, PREFAB S.A., a procedat, în calitatea sa de emitent de valori mobiliare pe piața de capital din România să elaboreze în conformitate cu cerințele Codului de Guvernanta al BVB, prezentul Regulament de Guvernanta Corporativă al companiei.

Fondata in anul 1967 ca Intreprinderea de Materiale de Constructii Calarasi, se restructureaza in 1990 ca S.C. PREFAB S.A. pentru ca apoi sa fie privatizata in anul 1998 prin cumpararea pachetului majoritar de actiuni de la F.P.S. de către societatea cu capital mixt, Romerica International, moment din care cunoaste un proces continuu de modernizare si extindere.

Din 2009 devine cel mai mare producator si furnizor national de BCA, iar la 5 iulie 2010 este listata pe categoria 1 a Bursei de Valori Bucuresti.

Investitiile de modernizare includ noi tehnologii de productie si echipamente de transport, ERP JD Edwards, stand de productie de 1.200 TF, masina de fasonat armaturi, masina de infoliat BCA automata, modele noi de grinzi si tuburi prefabricate, optimizarea retelei de BCA, centrala de cogenerare - producator de energie licentiat (livrare in SEN).

Scopul societății comerciale PREFAB S.A. este efectuarea de acte de comerț, în condițiile legii, pentru obținerea de profit prin producerea și comercializarea materialelor de construcții, promovarea și punerea în aplicare a inițiativelor de interes național în domeniul fabricației de prefabricate din beton armat, beton celular autoclavizat și domenii conexe.

Obiectul principal de activitate al societății conform codificării este fabricarea elementelor din beton pentru construcții: cod CAEN 2361 (art. 6 din Actul Constitutiv).

Obiectivele strategice generale și specifice ale activității PREFAB S.A. sunt stabilite în contextul alinierii la cerințele noii politici energetice europene privind siguranța și securitatea energetică, dezvoltarea durabilă și competitivitatea. În acest context, implementarea și dezvoltarea principiilor guvernantei corporative, dezvoltarea practicilor de afaceri responsabile, transparente, devine tot mai mult o necesitate în fundamentarea și aplicarea strategiilor și politicilor de business ale companiilor. Subscriind acestui deziderat, PREFAB S.A., urmărește și prin acest regulament asigurarea unui cadru riguros de dimensionare și reglementare a guvernantei corporative la nivelul companiei.

În vederea respectării prevederilor legale specifice pieței de capital (Legea nr. 297/2004 privind piața de capital, modificată, Legea nr. 24/2017 și Codul de Guvernanță Corporativă al Bursei de Valori București), Consiliul de Administrație a aprobat prezentul Cod de Guvernanță Corporativă.

1. STRUCTURI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

1. 1 Consiliul de Administrație

Societatea PREFAB S.A. este administrată de un Consiliu de Administrație, care are responsabilitatea și competența generală în vederea îndeplinirii tuturor actelor și procedurilor necesare pentru realizarea cu succes și maximă seriozitate a obiectelor/obiectivelor principale și secundare de activitate ale societății, cu excepția aspectelor care sunt de competența adunării generale a acționarilor conform prevederilor Actului Constitutiv actualizat.

Consiliul de Administrație este compus din 3 membri care au ca principală responsabilitate supravegherea bunului mers al societății, analiza, evaluarea, asigurarea unui echilibru și unui tratament echitabil al acționarilor, atât la nivel orizontal, cât și nivel vertical.

Membrii Consiliului de Administrație sunt aleși de Adunarea Generală a Acționarilor pentru un mandat de 4 ani cu posibilitatea de a fi revocați de către adunarea generală ordinară în cazul neîndeplinirii obiectivelor principale. Membrii Consiliului de Administrație pot avea calitatea de acționar. La conducerea Consiliului de Administrație al PREFAB S.A. va fi unul dintre membrii Consiliului de Administrație și va fi votat și numit în cadrul Adunării Generale a Acționarilor.

Membrii Consiliului de Administrație vor lua parte la toate adunările generale ale acționarilor și își vor exercita mandatul în cunoștință de cauză, cu bună credință pentru interesul societății, cu due-diligence și grijă fără a divulga informațiile confidențiale și secretele comerciale ale societății atât pe perioada mandatului cât și după încetarea acestuia. Actul Constitutiv al Societății PREFAB S.A. actualizat reglementează atribuțiile, răspunderile și competențele Consiliului de Administrație precum și obligațiile administratorilor companiei.

Consiliul de Administrație a numit un secretar general care are rolul de a consilia CA pe probleme de guvernanță a companiei. Acesta în colaborare cu Președintele CA realizează

procesul verbal al fiecărei întâlniri, rezoluțiile care au fost adoptate sau nu, indicând voturile pentru/contra/abțineri în favoarea fiecărei rezoluții.

1.2 Comitete consultative - Comitetul de Audit

(1) Se infiinteaza un comitet de audit, tinand cont ca Prefab S.A. este o entitate de interes public, in conformitate cu prevederile art. 65 din Legea nr 162/2017, Regulamentul Consiliului si Parlamentului European nr. 537/2014 si Directiva Consiliului si Parlamentului European nr.56/2016 de modificare a Directivei 2006/43/CE privind auditul legal al situatiilor financiare anuale și al situatiilor financiare consolidate, precum si in vederea respectarii prevederilor legale specifice pieței de capital (Legea nr. 297/2004 privind piața de capital, modificată, Legea nr. 24/2017 și Codul de Governanță Corporativă al Bursei de Valori București).

(2) Comitetul de audit este alcătuit dintr-un membru independent al consiliului de administratie si doi membrii desemnați de adunarea generală a acționarilor Prefab S.A.

(3) Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să dețină competențe în domeniul contabilității și auditului statutar.

(4) Membrii comitetului de audit trebuie să fie independenți de entitatea auditată.

(5) Comitetul de audit are următoarele atribuții:

a) isi organizeaza activitatea in baza unui plan de auditare;

b) informează membrii consiliului de administrație cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit auditul statutar la integritatea raportării financiare și care a fost rolul comitetului de audit în acest proces;

c) monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;

d) monitorizează eficacitatea sistemelor controlului intern de calitate și a sistemelor de management al riscului entității și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a entității auditate;

e) monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, în special efectuarea acestuia, ținând cont de constatările și concluziile autorității competente, în conformitate cu art. 26 alin. (6) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014;

f) răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar/firmei de audit și recomandă consiliului de administrație auditorul financiar/firma care urmează a fi desemnată/desemnate în conformitate cu art. 16 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014

g) evaluează și monitorizează independența auditorilor financiari externi contractati de Prefab S.A.

1.3. Conducerea executivă

Conducerea executivă a societății PREFAB S.A. este asigurată de patru directori, respectiv un Director General și trei directori, din care unul cu atribuții de Director General Adjunct, fiecare dintre cei trei având un domeniu de expertiză diferit, după cum urmează:

- Director General;
- Director Economic, cu atribuții de Director General Adjunct;
- Director de Producție;
- Director Energetic și Logistică.

Directorul General este numit de Consiliul de Administrație dintre membrii consiliului sau din afara acestuia și este confirmat de Adunarea Generală a Acționarilor. Nu poate fi numit director general al PREFAB S.A. o persoană care este incompatibilă cu calitatea de administrator, potrivit Legii nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare. Consiliul de Administrație a delegat conducerea societății către Directorul general al PREFAB S.A., iar acesta reprezintă societatea în relațiile cu terții. Atribuțiile directorului general sunt stabilite prin Regulamentul de Organizare și Funcționare al Societății (ROF) și cuprinde în principal următoarele:

- punerea în aplicare a strategiilor și politicilor de dezvoltare ale societății stabilite de Consiliul de Administrație;
- angajarea, susținerea, promovarea și concedierea personalului salariat, conform legii în vigoare;
- participarea la negocierea contractului colectiv de muncă, a cărei negociere și încheiere se desfășoară în condițiile legii, în limita mandatului dat de Consiliul de Administrație;
- negocierea contractelor individuale de muncă, conform legii în vigoare;
- încheierea actelor juridice, în numele și pe seama PREFAB S.A., în limitele stabilite prin hotărârile Consiliului de Administrație;
- stabilirea obligațiilor și responsabilităților personalului din subordine;
- aprobarea operațiunilor de încasări și plăți, potrivit competențelor legale și actului constitutiv al societății;
- aprobarea operațiunilor de vânzare și cumpărare de bunuri, în limita competențelor delegate de Consiliul de Administrație;
- împuternicirea directorilor executivi și oricărei alte persoane să exercite orice atribuție din sfera sa de competență.

Directorii executivi și directorul general adjunct sunt numiți, suspendați sau revocați de Directorul General, sunt funcționari ai PREFAB S.A., și sunt răspunzători față de acesta pentru îndeplinirea îndatoririlor lor cât și față de membrii Consiliului de Administrație. Atribuțiile directorilor executivi și ale directorului general adjunct sunt stabilite prin Regulamentul de Organizare și Funcționare al PREFAB S.A..

1.4. Codul de conduită profesională

Codul de Conduită profesională al societății PREFAB S.A. prezintă normele etice de conduită care stabilesc și reglementează valorile corporative, responsabilitățile, obligațiile și conduita în afaceri ale organizației și modul în care funcționează aceasta. Codul de Etică Profesională a Personalului din cadrul PREFAB S.A. este un ghid pentru conducerea și angajații din cadrul Companiei și oferă informații și standarde profesionale, sociale și morale privind modul în care aceștia pot rezolva problemele din cadrul societății. Codul prezintă setul de reguli pe baza cărora s-a dezvoltat Compania, reguli de comportament etic în afaceri și modul de prevenire a situațiilor neplăcute și de conflict care ar putea apărea pe parcursul derulării afacerilor în cadrul Companiei și care ar putea altfel să provoace disfuncționalități în funcționarea societății sau să afecteze prestigiul acesteia. Codul are caracter obligatoriu și se aplică în toate structurile SC PREFAB SA. Toți angajații Companiei se conformează în litera și spiritul acestor reglementări.

2. DREPTURILE DEȚINĂTORILOR DE ACȚIUNI

2.1. Drepturile deținătorilor de acțiuni

Acțiunile care sunt din aceeași categorie și/sau clasă emise de societatea PREFAB S.A. acordă posesorilor drepturi egale și se bucură de tratament echitabil prin furnizarea de informații pertinente, care le permite acestora să-și exercite drepturile. Toți investitorii obțin informații despre drepturile atașate fiecărei clase de titluri înainte de a le cumpăra. Acționarii minoritari sunt protejați de acțiunile abuzive, fiind luate toate măsurile de redresare a acestei situații în cazul apariției ei. Orice acțiune ordinară plătită dă dreptul la un vot în adunarea generală, dreptul de a alege și de a fi ales în organele de conducere ale societății, dreptul de a participa la distribuirea beneficiilor, conform prevederilor prezentului act constitutiv și dispozițiilor legale. Exercițiul dreptului de vot este suspendat pentru acționarii care nu sunt la curent cu vărsămintele ajunse la scadență. Acțiunile sunt indivizibile cu privire la societate, care nu recunoaște decât un proprietar pentru fiecare titlu. Când o acțiune nominativă emisă de societate a devenit proprietatea mai multor persoane, societatea nu a înscris transmiterea atât timp cât acele persoane nu au desemnat un reprezentant unic pentru exercitarea drepturilor rezultând din acțiune. Deținătorii valorilor mobiliare emise de societatea PREFAB S.A. trebuie să își exercite drepturile conferite de acestea cu bună-credință, cu respectarea drepturilor și a intereselor legitime ale celorlalți deținători și a interesului prioritar al societății comerciale, în caz contrar fiind răspunzători pentru daunele provocate. Dreptul de proprietate asupra acțiunilor nominative emise în formă dematerializată și tranzacționate pe o piață organizată se

transmite în conformitate cu reglementările aplicabile pieței reglementate pe care acele titluri sunt tranzacționate.

Toți deținătorii de instrumente financiare emise de PREFAB S.A. din același tip și clasă de titluri beneficiază de un tratament egal, iar compania depune permanent eforturi susținute pentru a realiza o comunicare efectivă, activă și transparentă în vederea exercitării drepturilor într-o manieră echitabilă.

2.2 Tratatamentul deținătorilor de acțiuni

Toți deținătorii de acțiuni PREFAB S.A. sunt fi tratați în mod echitabil. Toate acțiunile emise conferă deținătorilor drepturi egale, orice modificare a drepturilor conferite de acestea va fi supusă aprobării deținătorilor direct afectați în adunările speciale ale respectivilor deținători.

PREFAB S.A. face tot posibilul pentru a permite și facilita participarea acționarilor la lucrările adunărilor generale ale acționarilor, depune eforturi în vederea stabilirii unui dialog deschis între acționari și membrii Consiliului de Administrație și/sau ai conducerii, precum și a exercitării depline a drepturilor acestora.

Participarea acționarilor la lucrările Adunărilor Generale ale Acționarilor este susținută și pe deplin încurajată, iar pentru acționarii care nu pot participa la ședințe, este implementată și garantată exercitarea votului prin mandatar, pe bază de procură specială.

De asemenea, pentru ca acționarii să fie tot timpul la curent și informați cu privire la societatea PREFAB S.A. și a elementelor de interes, ținând cont de dispersia geografică a acționarilor, compania publica pe pagina sa de internet la secțiunile corespunzătoare - punctele de pe ordinea de zi a Adunării și rezoluțiile ce se supun la vot, materialele necesare, publica ordinea de zi în Monitorul Oficial, într-un ziar de circulație națională, și într-un ziar local. Pentru problematici complexe legate de desfășurarea AGA, compania asigură detalii adecvate, via pagina proprie de internet.

Fiecare acționar are dreptul să adreseze întrebări privind punctele de pe ordinea de zi a adunării generale. Societatea poate răspunde inclusiv prin postarea răspunsului pe website-ul societății, www.prefab.ro-Secțiunea Acționariat. Întrebările acționarilor vor putea fi transmise în scris, fie prin poștă sau servicii de curierat, fie prin mijloace electronice, la adresa de e-mail: office@prefab.ro

Pentru a pune la dispoziția acționarilor informații relevante în timp util, PREFAB S.A. a creat pe pagina web www.prefab.ro o secțiune specială, ușor accesibilă și permanent actualizată. Pagina este astfel structurată încât să conțină toate informațiile necesare deținătorilor de valori mobiliare: informații referitoare la AGA, calendar financiar, raportări periodice și curente, rating, dividende, guvernanză corporativă etc. De asemenea, PREFAB S.A. are structuri interne specializate pentru relația cu investitorii și relația cu acționarii proprii. Persoanele desemnate să mențină legătura cu investitorii și acționarii vor urma, periodic, cursuri de specializare, inclusiv în ceea ce privește utilizarea unei limbi de circulație internațională potrivită.

3. CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

3.1. Rolul și obligațiile Consiliului de Administrație

PREFAB S.A. este condusă de un Consiliu de Administrație care se întrunește la sediul societății sau în alt loc pe care el îl stabilește, ori de câte ori este necesar dar cel puțin o dată la trei luni, la convocarea președintelui consiliului, din proprie inițiativa sau în urma cererii a doi membri ai consiliului. În cadrul sedințelor, Consiliul de Administrație va adopta hotărâri care să ducă la îndeplinirea atribuțiilor într-o manieră efectivă și eficientă.

Membrii Consiliului de Administrație nu vor divulga informațiile confidențiale și secretele comerciale ale societății, la care au acces în calitate lor de administratori. Această obligație le revine și după încetarea mandatului de administrator.

Competențele principale ale Consiliului de Administrație sunt următoarele:

(1) Consiliul de administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor rezervate de lege pentru adunarea generală a acționarilor. (art. 142 alin. 1)

(2) Consiliul de administrație poate delega conducerea societății unuia sau mai multor directori. În cazul în care situațiile financiare anuale ale societății fac obiectul unei obligații legale de auditare financiară, delegarea conducerii este obligatorie. (art. 143 alin. 1 și 4)

(3) Consiliul de administrație are următoarele competențe de bază, care nu pot fi delegate directorilor:

- stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- stabilirea politicilor contabile și a sistemului de control financiar, precum și aprobarea planificării financiare;
- aprobarea structurii organizatorice și a regulamentului de funcționare și organizare ale PREFAB S.A.;
- numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor;
- supravegherea activității directorilor;
- pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acesteia;
- introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății;
- înființarea sau desființarea unor sedii secundare: sucursale, agenții, reprezentanțe sau alte asemenea unități fără personalitate juridică;

- prezentarea anuală către adunarea generală a acționarilor, după încheierea exercițiului financiar, a raportului privind activitatea societății PREFAB S.A. , bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul precedent;
- prezentarea către adunarea generală a acționarilor a programului de activitate, strategiilor și bugetului de venituri și cheltuieli pe anul următor;
- convocarea adunării generale ori de câte ori este nevoie;
- aprobarea și promovarea programelor de producție, cercetare, dezvoltare și investiții;
- stabilirea drepturilor, obligațiilor și responsabilităților pentru angajații PREFAB S.A.;
- aprobă politici pentru protecția mediului înconjurător, securitatea muncii, potrivit reglementărilor legale în vigoare;
- stabilește competențele și nivelul de contractare a împrumuturilor bancare curente, a creditelor comerciale pe termen scurt și mediu și aprobă eliberarea garanțiilor;
- aprobă numărul de posturi și normativul de constituire a compartimentelor funcționale și de producție;
- aprobă, în limita bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de adunarea generală a acționarilor, modificări în structura acestuia, în limita competențelor pentru care a primit mandat;
- negociază contractul colectiv de muncă prin mandatarea directorului general și aprobă statutul personalului;
- asigură și răspunde pentru aducerea la îndeplinire a oricăror altor sarcini și atribuții stabilite de adunarea generală a acționarilor sau care sunt prevăzute de legislația în vigoare;
- adoptă orice alte decizii cu privire la activitatea societății, cu excepția celor care sunt de competența adunării generale a acționarilor.

(4) În condițiile legii, consiliul de administrație stabilește „regimul de amortizare” și „duratele normale de funcționare” a mijloacelor fixe.

(5) Actele de dobândire, înstrăinare, schimb sau de constituire în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale societății, a căror valoare depășește, individual sau cumulativ, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate mai puțin creanțele, vor fi încheiate de către administratorii sau directorii societății numai după aprobarea prealabilă de către adunarea generală extraordinară a acționarilor.

(6) Închirierile de active corporale, pentru o perioadă mai mare de un an, a căror valoare individuală sau cumulată față de același co-contractant sau persoane implicate ori care acționează în mod concertat depășește 20% din valoarea totalului activelor imobilizate, mai puțin creanțele la data încheierii actului juridic, precum și asocierile pe o perioadă mai mare de un an, depășind aceeași valoare, se aprobă în prealabil de adunarea generală extraordinară a acționarilor.

(7) Consiliul de administrație îndeplinește orice alte atribuțiuni și are toate competențele care rezultă din lege (organizarea contabilității, protecția muncii etc.), din actul constitutiv sau din hotărârea adunării generale a acționarilor.

3.2 Structura Consiliului de Administrație

Structura Consiliului de Administrație al PREFAB S.A. asigură un echilibru între membrii executivi și ne-executivi, astfel ca nicio persoană sau grup restrâns de persoane să nu poată influența în niun fel sau prin nicio modalitate procesul decizional al Consiliului de Administrație. Procesul decizional în cadrul societății va rămâne o responsabilitate colectivă a Consiliului de Administrație, care va fi ținut responsabil solidar pentru toate deciziile luate în exercitarea competențelor sale.

Renunțarea la mandat de către administratorii independenți va fi însoțită de o declarație detaliată privind motivele acestei renunțări.

Membrii Consiliului de Administrație își vor actualiza permanent competențele și își vor îmbunătăți cunoștințele cu privire la activitatea companiei cât și cu privire la cele mai bune practici de guvernare corporativă pentru îndeplinirea rolului lor.

3.3 Numirea membrilor Consiliului de Administrație

Primii membri ai consiliului de administrație au fost numiți prin actul constitutiv. Ulterior, administratorii vor fi nominalizați de către membrii consiliului de administrație sau de către acționari și vor fi desemnați de către adunarea generală ordinară a acționarilor, cu respectarea prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, actualizată și a actului constitutiv al PREFAB SA..

3.4 Remunerarea membrilor Consiliului de Administrație

Compania a elaborat o politică de remunerare pentru administratori și directori. Propunerile privind remunerarea administratorilor și directorilor sunt în concordanță cu politica de remunerare adoptată de societate.

Remunerarea administratorilor neexecutivi este proporțională cu responsabilitățile acestora și cu timpul dedicat exercitării funcțiilor lor. Suma totală a remunerației directe și indirecte a administratorilor și directorilor, rezultată din calitatea pe care o dețin, este prezentată în Raportul Anual.

Remunerația convenită pentru exercițiul în curs membrilor consiliului de administrație, precum și limitele generale ale remunerației suplimentare a membrilor consiliului de administrație însărcinați cu funcții specifice în cadrul organului respectiv și ale remunerației directorilor se stabilește în Adunările Generale Ordinare.

Consiliul de Administrație asigură condiții necesare AUDITORILOR INTERNI, COMITETULUI DE AUDIT și AUDITORULUI INDEPENDENT (EXTERN) să supravegheze gestiunea entității și să verifice dacă situațiile financiare sunt legal întocmite și în concordanță cu registrele, dacă acestea sunt ținute regulat, dacă evaluarea patrimonială s-a făcut conform regulilor stabilite pentru întocmirea situațiilor financiare, precum și modul în care își îndeplinesc obligațiile.

Consiliul de Administrație a făcut propuneri AGA privind remunerația administratorilor, a stabilit grila de salarizare pentru tot personalul, remunerațiile cenzorilor, a identificat și a nominalizat candidații pentru diferite posturi de conducere.

Consiliul de Administrație analizează permanent riscurile la care este supusă societatea privind identificarea, evidența, monitorizarea și controlul riscurilor semnificative.

Auditul intern prin planul anual și Comitetul de audit analizează și informează CA despre toate riscurile care pot apărea în societate.

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

4.1. Transparența

Pentru a corespunde normelor și obligațiilor în vigoare, PREFAB S.A. aderă la un sistem transparent prin efectuarea unor raportări periodice și continue cu privire la evenimente importante ce privesc societatea, incluzând dar fără a se limita la situația financiară, performanța, proprietatea și conducerea, atât în mass media cât și pe pagina web proprie (www.prefab.ro).

Pentru a își ține la curent acționarii și toate persoanele interesate societatea PREFAB S.A. întocmește și diseminează informații periodice și continue relevante în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) și alte standarde de raportare, respectiv de mediu, sociale și de conducere (ESG –Environment, Social and Governance). Informațiile sunt diseminate atât în limba română cât și în limba engleză.

Mai mult decât atât, PREFAB S.A. organizează întâlniri cu analiștii financiari, brokeri, specialiști de piață cât și investitori, cu ocazia diseminării situațiilor financiare, materiale relevante în decizia investițională.

4.2 Raportarea financiară

Situațiile financiare, precum și operațiunile Societății comerciale «PREFAB» – S.A. supuse autorizării, supravegherii și controlului Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare C.N.V.M., conform legii, sunt auditate de către S.C AUDIT EXPERT SRL, cu sediul în Ploiești, str. Mircea cel Bătrân nr. 14A, Județul Prahova, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J29/68/22.01.1998, CUI 10117602, „auditori financiari” persoane active, membre ale Camerei Auditorilor Financiari din România., conform autorizației nr. 050 din data de 18.05.2001.

Contractarea „auditului financiar” se decide de adunarea generală ordinară a acționarilor.

În exercitarea atribuțiilor sale specifice, auditorul financiar are următoarele obligații:

a) întocmește un „raport de audit financiar”, în conformitate cu standardele de audit emise de Camera Auditorilor Financiari din România;

b) întocmește, în termen de 30 de zile, pe baza informațiilor prezentate de administratori, „rapoarte suplimentare” – în conformitate cu standardele de audit financiar și cu cadrul de raportare definit prin reglementările C.N.V.M. referitoare la operațiunile reclamate de acționarii reprezentând cel puțin 5% din totalul drepturilor de vot – în cazul în care titlurile emise de societate sunt tranzacționate pe o piață reglementată;

c) furnizează servicii suplimentare, în condițiile respectării principiului independenței. Pentru examinarea obiectivă a ansamblului activităților desfășurate, în scopul furnizării unei evaluări independente a managementului riscului, controlului și proceselor de conducere a acesteia, societatea a organizat „auditul intern” și a asigurat exercitarea activității profesionale de audit intern, potrivit normelor elaborate de Camera Auditorilor Financiari din România, în acest scop.

Auditul intern este efectuat de departamentul de audit intern și are drept principale obiective:

a) verificarea conformității activităților din societate cu politicile, programele și managementul acesteia, în conformitate cu prevederile legale;

b) evaluarea gradului de adecvare și aplicare a controalelor financiare și nefinanciare dispuse și efectuate de către conducerea unității în scopul creșterii eficienței activității entității economice;

c) evaluarea gradului de adecvare a datelor/informațiilor financiare și nefinanciare destinate conducerii pentru cunoașterea realității din societate;

d) protejarea elementelor patrimoniale bilanțiere și extrabilanțiere și identificarea metodelor de prevenire a fraudelor și pierderilor de orice fel în societate. Rapoartele întocmite sunt prezentate Consiliului de Administrație.

5. CONFLICTUL DE INTERESE ȘI TRANZACȚIILE CU PERSOANE IMPLICATE

5.1. Conflictul de interese

Membrii Consiliului de Administrație vor lua decizii în interesul exclusiv al societății și nu vor lua parte la dezbaterile sau deciziile care creează un conflict între interesele lor personale și cele ale companiei sau ale unor subsidiare controlate de aceasta.

5.2 Tranzacțiile cu persoane implicate

Fiecare membru al Consiliului de Administrație are responsabilitatea de a asigura sau evita crearea unui conflict de interese direct sau indirect cu compania sau o subsidiară controlată de aceasta, iar în cazul apariției unui astfel de conflict se va abține de la dezbaterile și votul asupra chestiunilor respective, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Pentru a asigura corectitudinea procedurală a tranzacțiilor cu părțile implicate („tranzacțiile cu sine”), Consiliul a utilizat următoarele criterii:

- păstrarea competenței CA de a aproba cele mai importante tranzacții;
- solicitarea unei opinii prealabile asupra celor mai importante tranzacții din partea structurilor de control intern;
- încredințarea negocierilor, referitoare la aceste tranzacții, unuia sau mai multor administratori independenți sau administratorilor care nu au legături cu părțile implicate respective;
- consultarea unor experți independenți.

6. REGIMUL INFORMAȚIEI CORPORATIVE

Respectând legislația în vigoare și Actul Constitutiv al companiei, Consiliul de Administrație este cel care propune și implementează politica corporativă de diseminare a informațiilor. Politica corporativă implementată trebuie să respecte principiile egalității și al echitabilității la informație al acționarilor, investitorilor și nu trebuie să permită abuzuri privind informațiile confidențiale sau informațiile despre „tranzacțiile cu sine”.

7. RESPONSABILITATEA SOCIALĂ

PREFAB S.A. desfășoară permanent activități privind responsabilitatea socială a companiei, în fiecare an sprijinind în mod direct sau prin intermediul fundațiilor/asociațiilor specializate, categoriile defavorizate din comunitatea unde își desfășoară activitatea.

Societatea contribuie și la susținerea acțiunilor științifice, culturale, sportive, medicale, educative, de mediu, evenimnete de interes național sau zonal.

Responsabilitatea Socială Corporativă reprezintă un aspect al guvernării corporative, prin intermediul căreia s-au inițiat, la nivelul companiilor, o serie de acțiuni responsabile social, ce pot fi cuantificate în termenii sustenabilității și ai performanței durabile.

Parte componentă a strategiei sale de dezvoltare durabilă, politica de responsabilitate socială are ca obiectiv creșterea permanentă a gradului de responsabilizare a companiei față de salariați, acționari, parteneri, comunitate și mediu.

8. SISTEMUL DE ADMINISTRARE

În prezent, sistemul de administrare al societății PREFAB S.A. este unitar. În cazul în care se va adopta un alt sistem de administrare, impus de modificări legislative sau alte forme de organizare, prezentul Regulament al societății va suferi modificări, articolele anterioare adaptându-se și aplicându-se în mod corespunzător, în deplină concordanță cu obiectivele unei bune guvernante corporative, ale transparenței informației și protecției investitorilor și a pieței. În situația în care va fi propus un nou sistem de administrație, Consiliul de Administrație va informa acționarii societății și piața cu privire la motivele care au condus la această opțiune, și va prezenta modalitatea în care noul sistem de administrare va implementa principiile Statutului Societății comerciale PREFAB S.A.

9. DISPOZIȚII FINALE

PREFAB S.A. aderă la Codul de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori București și aplică din recomandările acestui cod, conform **Raportului curent privind stadiul conformării cu prevederile noului Cod de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori București.**

Prezentul Cod de Guvernare Corporativă al PREFAB S.A. are în anexă Modelul Raportului curent menționat mai sus, raport care este obligatoriu pentru societățile listate la BVB.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

1. MILUȚ PETRE MARIAN - Președinte

2. IONESCU MARIAN VALENTIN - Membru

3. MILUȚ ANCA TEODORA - Membru