

	<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.**

- 2021 -

Aceasta versiune este actualizata in anul 2021

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 Tratatamentul 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
- TRANSPARENTA, 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 în funcționarea companiei și a unui regulament clar exprimat, astfel performanțele atinse fiind mai mari, fiecare dintre organele de conducere, administrare și execuție 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 calitate sa de emitent de valori mobiliare pe piața de capital din România la elaborarea în conformitate cu cerințele Codului de Guvernanta al BVB, a prezentului Regulament de Guvernanta Corporativă al companiei.

Fondata în anul 1967 ca Întreprinderea de Materiale de Construcții Calarasi, se restructurează în 1990 ca Societatea PREFAB S.A., pentru ca apoi să fie privatizată în anul 1998 prin cumpărarea pachetului majoritar de acțiuni de la F.P.S. de către societatea cu capital mixt, Romerica International S.R.L., moment din care cunoaște un proces continuu de modernizare și extindere.

Din 2009 devine cel mai mare producător și furnizor național de BCA, iar la 5 iulie 2010 este listată la Bursa de Valori București.

Investitiile de modernizare includ noi tehnologii de producție și echipamente de transport, ERP JD Edwards, stand de producție de 1.200 TF, mașina de fasonat armături, mașina de infoliat BCA automată, modele noi de grinzi și tuburi prefabricate, optimizarea rețelei de BCA, centrala de cogenerare - producător de energie licențiat (livrare în SEN).

Scopul societății comerciale PREFAB S.A. este efectuarea de acte de comerț, în condițiile legii, pentru obținerea de profit, în principal 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 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, modificată, Legea 158/2020 și Codul de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori București), Consiliul de Administrație a aprobat actualizarea prezentului Cod de Guvernare 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, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație.

Membrii Consiliului de Administrație vor lua parte la toate adunările generale ale acționarilor și vor exercita mandatul în cunoștință de cauză, cu bună credință pentru interesul societății, cu due-diligence și grijă fără a divulga informațiile confidentiale 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 guvernare 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 va înființa un comitet de audit, ținând cont că Prefab S.A. este o entitate de interes public, în conformitate cu prevederile art. 65 din Legea nr. 162/2017, Regulamentul Consiliului și Parlamentului European nr. 537/2014 și Directiva Consiliului și Parlamentului European nr. 56/2016 de modificare a Directivei 2006/43/CE privind auditul legal al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate, precum și 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 Governanță Corporativă al Bursei de Valori București).

(2) Comitetul de audit este alcătuit dintr-un membru independent al consiliului de administrație și doi membri 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) să organizeze activitatea în baza unui plan de auditare;

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

c) să monitorizeze procesul de raportare financiară și să transmită recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;

d) să monitorizeze 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) să monitorizeze 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) să răspundă de procedura de selecție a auditorului financiar/firmei de audit și să recomande consiliului de administrație auditorul financiar/firma care urmează să fie desemnată/desemnate în conformitate cu art. 16 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014

g) să evalueze și să monitorizeze independența auditorilor financiari externi contractați de Prefab S.A.

1.3. Conducerea executivă

Conducerea executivă a societății PREFAB S.A., careia i s-au delegat atribuții de conducere de către CA, în baza art. 143 din Legea 31/1990, este asigurată de trei directori, respectiv un Director General și doi 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 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 (care pot fi delegate de Consiliul de Administrație/Directorul general și celorlalți directori) 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 societății 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.

Toțideținătorii 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

Toțideținătorii 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 acționariși membrii Consiliului de Administrațieși/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 implementata si garantata 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 sectiunilecorespunzatoare - punctele de pe ordinea de zi a Adunării și rezoluțiile ce se supun la vot, materialele necesare, publica ordinea de zi in Monitorul Oficial, intr-un ziar de circulatienationala, si intr-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-ulsocietății, www.prefab.ro-SecțiuneaAcționariat. 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 si actionariat@prefab.ro.

Pentru a pune la dispozițiaacționarilorinformații 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 inițiativă 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 efektivă 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 timp de 3 ani 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:

a) stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;

b) stabilirea politicilor contabile și a sistemului de control financiar, precum și aprobarea planificării financiare;

c) numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor;

d) supravegherea activității directorilor;

e) pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acesteia;

f) introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

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

(7) Consiliul de administrație îndeplinește orice alte atribuții 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 neexecutivi, astfel ca nicio persoană sau grup restrâns de persoane să nu poată influența în niciun 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 și vor actualiza permanent competențele și 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, a legislației aplicabile și a actului constitutiv al PREFAB SA..

3.4 Remunerarea membrilor Consiliului de Administrație și a Directorilor

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.

În scopul realizării obiectului său de activitate pentru care a fost înființată, politica de remunerare a Prefab S.A. se întemeiază pe următoarele principii și condiții:

- a) orientare către rezultate: administratorii, directorul general, precum și directorii executivi trebuie să conducă și să coordoneze personalul executiv al Societății către obținerea celor mai bune rezultate;
- b) adoptarea și utilizarea celor mai bune practici de lucru: activitatea directorilor executivi ai Societății, precum și a persoanelor cu funcție de execuție se bazează pe cele mai bune proceduri de lucru, inclusiv pe îmbunătățirea acestor proceduri de lucru, în scopul maximizării profitului Societății;
- c) un sistem de remunerare bazat pe evaluarea performanțelor în funcție de resursele financiare ale societății.

Administratorii și directorii primesc, pentru activitatea desfășurată, o remunerație formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Indemnizația fixă se acordă lunar

fara o corelare cu rezultatele obtinute pentru ICP . Componenta variabila se acorda pentru fiecare exercitiu financiar din cadrul mandatului.

Componenta variabila a indemnizatiei se acorda in anul urmatordupa aprobarea de catre AGA a situatiilor financiare anuale auditate pentru anul precedent in corelatie cu indeplinirea ICP pentru fiecare an de mandat, eliminandu-se astfel situatiile in care s-ar putea impune posibila recuperare a acestei componente. Componenta variabila este platibila in functie de indeplinirea indicatorilor stabiliti prin Planul de Administrare, anexa a contractelor de administrare/mandat.

Atatindemnizatia fixă cat si si componenta variabila a indemnizatiei acordata conform indeplinirii ICP prevazuti in Planului de Administrare pentru membrii Consiliului de Administratie este aprobata de Adunarea Generala a Actionarilor Prefab SA.

Limitele generale ale remuneratiei directorilor cu contract de mandat in intelesul art. 143 din legea 31/1990 sunt aprobate de Adunarea Generala a Actionarilor . In baza acestor limite generale, Consiliul de Administratie fixeaza cuantumul remuneratiei fixe a directorilor .

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

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-și 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 andGovernance). Informațiile sunt diseminate atât în limba româna 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 Autorității de Supraveghere Financiară (A.S.F.), conform legii, sunt auditate de către Societatea 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.

Numirea „auditorului financiar” se decide de către 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 A.S.F. 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 către Comisia 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 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.

Înainte de a fi numită director sau administrator la PREFAB S.A., persoana nominalizată va informa organul societății însărcinat cu numirea sa cu privire la orice aspecte relevante din perspectiva prevederilor art. 153 indice 15 și art. 153 indice 16 din Legea 31/1990.

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, evenimente 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 Actului constitutiv al Societății 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.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

1. MILUȚ PETRE MARIAN - Președinte

2. IONESCU MARIAN VALENTIN - Membru

3. MILUȚ ANCA TEODORA - Membru