APROBAT
Adunarea Generală a acţionarilor
S.A. „Barza Albă"
Proces-verbal din 09.06.2023

CODUL DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ S.A. „BARZA ALBĂ"

Coordonat:
Consiliul S.A „Barza Albă"
Proces verbal nr.4 din 31.05.2023

Bălţi, 2023

CUPRINS:

1. DISPOZIȚII GENERALE. 3
2. DREPTURILE ACȚIONARILOR. 4
3. ORGANELE DE CONDUCERE ALE SOCIETĂȚII. 5
Secțiunea 1 Adunarea generală a acționarilor 5
Secțiunea 2. Consiliul societății 8
Secțiunea 3. Organul executiv 10
4. SECRETARUL CORPORATIV 11
5. POLITICA DE REMUNERARE 11
6. VALORILE CORPORATIVE. 12
7. CONFLICTUL DE INTERESE. 12
8. ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ 13
9. DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI ȘI TRANSPARENȚA 14
10. AUDITUL, CONTROLUL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI 15
Secțiunea 1. Auditul extern 15
Secțiunea 2. Comisia de cenzori 15
Secțiunea 3. Managementul riscului. 16
11. DISPOZIȚII FINALE ȘI TRANZITORII 16
ANEXĂ
Declarația de guvernanță corporativă „Conformare sau justificare" 18

Având în vedere practica internaţională în domeniul guvernanţei corporative, principiile guvernanţei corporative elaborate de Organizaţia pentru Cooperare şi Dezvoltare Economică (OECD), precum şi experienţa acumulată în perioada acţiunii Legii privind societăţile pe acţiuni nr. 1134-XIII din 02.04.1997, se pune în aplicare Codul de Guvernanţă Corporativă, cu următoarele clauze:

CAPITOLUL I. DISPOZIŢII GENERALE

1.1. S.A. „Barza Albă" este o întreprindere producătoare de băuturi alcoolice, care produce în special divin de calitate înaltă, obiect al patrimoniului cultural naţional al Republicii Moldova, societate pe acţiuni cu capital integral de stat (proprietate exclusivă a statului, nepasibilă de privatizare).

1.2. Codul de Guvernanţă corporativă (Codul) a S.A. „Barza Albă" (în continuare Societate) reprezintă ansamblul de reguli şi principii care stau la baza relaţiilor ce apar între Acţionarul unic, organele de conducere şi alte părţi interesate în procesul de administrare a Societăţii. Codul este elaborat în conformitate cu prevederile Codului de guvernanţă corporativă aprobat de Comisia Naţională a Pieţei Financiare[1], Legea nr. 1134/1997 privind societăţile pe acţiuni[1], precum şi cu standardele internaţionale de guvernanţă corporativă dezvoltate de Organizaţia pentru Cooperare şi Dezvoltare Economică[1].

1.3. Guvernanţa corporativă a S.A. „Barza Albă" (în continuare Societate) reprezintă ansamblul principiilor cu privire la cadrul de administrare a activităţii Societăţii şi a relaţiilor dintre Acţionarul majoritar şi unic prin intermediul Agenţiei Proprietăţii Publice (în continuare APP), Consiliul Societăţii (în continuare Consiliul), Organul executiv şi alte părţi interesate: angajaţi, parteneri, creditori ai societăţii, autorităţi publice centrale (în continuare APC) şi autorităţi publice locale (în continuare APL), etc.

1.4. Prin implementarea regulilor şi principiilor de guvernanţă corporativă statuate în prezentul Cod, Societatea îşi propune atingerea următoarelor obiective:

a) clarificarea rolurilor de guvernanţă ale organelor de conducere;
b) protecţia şi utilizarea eficientă a patrimoniului public;
c) promovarea şi protejarea drepturilor tuturor părţilor interesate;
d) gestionarea adecvată a riscurilor şi asigurarea conformităţii activităţii;
e) implementarea unui mediu bazat pe integritate şi valori etice;
f) politică de remunerare transparentă şi echitabilă;
g) persoane cu funcţii de conducere competente, responsabile şi cu o bună reputaţie;
h) transparenţă şi dezvăluirea informaţiilor de interes public.
i) transformarea S.A. „Barza Albă" într-o companie rezilientă, competitivă şi incluzivă.

1.5. Societatea promovează printre angajaţii săi recunoaşterea comportamentelor ce corespund principiilor etice de loialitate şi bună credinţă, manifestate prin intermediul următoarelor exigenţe:

a) *Loialitate faţă de Societate*. În timpul exercitării responsabilităţilor profesionale, angajaţii şi persoanele cu funcţii de conducere trebuie să acţioneze cu loialitate, contribuind la apărarea intereselor întreprinderii.
b) *Respect faţă de lege*. Angajaţii şi persoanele cu funcţii de conducere ale Societăţii trebuie să respecte legile în vigoare, acţionând în corespundere cu spiritul şi finalitatea acestora, şi demonstrând în toate acţiunile lor un comportament etic.
c) *Onestitate în gestiune şi neacceptare a mituirii şi corupţiei.* Societatea interzice mituirea autorităţilor şi funcţionarilor publici şi le interzice angajaţilor săi să le ofere terţilor sau să primească de la terţi plăţi nepotrivite de orice tip, nici cadouri sau daruri ori favoruri care sunt

în afara întrebuinţării pe piaţă sau care, prin valoarea, caracteristicile sau circumstanţele lor, în mod rezonabil, ar putea altera dezvoltarea relaţiilor comerciale, administrative sau profesionale.

d) *Confidenţialitate.* Fiecare angajat sau persoană cu funcţie de conducere va respecta cu stricteţe obligaţia de confidenţialitate permanentă cu privire la informaţia a cărei difuzare sau publicare ar putea afecta interesele Societăţii.

e) *Transparenţa.* Toţi angajaţii Societăţii trebuie să pună la dispoziţie informaţii veridice, necesare, complete şi concrete cu privire la desfăşurarea activităţilor ce ţin de îndeplinirea funcţiilor sau de domeniul de competenţă.

f) *Egalitate de oportunităţi.* Societatea promovează dezvoltarea profesională şi personală a tuturor angajaţilor săi asigurând o egalitate de oportunităţi prin intermediul politicilor sale de acţiune. Selectarea şi promovarea angajaţilor se bazează pe criterii obiective de merite şi capacităţi.

g) *Nediscriminare.* Societatea caută să asigure un climat de lucru liber de orice discriminare interzisă de către lege, şi în particular din motive de rasă, credinţă, cultură, naţionalitate sau sex, precum şi de orice comportament care ar implica o hărţuire cu caracter personal.

h) *Instruire şi calificare.* Societatea consideră că dezvoltarea profesională care permite obţinerea unui randament sporit în realizarea funcţiilor de serviciu este strâns legată de dezvoltarea integrală a persoanelor.

i) *Securitate şi sănătate la locul de muncă.* Angajaţii vor respecta cu stricteţe atât normele stipulate de lege, cât şi cele stabilite de către S.A. „Barza Albă" în domeniul protecţiei muncii, prevenirii riscurilor de muncă şi politicii de mediu ambiant.

j) *Profesionalism.* Angajaţii şi persoanele cu funcţii de conducere ale S.A. „Barza Albă" trebuie să acţioneze cu profesionalism şi să-l manifeste într-o modalitate integră şi în corespundere cu valorile corporative.

CAPITOLUL II. DREPTURILE ACŢIONARILOR

2.1. Cadrul guvernanţei corporative asigură un tratament echitabil pentru acţionarul unic al societăţii. Drepturile şi obligaţiile acţionarului sunt stipulate în legislaţie, statut şi reglementările interne ale societăţii.

2.2. Cele mai importante drepturi ale acţionarului sunt:

2.2.1. *Dreptul de a fi informat.* Acţionarul este în drept:

a. să-şi exercite drepturile fără a întâmpina bariere informaţionale instituite de societate;
b. să fie informat despre drepturile sale şi modul în care acestea pot fi exercitate;
c. să obţină informaţiile solicitate de la societate în timp util;
d. să fie informat despre structura capitalului şi înţelegerile care permit persoanelor ce acţionează în mod concertat să exercite controlul asupra societăţii;
e. să solicite prezentarea informaţiei privind convocarea adunărilor generale ale acţionarilor.

2.2.2. Dreptul de a participa şi de a vota în cadrul adunării generale a acţionarilor. Pentru realizarea eficientă a acestui drept este necesar ca:

a. ordinea de informare despre ţinerea adunării generale a acţionarilor să dea posibilitate acţionarilor de a se pregăti corespunzător pentru participare la ea;
b. acţionarilor să li se acorde posibilitatea de a lua cunoştinţă de lista persoanelor care au dreptul de a participa la adunarea generală a acţionarilor, cu respectarea prevederilor privind prelucrarea datelor cu caracter personal;
c. locul, data şi ora ţinerii adunării generale să fie stabilite în aşa mod încît acţionarii să aibă posibilitatea egală şi neîngradită de a participa la ea;
d. exercitarea drepturilor acţionarilor de a cere convocarea adunării generale şi de a înainta propuneri pentru ordinea de zi a adunării să nu implice dificultăţi nejustificate;

e. acţionarul trebuie să aibă oportunitatea de a adresa întrebări persoanelor cu funcţii de răspundere ale societăţii, inclusiv întrebări referitor la raportul Comisiei de cenzori, raportul de audit al societăţii;
f. fiecare acţionar să aibă posibilitatea de a-şi realiza dreptul de a vota, în modul prevăzut de legislaţie, statut şi reglementările interne ale societăţii. Societatea trebuie să faciliteze utilizarea celui mai simplu şi comod mod de realizare a dreptului de vot;
g. participarea acţionarilor la luarea deciziilor în contextul eficientizării guvernanţei corporative să fie facilitată şi să se asigure dreptul acţionarilor de a- şi expune punctele de vedere privind chestiunile propuse spre examinare şi aprobare la adunarea generală a acţionarilor.

2.2.3. *Dreptul de a primi dividende.* Pentru realizarea acestui drept este necesar de:
a. prezentat acţionarului informaţie suficientă pentru formarea unei imagini veridice despre condiţiile şi modul de achitare a dividendelor;
b. asigurat un mod de achitare a dividendelor care să nu fie însoţit de dificultăţi nejustificate.
c. de prevăzut răspunderea organului executiv pentru neachitarea sau achitarea cu întîrziere a dividendelor anunţate.

2.2.4. *Dreptul de a transmite sau de a înstrăina acţiunile în condiţiile legii.*
a. transmiterea sau înstrăinarea acţiunilor se efectuează în conformitate cu prevederile legislaţiei.
b. toate transferurile sau înstrăinările acţiunilor trebuie să fie înregistrate în registrul deţinătorilor de valori mobiliare în strictă conformitate cu prevederile actelor normative în vigoare.

2.2.5. *Dreptul de a fi ales în organele de conducere ale societăţii.*

2.2.6. Pe lângă drepturile ce reies din prevederile legislaţiei şi drepturile comune ale tuturor acţionarilor, în eventualitatea existenţei acţionarilor minoritari, aceştia au dreptul de a:
a. fi protejat contra acţiunilor directe sau indirecte cu caracter abuziv din partea sau în interesul acţionarilor ce deţin un număr de acţiuni ce acordă controlul asupra societăţii;
b. fi protejat de conduita dubioasă a Consiliului prin intermediul cerinţei ca oricare tranzacţie între acţionarii majoritari şi societate să fie efectuată fără a fi lezate interesele materiale ale societăţii;
c. obţine, în condiţiile legii, repararea prejudiciului dacă drepturile sale au fost încălcate;
d. cunoaşte dacă cineva dintre acţionarii societăţii sunt persoane interesate în efectuarea tranzacţiilor cu conflict de interese.

2.2.7. Deţinătorilor de acţiuni preferenţiale nu li se pot modifica drepturile decît prin hotărîrea adunării generale a acţionarilor, cu condiţia existenţei unei hotărîri aparte, aprobată cu votul a cel puţin trei pătrimi din acţiunile preferenţiale.

CAPITOLUL III. ORGANELE DE CONDUCERE ALE SOCIETĂŢII

Secţiunea 1. Adunarea generală a acţionarilor

3.1. Acţionarul unic (statul) îşi poate realiza dreptul de a participa la activitatea societăţii în cadrul adunării generale a acţionarilor. Societatea va convoca Adunarea generală ordinară anuală a acţionarilor cel puţin o dată pe an, iar cele extraordinare ori de câte ori este necesar.

3.2. Prin participarea la Adunarea generală a acţionarilor acţionarul îşi exercită dreptul său de a fi implicat în managementul societăţii.

3.3. Adunarea generală este în drept să stabilească norme de voturi mai mari decât cele prevăzute de actele normative în vigoare asupra chestiunilor ce ţin de competenţa exclusivă, inclusiv cu privire la:
a. aprobarea Statutului societăţii sau a modificărilor şi completărilor în Statut;
b. aprobarea Codului guvernanţei corporative, precum şi modificarea sau completarea acestuia;

c. aprobarea hotărârii cu privire la modificarea capitalului social;
d. aprobarea modului de asigurare a accesului acționarilor la documentele societății, prevăzute la art.91 alin.(1) din Legea privind societățile pe acțiuni nr. 1134/1997;
e. aprobarea hotărîrii cu privire la emisia obligațiunilor convertibile;
f. aprobarea hotărîrii privind înstrăinarea sau transmiterea acțiunilor de tezaur acționarilor și/sau salariaților societății;
g. aprobarea Regulamentului Consiliului societății, alegerea membrilor Consiliului societății și încetarea înainte de termen a împuternicirilor acestora, stabilirea cuantumului retribuției muncii lor, remunerațiilor anuale și compensațiilor, tragerea la răspundere a membrilor Consiliului societății;
h. aprobarea Regulamentului Comisiei de cenzori, alegerea membrilor ei și încetarea înainte de termen a împuternicirilor lor, stabilirea cuantumului retribuției muncii lor și compensațiilor, tragerea la răspundere a membrilor Comisiei de cenzori;
i. încheierea tranzacțiilor de proporții și a tranzacțiilor cu conflict de interese;
j. aprobarea normativelor de repartizare a profitului societății;
k. repartizarea profitului anual, inclusiv plata dividendelor anuale sau acoperirea pierderilor societății;
l. modificarea drepturilor proprietarilor de acțiuni preferențiale în legătură cu reorganizarea ori lichidarea societății, cu emiterea suplimentară de acțiuni preferențiale de altă clasă care dau proprietarilor lor drepturi suplimentare față de proprietarii acțiunilor preferențiale plasate, sau din alte motive prevăzute de legislația privind piața de capital sau de statutul societății;
m. examinarea situațiilor financiare ale societății, aprobarea dării de seamă anuale a consiliului societății și a dării de seamă anuale a comisiei de cenzori;
n. confirmarea societății de audit care va efectua auditarea situațiilor financiare anuale ale societății și stabilirea onorariului pentru serviciile de audit;
o. reorganizarea sau dizolvarea societății;
p. aprobarea actului de transmitere, bilanțului de divizare, bilanțului consolidat sau bilanțului de lichidare a societății.
p. aprobarea actului de transmitere, bilanțului de divizare, bilanțului consolidat sau bilanțului de lichidare a societății.

3.4. Statutul societății va prevedea modul de înștiințare a acționarilor despre ținerea adunării generale a acționarilor în conformitate cu prevederile legislației.

3.5. Materialele pentru ordinea de zi a adunării generale a acționarilor, inclusiv proiectele documentelor ce se propun spre examinare și aprobare, vor fi:
a. la secretarul corporativ, în sediul societății (str.Victoriei, 49, mun. Bălți) conform prevederilor Statutului societății cu cel puțin 10 zile calendaristice înainte de ținerea adunării generale a acționarilor;
b. expuse (în ziua ținerii adunării generale, pînă la închiderea acesteia) la locul desfășurării adunării generale a acționarilor;

3.6. Ordinea de zi reprezintă un document de notificare și va descrie toate chestiunile propuse pentru adunarea generală a acționarilor în mod clar, complet și explicit. Ordinea de zi nu va include chestiuni pentru discuție intitulate ca „Altele" sau „Diverse".

3.7. Fiecare chestiune de pe ordinea de zi va fi discutată și votată separat.

3.8. Vor fi introduse ca subiecte separate pe ordinea de zi a Adunării generale a acționarilor următoarele chestiuni:
a. repartizarea profitului net, majorarea rezervelor,
b. plata dividendelor,
c. modificarea componenței numerice a Consiliului societății,

d. modificarea componenței numerice a Comisiei de cenzori,
e. încetarea înainte de termen a împuternicirilor Consiliului societății,
f. încetarea înainte de termen a împuternicirilor Comisiei de cenzori,
g. aprobarea cuantumului remunerației membrilor Consiliului societății și Comisiei de cenzori.

3.9. Ordinea de zi a adunării generale a acționarilor nu poate fi modificată din moment ce a fost anunțată acționarilor, cu excepția cazurilor prevăzute de legislație.

3.10. În cazul alegerii membrilor Consiliului societății, acționarul trebuie să primească informația completă și obiectivă despre toți candidații. 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 existent sau potențial.

3.11. Materialele prezentate acționarilor vor fi structurate în așa fel încît să fie ușor utilizabile, să descrie pozițiile membrilor Consiliului societății și ale Organului executiv față de subiectele incluse pe ordinea de zi.

3.12. Perioada de înregistrare trebuie să fie suficientă în scopul de a permite tuturor participanților să se înregistreze la adunare.

3.13. Acționarilor le va fi acordată posibilitatea reală de a-și exercita drepturile de a propune inițiative, de a-și exprima opinia, de a adresa întrebări și de a vota.

3.14. Acționarii au dreptul să adreseze întrebări și să obțină răspunsuri la acestea, să propună rezoluții și să participe activ la dezbateri.

3.15. Auditorii externi, persoanele responsabile ale societății de audit și/sau auditorul, care au efectuat auditarea situațiilor financiare anuale ale societății, în mod obligatoriu sunt prezente la Adunarea generală a acționarilor la care se examinează situațiile financiare anuale ale societății pentru a oferi acționarilor posibilitatea de a adresa întrebări și de a primi răspunsuri.

3.16. Adunarea generală a acționarilor va dura suficient timp pentru a asigura dezbateri ample pe marginea fiecărei chestiuni incluse pe ordinea de zi și pentru ca toți acționarii prezenți să aibă posibilitatea de a adresa întrebări și de a primi răspunsuri în legătură cu chestiunile de pe ordinea de zi, înainte ca acestea să fie supuse votului. Totodată Adunarea generală a acționarilor va dura nu mai mult de o zi.

3.17. Consiliul societății sau Organul executiv se angajează să nu impună condiții sau interdicții obligatorii față de participarea/neparticiparea acționarului la adunarea generală a acționarilor.

3.18. Președintele adunării va depune toate eforturile necesare pentru ca acționarii să primească răspunsuri la toate întrebările discutate în cadrul adunării. În cazul în care întrebările nu sunt simple și nu se pot oferi răspunsuri imediate, persoana (sau persoanele), căreia i-au fost adresate, trebuie să ofere răspunsuri în scris cît mai curînd posibil după încheierea adunării generale.

3.19. Ordinea de numărare a voturilor va fi simplă și accesibilă. Acționarii vor fi asigurați de corectitudinea rezultatelor votării.

3.20. Deciziile aprobate la Adunarea generală a acționarilor vor fi publicate pe pagina web a societății.

3.21. Adunarea generală a acționarilor se desfășoară la locul indicat în decizia de convocare a adunării pe teritoriul Republicii Moldova.

Secțiunea 2. Consiliul societății

3.22. Consiliul societății reprezintă interesele acționarilor în perioada între adunările generale ale acționarilor 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 acționarilor prin asigurarea unei dezvoltări sustenabile a S.A."Barza Albă". Consiliul societății se alege de adunarea generală conform prevederilor legislației și este subordonat acesteia.

3.23. Consiliul societăţii are un şir de atribuţii, inclusiv privind:
a) asigură implementarea bunei guvernanţe corporative şi a unui mecanism eficient de control şi gestionare a riscurilor;
b) evaluează şi promovează bugetul anual şi a planurilor de afaceri şi asigură controlului privind îndeplinirea planurilor şi realizarea rezultatelor preconizate;
c) evaluează şi aprobă Strategiile de dezvoltare şi programele de integritate ale Societăţii, implicit monitorizează respectarea unui mediu corporativ integru;
d) selectează, numeşte şi revocă organul executiv şi stabileşte atribuţiile acestuia;
e) exercită supravegherea efectivă şi eficientă a organului executiv;
f) aprobă rapoartele şi dările de seamă în conformitate cu prevederile legale, în termen şi într-un mod calitativ, asigurând verificarea informaţiei prezentate de către comisia de cenzori;
g. îndeplineşte atribuţiile prevăzute de art.64 din Legea nr.1134/1997 privind societăţile pe acţiuni

3.24. Responsabilităţile consiliului societăţii, precum şi divizarea acestora între membrii lui, vor fi fixate în regulamentul său.
3.25. Componenţa numerică a consiliului societăţii trebuie să fie suficientă pentru a asigura organizarea activităţii consiliului în modul cel mai eficient cu dezbateri obiective şi echilibrate în procesul de luare a deciziilor.
3.26. Membrii consiliului societăţii trebuie să fie aleşi în strictă conformitate cu prevederile legale.
3.27. Orice schimbare în componenţa numerică a consiliului societăţii se aprobă în cadrul adunării generale a acţionarilor.
3.28. Darea de seamă a consiliului societăţii, prezentată adunării generale a acţionarilor, trebuie să includă activităţile consiliului societăţii pe parcursul perioadei de gestiune şi urmările cu caracter semnificativ pentru societate şi acţionari, strategia societăţii şi riscurile afacerii, precum şi date pe fiecare membru în parte privind frecventarea şedinţelor consiliului societăţii.
3.29. În cazul în care un membru al consiliului societăţii a participat la mai puţin de jumătate din şedinţele consiliului, acest fapt trebuie indicat separat în darea de seamă anuală a consiliului, cu anexarea explicaţiilor din partea membrului privind lipsele înregistrate.
3.30. Darea de seamă anuală a consiliului societăţii va cuprinde un capitol separat în care va fi reflectat în ce măsură se aplică sau nu recomandările prezentului Cod, care va fi prezentat adunării generale a acţionarilor spre aprobare.
3.31. Şedinţa consiliului societăţii ar trebui convocată nu mai tîrziu de o lună din data adunării generale a acţionarilor la care a fost aleasă/modificată componenţa consiliului societăţii.
3.32. În scopul îndeplinirii eficiente a responsabilităţilor sale, consiliul societăţii se convoacă la necesitate, dar nu mai rar de o dată pe trimestru.
3.33. Pentru desfăşurarea şedinţelor consiliului societăţii se recomandă a fi stabilit un cvorum mai mare decît norma stabilită de legislaţie.
3.34. Deciziile trebuie aprobate cu votul majorităţii din membrii aleşi, dacă legislaţia, statutul societăţii sau regulamentul consiliului societăţii nu prevede o cotă mai mare.
3.35. Consiliul societăţii va pune în discuţie cel puţin o dată pe an şi se va pronunţa cu privire la:
1) eficacitatea funcţionării sale;
2) eficacitatea funcţionării şi performanţele organului executiv;
3) rezultatele respectării de către organul executiv a politicii de gestionare a riscurilor;
4) strategia societăţii şi riscurile afacerii;
5) schimbările semnificative pozitive şi negative ce au avut loc.

3.36. Rezultatele acestor discuţii vor fi reflectate în darea de seamă a consiliului societăţii.
3.37. Membrii consiliului societăţii trebuie să respecte următoarele cerinţe în exercitarea atribuţiilor sale:
1) să îndeplinească cu bună-credinţă şi diligenţa necesară, în interesul societăţii, sarcinile stabilite

prin lege, statutul societăţii şi alte documente interne;
2) să-şi exercite competenţele în scopurile stabilite prin legislaţia în vigoare, statutul societăţii şi alte documente, fără a aplica abuz de putere;
3) să participe activ în discuţii, la supravegherea activităţii societăţii, să depună eforturi adecvate pentru a obţine informaţii cu privire la subiectele discutate;
4) să efectueze cercetări şi analize independente cu referire la informaţiile furnizate de societate, inclusiv prin invitarea experţilor externi;
5) să evită conflictele actuale şi potenţiale între interesele personale şi cele ale societăţii. În cazul unui conflict de interese între societate şi membru, acest membru nu trebuie să permită ca interesele personale să prevaleze asupra intereselor societăţii şi niciodată nu va utiliza poziţia sa corporativă pentru a face un profit personal sau pentru a obţine alte avantaje personale. Membrii consiliului au obligaţia să prezinte consiliului societăţii orice oportunitate de afaceri a societăţii înainte ca aceasta să se desfăşoare în interesul său;
6) să trateze toate informaţiile disponibile pentru societate cu strictă confidenţialitate pînă cînd această informaţie va fi dezvăluită public.

3.38. Preşedintele consiliului societăţii se alege de către consiliu. Decizia se aprobă cu majoritatea simplă de voturi, dacă statutul sau regulamentul consiliului nu prevăd o cotă mai mare de voturi. Preşedintele consiliului societăţii ar trebui să aibă cunoştinţe şi competenţe manageriale adecvate. Preşedintele consiliului societăţii poate reprezenta consiliul, în modul prevăzut de statut şi regulamentul consiliului, dar nu poate adopta decizii în numele consiliului.

Obligaţia de confidenţialitate

3.39. Membrii Consiliului, precum şi persoanele invitate să participe la şedinţele Consiliului sunt obligate sa păstreze confidenţialitatea informaţiilor de care au luat cunoştinţă pe parcursul şedinţei şi care nu se supun publicităţii.

3.40. De asemenea, acestor persoane nu le este permis să valorifice în mod neautorizat informaţiile dobândite cu privire la chestiuni de natură confidenţială (secrete de serviciu). Aceste obligaţii rămân valabile şi după ieşirea din Consiliu.

Secţiunea 3. Organul executiv

3.41. Rolul Organului executiv este gestionarea curentă a societăţii, întru atingerea obiectivelor stipulate în strategia şi business-planul ei. Activitatea Organului executiv este supravegheat de către Consiliul societăţii şi de adunarea generală a acţionarilor. În exercitarea atribuţiilor sale Organul executiv trebuie să acţioneze în interesele societăţii şi ale acţionarului.

3.42. Societatea dispune de organ executiv unipersonal numit Director General, care este desemnat de consiliul societăţii prin majoritatea de 2/3 din voturile tuturor membrilor aleşi în consiliul societăţii.

3.43. Procedura de alegere a organului executiv trebuie să fie transparentă.

3.44. De competenţa Directorului General ţin toate chestiunile de conducere a activităţii curente a societăţii, cu excepţia chestiunilor ce ţin de competenţa adunării generale a acţionarilor şi a consiliului societăţii. Directorul General al societăţii asigură îndeplinirea hotărîrilor adunării generale a acţionarilor şi a consiliului societăţii şi este subordonat adunării generale a acţionarilor şi consiliului societăţii.

3.45. Organul executiv este responsabil de respectarea actelor normative în vigoare, statutului şi regulamentelor interne ale societăţii. Organul executiv va prezenta evoluţia societăţii şi va pune în discuţie managementul intern al riscurilor şi sistemul de control cu consiliul societăţii şi comisia de cenzori.

3.46. Organul executiv va asigura posibilitatea angajaţilor de a raporta orice abatere în funcţionarea

organelor de conducere ale societăţii, fără a pune în pericol drepturile şi interesele acestora.

3.59. Cele mai importante aspecte ale activităţii organului executiv trebuie să fie incluse în dările sale de seamă, care se prezintă consiliului societăţii şi/sau adunării generale a acţionarilor.

3.60. Directorul General este obligat să asigure prezentarea consiliului societăţii, comisiei de cenzori şi fiecărui membru al acestora a documentelor şi a altor informaţii necesare pentru îndeplinirea în mod corespunzător a atribuţiilor lor. Raporturilor juridice dintre societate şi Directorul General li se aplică dispoziţiile legale cu privire la reprezentare şi mandat.

3.61. Organul executiv este responsabil de furnizarea unei informaţii complete, exacte şi esenţiale către adunarea generală a acţionarilor, consiliul societăţii, comisia de cenzori şi societatea de audit care auditează situaţiile financiare ale societăţii.

3.62. Organul executiv informează imediat consiliul societăţii despre imposibilitatea exercitării atribuţiilor sale sau despre apariţia impedimentelor în activitatea sa.

3.64. Directorul General este în drept, în limitele atribuţiilor sale, să acţioneze în numele societăţii fără procură, inclusiv să efectueze tranzacţii, să aprobe statul de personal, să emită ordine şi dispoziţii. Organul executiv al societăţii va prezenta trimestrial consiliului societăţii sau adunării generale a acţionarilor darea de seamă asupra rezultatelor activităţii sale.

3.65. Directorul General prezintă autorităţilor administraţiei publice centrale rapoartele privind activitatea economico-financiară a societăţii şi raportul auditorului. Copia de pe raportul auditorului se prezintă Ministerului Finanţelor.

Directorul General asigură executarea deciziilor luate de către consiliul societăţii privind asigurarea bazei tehnico-materiale şi formarea programului de producţie prin aplicarea principiului transparenţei în efectuarea procedurilor de achiziţie de bunuri, lucrări şi servicii destinate acoperirii necesităţilor.

3.66. Împuternicirile Directorului General al societăţii pot fi delegate organizaţiei gestionare în temeiul hotărîrii adunării generale a acţionarilor şi contractului de administrare fiduciară.

CAPITOLUL IV. SECRETARUL CORPORATIV

4.1. Societatea va institui un secretar corporativ care va contribui la interacţiunea între acţionar şi organele de conducere ale societăţii în contextul guvernanţei corporative.

4.2. Consiliul societăţii va stabili cu secretarul corporativ condiţiile retribuţiei muncii, din contul mijloacelor financiare ale societăţii.

4.3. Secretarul corporativ raportează Consiliului societăţii şi oferă suport informaţional şi asistenţa necesară organelor de conducere, precum şi acţionarilor şi altor părţi interesate.

4.4. Secretarul corporativ nu va fi membru al organelor de conducere ale societăţii sau afiliat cu vre-un membru din organele de conducere ale societăţii, fapt care ar putea împiedica la îndeplinirea obiectivă a sarcinilor sale.

4.5. Funcţiile principale ale Secretarului corporativ includ:

1) asistarea Adunării generale a acţionarilor, Consiliul societăţii şi Organul executiv în exercitarea activităţilor prin furnizarea de sprijin informaţional necesar;
2) îndeplinirea a funcţiei de secretar al Adunărilor generale şi al şedinţelor Consiliului şi asigurarea întocmirii proceselor-verbale;
3) furnizarea Consiliului societăţii şi Organului executiv a asistenţei cu privire la documentele corporative;
4) organizarea întâlnirilor dintre Consiliul societăţii şi Organul executiv, pregătirea şi distribuirea agendei, transmiterea anunţurilor, livrarea părţilor interesate a informaţiei solicitate;
5) elaborarea şi păstrarea documentelor corporative, procesele-verbale ale Adunărilor acţionarilor, ale şedinţelor Consiliului, precum şi orice alte documente şi informaţii importante;
6) asigurarea comunicării dintre acţionar, Consiliul societăţii şi Organul executiv;

7) asistarea organelor de conducere ale societății în organizarea și pregătirea adunărilor generale ale acționarilor în termenul stabilit, inclusiv prin prezentarea informațiilor relevante persoanelor responsabile pentru îndeplinirea procedurilor necesare pentru ținerea adunării.

CAPITOLUL V. POLITICA DE REMUNERARE

5.1. La remunerarea membrilor Consiliului societății, Organului executiv și a Comisiei de cenzori se va reflecta contribuția efectivă a acestora la succesul activității societății.

5.2. Cuantumul și criteriile de remunerare a membrilor Consiliului societății, Organului executiv și Comisiei de cenzori, în conformitate cu prevederile legislației și cu practicile de guvernanță corporativă, se vor baza pe:

1) responsabilitățile și contribuțiile membrilor Consiliului societății, Organului executiv și ai Comisiei de cenzori la performanțele și rezultatele societății;
2) capacitatea de a atrage, a selecta și a păstra manageri calificați și loiali;
3) rezultate demonstrate de acționare în interesul societății a membrii Consiliului, Organului executiv și Comisiei de cenzori.

5.3. Politica de remunerare și orice schimbare în politica de remunerare a perioadei de gestiune se va aproba de Adunarea generală a acționarilor.

5.4. Remunerarea Organului executiv se aprobă de Consiliul societății.

5.5. Remunerarea membrilor Consiliului societății și ai Comisiei de cenzori se aprobă de adunarea generală a acționarilor.

5.6. Darea de seamă anuală a Consiliului societății va reflecta modul în care a fost implementată politica de remunerare în anul financiar precedent și va conține o sinteză a politicii de remunerare planificată pentru perioada de gestiune următoare, inclusiv:

1) descrierea criteriilor de performanță și a modalităților de determinare a îndeplinirii acestora;
2) schimbările (dacă sunt) în politica de remunerare.

5.7. Competența, cuantumul salariului fix, structura și cuantumul componentelor de remunerare variabilă ale membrilor Consiliului și Organului executiv vor fi reflectate în darea de seamă anuală a societății.

CAPITOLUL VI. VALORILE CORPORATIVE ȘI INTEGRITATEA

6.1. 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.

6.2. Organul executiv va elabora și aproba Codul de conduită profesională al angajatului (în continuare Cod de conduită) S.A. „Barza Albă"întru asigurarea calității serviciilor prestate, o bună administrare în realizarea obiectivelor întreprinderii, eliminarea acțiunilor ilicite în întreprindere, bazat pe principiile practicilor echitabile, transparente și legale.

6.3. În Codul de conduită profesională al angajatului S.A. „Barza Albă" vor fi prevăzute norme ce țin de evitarea conflictului de interese, consolidarea prestigiului S.A. „Barza Albă" responsabilitatea socială, etica și eticheta profesională, normele de lucru cu clienții întreprinderii, comunicarea internă și externă, protejarea bunurilor întreprinderii.

6.4 Pentru aplicarea efectivă a Codului de conduită, fiecare angajat semnează o declarație de angajament (integritate) privind respectarea regulilor și cerințelor prevăzute de Codul de conduită.

6.5. Societatea își asumă angajamentul:

1) de a se conforma cadrului normativ aferent contractelor și serviciilor și de a se asigura că

rapoartele, certificatele şi declaraţiile sale către reprezentanţii autorităţilor publice sunt corecte şi complete;

2) că părţile terţe vor fi contractate doar pentru a realiza sarcini care implică interese de afaceri, cu condiţia că taxele care urmează să fie achitate sunt rezonabile, toate aranjamentele sunt documentate în mod clar şi sunt în conformitate cu politicile societăţii.

6.6. Societatea îşi asumă responsabilitatea să activeze într-un mediu lipsit de corupţie, spre îndeplinirea scopurilor strategice şi promovării valorilor corporative ale societăţii,

6.7. Societatea îşi asumă responsabilitatea aplicării principiului "toleranţă zero faţă de corupţie" în toate afacerile sale.

CAPITOLUL VII. CONFLICTUL DE INTERESE

7.1. Orice conflict de interese între societate şi persoanele interesate va fi evitat.

7.2. Deciziile asupra unor tranzacţii, în urma cărora membrii Consiliului societăţii sau Organul executiv ar putea avea conflicte de interese de importanţă materială pentru societate, se aprobă în absenţa membrilor interesaţi în cazul încheierii unor astfel de tranzacţii.

7.3. Politicile societăţii în identificarea, verificarea valorii tranzacţiilor cu conflict de interese anterior aprobării acestora, cât şi modul de aprobare a acestora, se vor baza pe prevederile legislaţiei, statutului şi regulamentele societăţii.

7.4. Acţiunile tuturor organelor de conducere vor fi bine coordonate pentru a asigura prevenirea şi soluţionarea conflictelor de interese, oricăror altor conflicte ar putea apărea, fiind identificate într-un stadiu timpuriu.

7.5. Persoanele cu funcţii de răspundere ale societăţii şi persoanele interesate ale societăţii:

1) nu pot primi donaţii, servicii, cadouri gratuite de la societate, persoanele afiliate societăţii, precum şi de la alte persoane implicate în relaţiile cu societatea, cu excepţia celor a căror valoare nu depăşeşte indicatorul stabilit prin Codul de conduită al societăţii;
2) nu vor acorda avantaje unor terţi în detrimentul societăţii;
3) nu vor folosi oportunităţile de afaceri ale societăţii în scopul realizării intereselor proprii, ale rudelor lor sau ale partenerilor de afaceri, precum şi a intereselor oricăror altor persoane.

7.6. Persoanele cu funcţii de răspundere ale societăţii şi persoanele interesate ale acesteia, precum şi persoanele afiliate lor, vor raporta în termeni rezonabili despre orice conflict de interese Organului executiv, iar Organul executiv respectiv va raporta Preşedintelui Consiliului societăţii şi vor furniza informaţiile relevante conform prevederilor legislaţiei.

7.7. Consiliul societăţii va aproba decizia privind încheierea tranzacţiilor cu conflicte de interese în absenţa persoanei interesate, în unanimitate de membrii aleşi neinteresaţi ai Consiliului. Dacă mai mult de jumătate dintre membrii aleşi ai Consiliului societăţii sunt persoane interesate în efectuarea tranzacţiei date, aceasta va fi încheiată numai prin hotărârea Adunării generale a acţionarilor. Tranzacţia cu conflict de interese, aprobată de către Adunarea generală a acţionarilor, se ia cu majoritatea voturilor din numărul total de voturi ale persoanelor care nu sunt interesate în încheierea acestor tranzacţii.

7.8. Societatea va dezvălui informaţia privind încheierea unei tranzacţii cu conflict de interese în termenul şi modul prevăzut de legislaţie. De asemenea, datele privind încheierea tranzacţiilor cu conflict de interese vor fi incluse în darea de seamă anuală a Consiliului societăţii şi vor cuprinde, cel puţin, o descriere a conflictului de interese şi o declaraţie privind corespunderea adoptării lor prevederilor actelor legislative în vigoare şi prezentului Cod.

7.9. Măsurile întreprinse în vederea identificării şi aprobării corecte a deciziilor în cazul tranzacţiilor cu conflict de interese:

1) societatea va informa persoanele cu funcţii de răspundere ale societăţii, acţionarii (care cad sub

incidența noțiunii de persoană interesată), cât și persoanele afiliate acestora, despre necesitatea prezentării în adresa Organului executiv și Consiliului societății a informației complete, prevăzute de legislație, privind conflictele de interese. Orice modificare a informației prezentată anterior se prezintă actualizată;

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;
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;
4) în regulamentele societății (regulamentul Organului executiv, regulamentul Consiliului societății, regulamentul Comisiei de cenzori) se vor reglementa mai detaliat aspecte referitor la identificarea, aprobarea tranzacțiilor cu conflicte de interese, dezvăluirea informației aferente acestora, cît și modul de sancționare și de restituire a prejudiciilor cauzate societății;
5) societatea va indica în regulamentele societății sau în regulamentele organelor de conducere ale societății, conducîndu-se de prevederile legale, cazurile (expres stabilite) pentru care prevederile privind modul de aprobare a tranzacțiilor cu conflicte de interese nu se aplică.

CAPITOLUL VIII. ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

8.1. Guvernanța corporativă presupune luarea în considerare a intereselor părților interesate, în conformitate cu principiile de transparență, responsabilitate și etică în afaceri.
8.2. Dezvăluirea publică a informației într-un mod sigur, onest și transparent permite părților interesate (angajați, creditori, investitori, furnizori) să fie informate cu privire la situația societății.
8.3. Recomandările de guvernanță corporativă sunt vitale și esențiale pentru părțile interesate.
8.4. Interesul societății este de a promova o cooperare pe termen lung între părțile interesate, care va duce la prosperarea societății. Părțile interesate beneficiază de o bună gestionare și protecție a capitalului social al societății.
8.5. Consiliul societății și Organul executiv vor determina responsabilitățile societății cu părțile interesate, vor crea o structură adecvată și mecanisme suficiente pentru cunoașterea obligațiilor societății față de diferite părți interesate și vor asigura respectarea acestor obligații.
8.6. Organul executiv va conlucra cu Consiliul societății la elaborarea și coordonarea prezentului Cod, stabilind orientări majore ale guvernanței corporative conform obiectivelor pe termen lung ale societății. Codul va fi comunicat părților interesate prin publicarea pe pagina web a societății https://barzaalba.md
8.7. Societatea va stabili o comunicare eficientă cu angajații în domeniul dreptului muncii, al securității și sănătății și protecției sociale, etc., precum și cu alte părți interesate în problemele care îi afectează direct.
8.8. Societatea își asumă responsabilitatea de informare continuă a angajaților în legătură cu problemele care ar putea să-i afecteze, în scopul prevenirii potențialelor conflicte.
8.9. Societatea va oferi protecție părților interesate. În cazul în care drepturile părților interesate sunt încălcate, acestea pot să se adreseze în organele publice competente și/sau în instanțele de judecată.

CAPITOLUL IX. DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI ȘI TRANSPARENȚA

9.1. Informația va fi pregătită și dezvăluită în conformitate cu prevederile legislației și actelor normative în vigoare, inclusiv informația financiară și non financiară.

9.2. Societatea deține o pagină web proprie pe platforma căreia se dezvăluie informația prevăzută de legislație, de actele normative în vigoare și prezentul Cod.

9.3. Societatea va publica cât mai operativ posibil informațiile referitoare la toate aspectele de activitate ale societății, a situațiilor financiare, a operațiunilor sale, a proprietății, a guvernanței corporative pe pagina web https://barzaalba.md

9.4. 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 în vigoare.

9.5. Toate informațiile care ar putea influența procesul de luare a deciziilor cu privire la investiții în instrumente financiare ale societății vor fi făcute publice și vor fi disponibile în același termen pentru toate persoanele care ar putea fi interesate, în scopul de a oferi beneficiarilor de informații o imagine deplină pentru evaluare.

9.6. Societatea va întocmi rapoarte anuale care conțin informații cu privire la descrierea activității, analiza situației financiare și rezultatelor operațiunilor, modificările la capitalul propriu, orice riscuri semnificative și factorii de risc.

9.7. Societatea va dezvălui informația în conformitate cu prevederile legale, publicând pe pagina web următoarele:

1) informația generală cu privire la societate – date istorice, genurile de activitate, datele de înregistrare, adresa juridică etc.;
2) informația privind adunările generale ale acționarilor, 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;
3) Statutul societății;
4) Regulamentul Consiliului societății, care reglementează activitatea Consiliului, precum și politica de remunerare a membrilor Consiliului;
5) situațiile financiare anuale și alte rapoarte anuale ale societății;
6) informația privind controlul intern, controlul extern (societatea de audit care prestează servicii conform legislației în domeniul auditului), Comisia de cenzori;
7 informația cu privire la orice evenimente importante, comunicate de presă ale societății, situațiile financiare anuale ale societății pentru perioadele de gestiune precedente;
8) Codul de guvernanță corporativă;
9) Codul de conduită profesională al angajatului S.A. „Barza Albă";
10) orice alte informații care trebuie prezentate de societate, în conformitate cu legislația în vigoare;

9.8. Societatea va publica și va actualiza, în cel mai scurt timp, pe pagina web informațiile care, în conformitate cu prevederile legislației, ale actelor normative în vigoare și ale prezentului Cod, trebuie să fie dezvăluite obligatoriu.

CAPITOLUL X. AUDITUL, CONTROLUL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI

Secțiunea 1. Auditul extern

10.1. Auditul situațiilor financiare anuale ale societății se efectuează conform legislației în domeniul auditului.

10.2. Auditorii vor avea acces la toate documentele necesare pentru efectuarea auditului și posibilitatea de a participa la ședințele Consiliului și la Adunările generale ale acționarilor la care sunt puse în

discuție aspectele ce țin de auditul situațiilor financiare anuale și la alte informații aferente acestora.

10.3. Auditorii vor furniza societății servicii obiective de audit și consultanță pentru a facilita eficiența activității societății și a oferi sprijin în realizarea obiectivelor stabilite managementului societății, asigurând o abordare sistematică pentru evaluarea și îmbunătățirea proceselor de gestionare și control al riscurilor.

10.4. Societatea va respecta prevederile în vigoare în procesul selectării societății de audit, iar societatea de audit va garanta respectarea prevederilor legale privind activitatea de audit.

Secțiunea 2. Comisia de cenzori

10.5 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 identifică deficiențele și riscurile în gestionarea societății.

10.6 Comisia de cenzori se numește de adunarea generală a acționarilor și este subordonată acesteia. Totodată, responsabilitățile și domeniul de aplicare se stabilesc în concordanță cu legislația.

10.7 Funcțiile și responsabilitățile comisiei de cenzori sunt specificate în regulamentul comisiei de cenzori.

10.8 Pentru a asigura o funcționare eficientă a comisiei de cenzori se recomandă ca membrii acesteia să aibă cunoștințe adecvate în contabilitate și sau auditului, deoarece atribuțiile legate de raportare și de controlul financiar al societății sunt responsabilitățile primordiale ale comisiei de cenzori.

10.9. Toți membrii comisiei de cenzori au acces la informațiile cu privire la principiile contabile practicate de societate.

10.10. Comisia de cenzori are dreptul de a efectua o investigație independentă, în scopul de a identifica, în domeniul său, orice încălcări în activitatea societății.

10.11. Adunarea generală a acționarilor aprobă darea de seamă anuală al comisiei de cenzori, analizează rezultatele activității și monitorizează punerea în aplicare a recomandărilor acesteia.

Secțiunea 3. Managementul riscului

10.12. Obiectivul de bază în gestionarea riscurilor este de a asigura identificarea și supravegherea riscurilor legate de activitatea comercială și investițională a societății.

10.13. Respectarea normelor de guvernanță corporativă ca parte a măsurilor de protejare a riscurilor și a drepturilor acționarilor prezintă temei de evaluare pentru investitori, inclusiv strategici.

10.14. Societatea va gestiona cele mai importante existente și potențiale riscuri inerente activității sale, precum și va defini principiile de bază de gestionare a riscurilor, în mod special, a celor de fraudă și corupție, conform procedurilor stabilite.

10.15. Consiliul societății este responsabil 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.

10.16. 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.

CAPITOLUL XI. DISPOZIȚII FINALE ȘI TRANZITORII

11.1 Aderarea la standardele de guvernanță corporativă a societății vor facilita promovarea unor afaceri viabile și a unui cadru legal ce susține guvernarea corporativă eficientă și inițiativele de supraveghere aferente, pe care organele de conducere și de supraveghere ale societății.

11.2 Respectarea exigențelor de guvernanță corporativă, prevăzute în actele normative în vigoare și prezentul Cod, reprezintă cel mai bun mecanism de protejare a drepturilor acționarilor.

11.3 Consiliul societății și Organul executiv vor realiza atribuțiile și responsabilitățile sale acționând în interesul acționarilor. Încălcarea responsabilităților delegate vor atrage după sine consecințe pentru persoanele care au admis încălcări și au prejudiciat societatea.

11.4 Societatea va pregăti o Declarație de guvernanță corporativă "Conformare sau justificare" (în continuare Declarație) conform Anexei la prezentul Cod și o va include în raportul anual al conducerii. Declarația se va publica pe pagina web a societății https://barzaalba.md

11.5 Societatea va oferi o justificare detaliată în formă scrisă a oricăror acțiuni sau decizii adoptate, ce deviază de la prevederile prezentului Cod, în baza Declarației anexă la prezentul Cod.

11.6 Societatea în Declarație va indica în mod clar de la ce recomandări specifice s-a abătut și pentru fiecare abatere în parte va:

1) explica în ce mod s-a abătut societatea de la recomandare;
2) descrie motivele abaterii;
3) descrie modul în care a fost luată decizia de a se abate de la recomandare în cadrul societății;
4) descrie dacă abaterea este limitată în timp, va explica când preconizează societatea că se conformeze cu o anumită recomandare;
5) descrie, dacă este cazul, măsura luată în locul conformării și să explice în ce fel măsura respectivă atinge obiectivul care stă la baza recomandării specifice sau a Codului în ansamblu, sau să clarifice modul în care aceasta contribuie la o bună guvernanță corporativă a societății.

11.7. Societatea va elabora și va aproba documentele sale interne ținând cont de recomandările de guvernanță corporativă prevăzute în prezentul Cod.

10.8. Societatea, în cazul în care instrumentele sale financiare vor fi admise spre tranzacționare pe piața reglementată, va prezinta pieței reglementate Declarația cu privire la conformarea sau neconformarea cu prevederile prezentului Cod și o va face publică pe pagina web https://barzaalba.md

11.9. Codul este aprobat de către Adunarea generală a acționarilor preventiv coordonat cu Consiliul societății. La fel vor fi aprobate modificările și completările la prezentul Cod.