

APROBAT:

Adunarea Generală a Acționarilor Societății de
Asigurări – Reasigurări ”MOLDCARGO” S.A.
proces-verbal nr.1 din 30 iunie 2017

Presedintele Consiliului Societății

_____ Mihail Țimbaliuc

Director general

_____ Vladimir Știrbu



CODUL DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

al Societății de Asigurări-Reasigurări

”MOLDCARGO” S.A.

CHIȘINĂU - 2017

CUPRINS

CAPITOLUL I. INTRODUCERE

CAPITOLUL II. DREPTURILE ACȚIONARILOR

CAPITOLUL III. OBLIGAȚIILE ACȚIONARILOR

CAPITOLUL IV. ORGANELE DE CONDUCERE ALE SOCIETĂȚII

CAPITOLUL V. SECȚIA JURIDICĂ - RESPONSABILĂ DE RESPECTAREA

PREVEDERILOR CODULUI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

CAPITOLUL VI. POLITICA DE REMUNERARE

CAPITOLUL VII. CONFLICTUL DE INTERESE

CAPITOLUL VIII. ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

CAPITOLUL IX. DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI ȘI TRANSPARENȚA

CAPITOLUL X. AUDITUL, CONTROLUL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI

CAPITOLUL XI. DISPOZIȚII FINALE

Capitolul I INTRODUCERE

Societatea de Asigurări-Reasigurări „MOLDCARGO” Societate pe Acțiuni (denumită în continuare S.A.R.”MOLDCARGO”S.A.) își propune să construiască un sistem de guvernare corporativă care să asigure nu numai aplicarea legislației incidente, ci și a principiilor Codului de guvernare corporativă și a bunelor practici în domeniul său de activitate – într-o manieră adecvată stadiului său de dezvoltare și având ca obiectiv consolidarea încrederii pe termen lung a acționarilor, potențialilor investitori, partenerilor de afaceri și a tuturor celorlalte părți interesate.

Prezentul Cod de guvernare corporativă a fost conceput ca un instrument care să ajute la familiarizarea cu valorile corporative ale S.A.R.”MOLDCARGO”S.A., plecând de la ideea că buna guvernare corporativă are un rol important în protejarea drepturilor acționarilor și ale tuturor părților interesate.

Reprezentând un sistem integrat de valori, principii și reguli, care să asigure funcționarea Societății într-un mod responsabil, transparent și specific, guvernarea corporativă implementată în S.A.R.”MOLDCARGO”S.A., ca entitate de interes public, are la bază legislația Republicii Moldova (Legea privind societățile pe acțiuni nr.1134-XIII din 02.04.1997), principiile dezvoltate de Organizația pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OECD) și bunele practici naționale și internaționale privind guvernarea corporativă.

Pentru a face față provocărilor de pe piață și a valorifica avantajele competitive și experiența câștigată, S.A.R.”MOLDCARGO”S.A., a stabilit obiectivele în ceea ce privește guvernarea corporativă, care sunt axate în primul rând pe:

- alinierea la cerințe și reglementări legale;
- consolidarea încrederii părților interesate;
- accelerarea procesului de decizie și execuție;
- adaptarea rapidă la schimbări;
- procese/principii de guvernare corporativă clar definite și comunicate;
- implementarea celor mai bune practici naționale și internaționale în domeniu;
- un management adecvat al riscurilor.

Modelul de guvernare corporativă, adoptat de S.A.R.”MOLDCARGO”S.A., asigură:

- respectarea drepturilor și tratamentul echitabil al acționarilor prin protejarea și punerea în practică a prerogativelor acestora;
- stabilirea rolului și responsabilităților structurilor de guvernare corporativă;
- transparența și accesul la informații prin publicarea periodică, într-o manieră corectă și reală, a informațiilor financiare și operaționale relevante;
- o comunicare deschisă bazată pe respect și etică în afaceri.

Capitolul II DREPTURILE ACȚIONARILOR

1. Cadrul guvernării corporative asigură un tratament echitabil (în strictă conformitate cu legislația) pentru toți acționarii Societății, inclusiv pentru cei minoritari și/sau străini, deținători de acțiuni ordinare și/sau preferențiale. Drepturile și obligațiile acționarilor sunt statuate în legislație, statut și reglementările interne ale Societății. În scopul asigurării unei

guvernări eficiente și prodigioase și creșterii încrederii investitorilor, consemnăm cele mai importante dintre drepturile acționarilor.

2. Dreptul de a fi informat. Acționarul este în drept:

- 1) să-și exercite drepturile fără a întâmpina bariere informaționale, instituite de Societate;
- 2) să fie informat despre drepturile sale și modul în care acestea pot fi exercitate;
- 3) să obțină informațiile solicitate de la societate în timp util;
- 4) să fie informat despre structura capitalului și înțelegerile care permit persoanelor ce acționează în mod concertat să exercite controlul asupra Societății;
- 5) să fie informat despre identitatea tuturor acționarilor care dețin cel puțin 5% din acțiunile Societății;
- 6) să solicite prezentarea informației privind convocarea Adunărilor Generale ale acționarilor prin notificări electronice, ca un mod suplimentar de informare, cu indicarea expresă în statutul Societății.

3. Dreptul de a participa și de a vota în cadrul Adunării Generale a acționarilor. Pentru realizarea eficientă a acestui drept SAR "MOLDCARGO" SA va asigura ca:

- 1) ordinea de informare despre ținerea adunării generale a acționarilor să dea posibilitate acționarilor de a se pregăti corespunzător pentru participare la ea;
- 2) acționarilor să li se acorde posibilitatea de a lua cunoștință de lista persoanelor care au dreptul de a participa la Adunarea Generală a acționarilor, cu respectarea prevederilor privind prelucrarea datelor cu caracter personal;
- 3) locul, data și ora ținerii Adunării Generale să fie stabilite în așa mod încât acționarii să aibă posibilitatea egală și neîmpovăraătoare de a participa la ea;
- 4) exercitarea drepturilor acționarilor de a cere convocarea Adunării Generale și de a înainta propuneri pentru ordinea de zi a adunării să nu implice dificultăți nejustificate;
- 5) acționarul trebuie să aibă oportunitatea de a adresa întrebări persoanelor cu funcții de răspundere ale Societății, inclusiv întrebări referitor la raportul comisiei de cenzori și, după caz, raportul de audit al Societății;
- 6) fiecare acționar să aibă posibilitatea de a-și realiza dreptul de a vota, în modul prevăzut de legislație, statut și reglementările interne ale Societății. Societatea trebuie să faciliteze utilizarea celui mai simplu și comod mod de realizare a dreptului de vot;
- 7) participarea acționarilor la luarea deciziilor în contextul eficientizării guvernantei corporative să fie facilitată și să se asigure dreptul acționarilor de a-și expune punctele de vedere privind chestiunile propuse spre examinare și aprobare la Adunarea Generală a acționarilor.

4. Dreptul de a primi dividende. Pentru realizarea acestui drept S.A.R. "MOLDCARGO" S.A.:

- 1) stabilește pentru acționari un mecanism transparent și clar de calcul a mărimii dividendelor și de plată a lor;
- 2) prezintă acționarilor informație suficientă pentru formarea unei imagini veridice despre condițiile și modul de achitare a dividendelor;
- 3) asigură un mod de achitare a dividendelor, care să nu fie însoțit de dificultăți nejustificate;
- 4) prevede răspunderea organului executiv pentru neachitarea sau achitarea cu întârziere a dividendelor anunțate.

5. Dreptul de a transmite sau de a înstrăina acțiunile în condițiile legii.

- 1) Transmiterea sau înstrăinarea acțiunilor se efectuează în conformitate cu prevederile legislației.

2) Toate transferurile sau înstrăinările acțiunilor trebuie să fie înregistrate în registrul deținătorilor de valori mobiliare, în strictă conformitate cu prevederile actelor normative în vigoare.

6. Dreptul de preempțiune la subscrierea acțiunilor nou-emise. S.A.R. "MOLDCARGO" S.A., în conformitate cu prevederile legale, va stabili un termen suficient, dar nu mai mic decât 14 zile lucrătoare, pentru realizarea de către acționari a dreptului de preempțiune la subscrierea acțiunilor nou-emise.

7. Dreptul de a fi ales în organele de conducere ale Societății.

8. Pe lângă drepturile ce reies din prevederile legislației și drepturile comune ale tuturor acționarilor, un acționar minoritar are dreptul:

1) de a fi protejat contra acțiunilor directe sau indirecte cu caracter abuziv din partea sau în interesul acționarilor care dețin un număr de acțiuni ce acordă controlul asupra Societății;

2) de a fi protejat de conduita dubioasă a consiliului prin intermediul cerinței ca oricare tranzacție între acționarii majoritari și Societate să fie efectuată fără a fi lezate interesele materiale ale Societății;

3) de a obține, în condițiile legii, repararea prejudiciului dacă drepturile sale au fost încălcate;

4) să cunoască dacă cineva dintre acționarii Societății sunt persoane interesate în efectuarea tranzacțiilor cu conflict de interese.

Capitolul III OBLIGAȚIILE ACȚIONARILOR

1. Acționarii S.A.R."MOLDCARGO"S.A. sunt obligați:

1) să respecte prevederile statutului și a legislației în vigoare,

2) să prezinte S.A.R."MOLDCARGO"S.A. informația cu privire la identitatea sa și a persoanelor sale afiliate ,

3) să informeze persoana care ține registrul acționarilor despre toate schimbările din datele sale, introduse în registru;

4) să dezvăluie informația despre tranzacțiile cu acțiunile societăților entități de interes public în conformitate cu legislația în vigoare;

5) dacă în urma neexecutării sau executării necorespunzătoare a cerințelor prevăzute la alin.(1) și alin.(2) S.A.R."MOLDCARGO"S.A. i-a fost cauzat un prejudiciu, acționarul răspunde în fața societății cu mărimea prejudiciului cauzat.

Capitolul IV ORGANELE DE CONDUCERE ALE SOCIETĂȚII

Secțiunea 1 Adunarea Generală a acționarilor

1. Conducerea S.A.R."MOLDCARGO"S.A. este adecvată în sensul că încurajează implicarea deplină a tuturor acționarilor în activitatea Societății și în procesul de luare a deciziilor în cadrul Adunării Generale. În acest scop și în conformitate cu legislația, S.A.R."MOLDCARGO"S.A. convoacă, cel puțin o dată în an, Adunarea Generală a acționarilor și, ori de câte ori este necesar, Adunarea Extraordinară a acționarilor.

2. Pentru acționarii minoritari Adunarea Generală a acționarilor oferă oportunitatea de a obține informații privind activitatea Societății și de a adresa întrebări organelor de conducere ale Societății în conformitate cu atribuțiile acestora. Prin participarea la Adunarea Generală a acționarilor acționarul își exercită dreptul său de a fi implicat în managementul Societății.

3. S.A.R. "MOLDCARGO" S.A. implică participarea Organului executiv (Director General), Consiliului Societății și Comisiei de cenzori la Adunările Generale ale acționarilor.

4. De competența exclusivă a Adunării Generale a acționarilor țin:

a) aprobarea Statutului sau a actelor adiționale la acesta, cu excepția celor ce țin de competența Consiliului Societății;

b) aprobarea Codului guvernantei corporative, precum și 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.92 alin.(1) din Legea privind societățile pe acțiuni nr.1134-XIII din 02.04.1997;

e) aprobarea Regulamentului Consiliului Societății, alegerea membrilor lui și încetarea înainte de termen a împuternicirilor acestora, stabilirea cuantumului retribuției muncii lor, remunerațiilor anuale și compensațiilor, precum și cu privire la tragerea la răspundere a membrilor acestuia;

f) aprobarea Regulamentului Comisiei de cenzori, alegerea membrilor ei și încetarea înainte de termen a împuternicirilor lor, stabilirea cuantumului retribuției muncii lor și compensațiilor, precum și tragerea la răspundere a membrilor acesteia;

g) confirmarea societății de audit care va efectua auditarea situațiilor financiare anuale ale S.A.R. "MOLDCARGO" S.A. și stabilirea cuantumului retribuției pentru serviciile de audit;

h) încheierea tranzacțiilor de proporții (potrivit statutului Societății) și a tranzacțiilor cu conflict de interese ce depășesc 10% din valoarea activelor Societății conform ultimului raport financiar;

i) aprobarea hotărârii cu privire la emisia obligațiunilor convertibile;

j) examinarea dării de seamă financiară anuală a Societății, aprobarea dării de seamă anuale a Consiliului Societății și a dării de seamă anuale a Comisiei de cenzori;

k) aprobarea normativelor de repartizare a profitului Societății;

l) repartizarea profitului anual, inclusiv plata dividendelor anuale sau acoperirea pierderilor Societății;

m) înstrăinarea sau transmiterea acțiunilor de tezaur acționarilor și/sau salariatilor Societății;

n) reorganizarea sau dizolvarea Societății;

o) aprobarea actului de transmitere, bilanțului de divizare, bilanțului consolidat sau bilanțului de lichidare a Societății;

p) hotărăște în orice alte chestiuni prevăzute de Legea privind societățile pe acțiuni.

5. Societatea publică informația despre ținerea Adunării Generale a acționarilor în ziarul „Capital-Market” sau „Moldova Suverană” și pe site-ul propriu.

6. Materialele pentru ordinea de zi a Adunării Generale a acționarilor, inclusiv proiectele documentelor ce se propun spre examinare și aprobare, sunt:

a) afișate sau puse la un loc accesibil la sediul Societății, în termen de cel puțin 10 zile înainte de ținerea Adunării Generale a acționarilor;

b) expuse (în ziua ținerii adunării generale, până la închiderea acesteia) la locul desfășurării Adunării Generale a acționarilor;

7. Ordinea de zi a Adunării Generale reprezintă un document de notificare și descrie toate chestiunile propuse pentru Adunarea Generală a acționarilor în mod clar și complet. Ordinea de zi întocmită de către Societate nu include chestiuni pentru discuție intitulate ca "Altele" sau "Diverse".

8. 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.

9. Fiecare chestiune de pe ordinea de zi trebuie să fie inclusă, discutată și votată separat.

10. Ca material suplimentar, necesar pentru alegerea membrilor Consiliului Societății, acționarii 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 existente sau potențiale.

11. Materialele prezentate acționarilor ar trebui să fie structurate în așa fel încât să fie ușor utilizabile, să descrie pozițiile membrilor Consiliului Societății și ale Organului Executiv față de subiectele incluse pe ordinea de zi.

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

13. Acționarii trebuie să aibă posibilitatea reală de a-și exercita drepturile de a propune inițiative, de a-și exprima opinia, de a adresa întrebări și de a vota.

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

15. Persoanele responsabile ale societății de audit și/sau auditorul, care au efectuat auditarea situațiilor financiare anuale ale Societății, vor fi binevenite să fie 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.

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.

17. Președintele adunării trebuie să depună toate eforturile necesare pentru ca acționarii să primească răspunsuri la toate întrebările discutate în cadrul adunării.

18. Ordinea de numărare a voturilor trebuie să fie simplă și accesibilă. Acționarii trebuie să fie asigurați de corectitudinea rezultatelor votării.

19. Deciziile aprobate la Adunarea Generală a acționarilor vor fi publicate pe pagina web a Societății și în organul de presă indicat în statutul Societății, în modul și termenul prevăzut de legislație.

20. Adunarea Generală a acționarilor se desfășoară la locul indicat în decizia de convocare a adunării.

Secțiunea 2. Consiliul societății

1. 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 Societății respective. Consiliul Societății se alege de Adunarea Generală conform prevederilor legislației și este subordonat acesteia.

2. Consiliul Societății are următoarele atribuții, inclusiv privind:
- a) decide cu privire la convocarea Adunării Generale a acționarilor;
 - b) aprobă valoarea de piață a bunurilor care constituie obiectul unei tranzacții de proporții;
 - c) decide cu privire la încheierea tranzacțiilor de proporții prevăzute la art.45.1. din Statutul Societății și a tranzacțiilor cu conflict de interese, ce nu depășesc 10% din valoarea activelor Societății conform ultimului raport financiar;
 - d) încheie contracte cu organizația gestionară a Societății;
 - e) confirmă registratorul Societății și stabilește cuantumul retribuiției serviciilor lui;
 - f) aprobă prospectul ofertei publice de valori mobiliare;
 - g) aprobă darea de seamă asupra rezultatelor emisiunii și modifică în legătură cu aceasta statutul Societății;
 - h) aprobă decizia cu privire la emisiunea obligațiunilor, cu excepția obligațiunilor convertibile, precum și darea de seamă asupra rezultatelor emisiunii de obligațiuni;
 - i) decide, în cursul anului financiar, cu privire la repartizarea profitului net, la folosirea capitalului de rezervă, precum și a mijloacelor fondurilor speciale ale Societății;
 - j) înaintează, la Adunarea Generală a acționarilor, propuneri cu privire la plata dividendelor anuale și decide cu privire la plata dividendelor intermediare;
 - j¹) decide cu privire la înstrăinarea acțiunilor de tezaur prin expunerea lor la vânzarea publică;
 - k) aprobă fondul și/sau normativele de retribuire a muncii personalului Societății;
 - l) decide cu privire la aderarea Societății la asociație sau la o altă uniune;
 - m) aprobă direcțiile prioritare ale activității Societății;
 - n) aprobă modul de înștiințare a acționarilor despre ținerea Adunării Generale, precum și modul de prezentare acționarilor a materialelor de pe ordinea de zi a Adunării Generale pentru a se lua cunoștință de ele;
 - o) aprobă regulamentul Organului Executiv al Societății și deciziile privind alegerea Organului Executiv și numirea conducătorului acestuia sau încetarea înainte de termen a împuternicirilor lui, privind stabilirea cuantumului retribuiției muncii lui, remunerației și compensațiilor, privind tragerea lui la răspundere sau eliberarea de răspundere;
 - p) aprobă dările de seamă trimestriale ale Organului Executiv al Societății;
 - q) aprobă hotărârile privind deschiderea, transformarea sau dizolvarea filialelor și reprezentanțelor, privind numirea și eliberarea din funcție a conducătorilor lor, precum și modificările și completările operate în statut în legătură cu aceasta.
 - r) decide în orice alte probleme prevăzute de Legea privind societățile pe acțiuni și Statutul Societății.

3. Responsabilitățile Consiliului Societății, precum și divizarea acestora între membrii lui sunt fixate în Statutul Societății și în Regulamentul Consiliului Societății.

4. Consiliul Societății este format din 5 persoane, ceea ce asigură organizarea activității consiliului în modul cel mai eficient cu dezbateri obiective și echilibrate în procesul de luare a deciziilor.

5. Membrii Consiliului Societății sunt aleși în strictă conformitate cu prevederile legale.

6. Orice schimbare în componența numerică a Consiliului Societății se aprobă în cadrul Adunării Generale a acționarilor.

7. Darea de seamă a Consiliului Societății, prezentată Adunării Generale a acționarilor, trebuie să includă activitățile Consiliului Societății pe parcursul perioadei de gestiune și urmările cu caracter semnificativ pentru Societate și acționari, strategia Societății și riscurile afacerii, reflectarea în ce măsură se aplică sau nu recomandările prezentului Cod, precum și date pe fiecare membru în parte privind frecventarea ședințelor Consiliului Societății.

8. În cazul în care un membru al Consiliului Societății a participat la mai puțin de jumătate din ședințele consiliului, acest fapt trebuie indicat separat în darea de seamă anuală a consiliului, cu anexarea explicațiilor din partea membrului privind lipsa înregistrată.

9. Ședința Consiliului Societății ar trebui convocată nu mai târziu de o lună din data Adunării Generale a acționarilor la care a fost aleasă/modificată componența Consiliului Societății.

10. În scopul îndeplinirii eficiente a responsabilităților sale, Consiliul Societății se convoacă la necesitate, dar nu mai rar de o dată pe trimestru.

11. Deciziile trebuie aprobate cu votul majorității membrilor lui prezenți la ședință.

12. Consiliul Societății va pune în discuție cel puțin o dată pe an și se va pronunța cu privire la:

- 1) eficacitatea funcționării sale;
- 2) eficacitatea funcționării și performanțele Organului Executiv;
- 3) rezultatele respectării de către Organul Executiv a politicii de gestionare a riscurilor;
- 4) strategia Societății și riscurile afacerii;
- 5) schimbările semnificative pozitive și negative ce au avut loc.

13. Rezultatele acestor discuții vor fi reflectate în darea de seamă a Consiliului Societății.

14. Membrii Consiliului Societății trebuie să respecte următoarele cerințe în exercitarea atribuțiilor sale:

- 1) să îndeplinească cu bună-credință și diligența necesară, în interesul Societății, sarcinile stabilite prin lege, statutul Societății și alte documente interne;
- 2) să-și exercite competențele în scopurile stabilite prin legislația în vigoare, statutul Societății și alte documente, fără a aplica abuz de putere;
- 3) să participe activ în discuții, la supravegherea activității Societății, să depună eforturi adecvate pentru a obține informații cu privire la subiectele discutate;
- 4) să efectueze cercetări și analize independente cu referire la informațiile furnizate de Societate, inclusiv prin invitarea experților externi;

5) să evită conflictele actuale și potențiale între interesele personale și cele ale Societății. În cazul unui conflict de interese între Societate și membru, acest membru nu trebuie să permită ca interesele personale să prevaleze asupra intereselor Societății și niciodată nu va utiliza poziția sa corporativă pentru a face un profit personal sau pentru a obține alte avantaje personale. Membrii Consiliului au obligația să prezinte Consiliului Societății orice oportunitate de afaceri a Societății înainte ca aceasta să se desfășoare în interesul său;

6) să trateze toate informațiile disponibile pentru Societate în strictă confidențialitate până când această informație va fi dezvăluită public.

15. Președintele Consiliului Societății se alege de Adunarea Generală a acționarilor. Președintele Consiliului Societății trebuie să aibă cunoștințe și competențe manageriale adecvate. Președintele Consiliului Societății poate reprezenta consiliul, în modul prevăzut de statut și regulamentul consiliului, dar nu poate adopta decizii în numele consiliului.

Secțiunea 3. Organul Executiv

1. Rolul Organului Executiv este gestionarea curentă a Societății, întru atingerea obiectivelor stipulate în strategia și business-planul ei. Organul Executiv este supravegheat de către Consiliul Societății și de Adunarea Generală a acționarilor. În exercitarea atribuțiilor sale Organul Executiv trebuie să acționeze în interesele Societății și ale acționarilor.

2. Organul Executiv al S.A.R.” MOLDCARGO” S.A. este unipersonal, în persoana directorului general (conform statutului Societății).

3. Organul Executiv este responsabil de respectarea actelor normative în vigoare, statutului și regulamentelor interne ale Societății. Organul Executiv va prezenta evoluția Societății și va pune în discuție managementul intern al riscurilor și sistemul de control cu Consiliul Societății și Comisia de Cenzori.

4. Cele mai importante aspecte ale activității Organului Executiv vor fi incluse în dările sale de seamă, care se prezintă Consiliului Societății și/sau Adunării Generale a acționarilor.

5. Responsabilitățile Organului Executiv sunt fixate în statutul Societății și regulamentul propriu.

6. Directorul General se alege de Consiliul Societății pe termen de 5 ani.

7. Organul Executiv va asigura posibilitatea angajaților de a raporta orice abatere în funcționarea organelor de conducere ale Societății, fără a pune în pericol drepturile și interesele acestora.

8. Organul Executiv este responsabil de furnizarea unei informații complete, exacte și esențiale către Adunarea Generală a acționarilor, Consiliul Societății, Comisia de Cenzori și societatea de audit care auditează situațiile financiare ale Societății.

9. Organul Executiv informează imediat Consiliul Societății despre imposibilitatea exercitării atribuțiilor sale sau despre apariția impedimentelor în activitatea sa.

10. Darea de seamă anuală a Organului Executiv al entității de interes public (raportul conducerii) va cuprinde un capitol separat în care va fi reflectat în ce măsură se aplică sau nu recomandările prezentului Cod. Acesta va conține informație despre:

- 1) codul de governanță corporativă aplicat de Societate, cu referință la sursa și locul publicării;
- 2) gradul cu care Societatea se conformează sau nu prevederilor din codul de governanță corporativă stipulat la subpct.1);
- 3) sistemele de control intern și gestiune a riscurilor Societății și ale persoanelor care exercită controlul asupra Societății;
- 4) împuternicirile, drepturile și obligațiile organelor de conducere și ale acționarilor Societății, precum și modul de exercitare a acestora;
- 5) componența, modul de funcționare și structura organelor de conducere ale Societății.

11. Darea de seamă a Organului Executiv va fi aprobat de Consiliul Societății sau Adunarea Generală a acționarilor .

Capitolul V

SECȚIA JURIDICĂ - RESPONSABILĂ DE RESPECTAREA PREVEDERILOR CODULUI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

1. În cadrul S.A.R. "MOLDCARGO" S.A. funcțiile de control asupra respectării prevederilor prezentului Cod sunt atribuite Secției Juridice, care are menirea să contribuie la interacțiunea între acționari și organele de conducere ale Societății în contextul guvernancei corporative.

2. Secția Juridică va oferi suport informațional și asistența necesară organelor de conducere, precum și acționarilor și altor părți interesate la soluționarea chesiunilor ce țin de domeniul guvernării corporative.

3. Funcțiile principale de guvernare corporativă includ:

- 1) să asiste Adunarea Generală a acționarilor, Consiliul Societății (inclusiv comitetele) și Organul Executiv, să își exercite activitățile prin furnizarea de sprijin informațional necesar;
- 2) să îndeplinească (după caz) funcția de secretar al Adunărilor Generale și al ședințelor consiliului și să asigure întocmirea proceselor-verbale;
- 3) să furnizeze Consiliului Societății și Organului Executiv asistență cu privire la documentele corporative;
- 4) să coopereze îndeaproape cu Consiliul Societății și Organul Executiv în pregătirea și distribuirea agendei, organizarea întâlnirilor, precum și transmiterea anunțurilor respective;
- 5) să elaboreze și/sau să păstreze toate documentele corporative, procesele-verbale ale adunărilor acționarilor, ale ședințelor Consiliului, precum și orice alte documente și informații importante;
- 6) să fluidizeze comunicarea dintre acționari, Consiliul Societății și Organul Executiv;
- 7) să asiste organele de conducere ale Societății în organizarea și pregătirea Adunărilor Generale ale acționarilor în termenul stabilit, inclusiv prin prezentarea informațiilor relevante persoanelor responsabile întru îndeplinirea procedurilor necesare pentru ținerea adunării.

Capitolul VI POLITICA DE REMUNERARE

1. Remunerarea membrilor Consiliului Societății, ai Organului Executiv și ai Comisiei de Cenzori va reflecta contribuția efectivă a acestora la succesul activității Societății.
2. Cuantumul și criteriile de remunerare a membrilor Consiliului Societății, ai Organului Executiv și ai Comisiei de Cenzori se bazează pe prevederile legislației și pe:
 - 1) responsabilitățile și contribuțiile membrilor Consiliului Societății, ai 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) să încurajeze membrii Consiliului Societății, ai Organului Executiv și ai Comisiei de Cenzori de a acționa în interesul Societății și nu în interes personal.
3. Remunerarea membrilor Consiliului Societății și ai Comisiei de Cenzori se aprobă de Adunarea Generală a acționarilor.
4. Consiliul Societății stabilește cuantumul retribuției muncii și compensațiilor Directorului General.

Capitolul VII CONFLICTUL DE INTERESE

1. Societatea se obligă să soluționeze situațiile cu conflictele de interese potențiale sau reale cu consecvență, responsabilitate și eficiență.
2. În tratarea conflictelor de interese, Societatea se conduce de următoarele principii de bază:
 - a) servirea intereselor Societății prioritar intereselor personale. Societatea promovează dezinteresul, imparțialitatea și corectitudinea, adică se urmărește ca persoanele interesate să ia decizii și să facă recomandări fără a lua în considerație interesul personal;
 - b) susținerea transparenței, prin declararea intereselor personale și afiliațiile care ar putea compromite îndeplinirea dezinteresată a obligațiilor și prin asigurarea consecvenței și a unui grad corespunzător de deschidere în procesul de rezolvare sau tratare a unei situații de conflict de interese. În acest scop, Societatea dezvăluie, prin publicarea în organul de presă specificat în statut, pe site-ul Societății și în modul reglementat de legislația în vigoare, informația privind încheierea unei tranzacții cu conflict de interese.
 - c) promovarea responsabilității pentru identificarea și rezolvarea justă a conflictelor de interese;
 - d) promovarea unei culturi organizaționale intolerante față de conflictele de interes.
3. Prioritatea principală a Societății vis-a-vis de situațiile cu conflicte de interese este aceea de a preveni apariția acestora. În acest scop, toți angajații se vor conduce de principiul evitării conflictelor de interese, prin separarea intereselor personale de cele ale Societății.
4. Un membru al Consiliului Societății sau Directorul General al Societății:
 - a) nu va acorda avantaje unor terți în detrimentul Societății;
 - b) nu va folosi oportunitățile de afaceri ale Societății în scopul realizării intereselor proprii, ale rudelor sale sau ale partenerilor de afaceri, precum și a intereselor oricăror alte persoane.

5. Un membru al Consiliului Societății sau Directorul General va raporta imediat despre orice conflict de interese sau potențial conflict de interese, care este de importanță materială pentru Societate, Președintelui Consiliului Societății și va furniza informațiile relevante.

6. Consiliul Societății va hotărî, în absența persoanei interesate, cu unanimitatea membrilor aleși ai Consiliului Societății neinteresate, aprobarea unei tranzacții cu conflict de interese.

7. Datele privind deciziile adoptate în vederea încheierii unor tranzacții cu conflict de interese cu persoanele interesate vor fi incluse în darea de seamă anuală a Consiliului Societății.

Capitolul VIII

ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

1. Societatea promovează o cooperare pe termen lung între părțile interesate, bazată pe dezvăluirea publică a informației într-un mod transparent, responsabil și onest.

2. Consiliul Societății și Organul Executiv delimitează responsabilitățile Societății în ceea ce privește relația acesteia cu părțile interesate. Aceștia asigură existența unei structuri adecvate și mecanisme suficiente pentru cunoașterea obligațiilor Societății față de diferite părți interesate și respectarea acestor obligații. Astfel de mecanisme ar putea include informarea oficială a părților interesate și în special a angajaților în legătură cu drepturile lor specifice și modalitățile de rectificare a acestora.

3. Codul de guvernare corporativă se comunică părților interesate prin publicarea acestuia pe pagina web a Societății.

4. Societatea stabilește o comunicare eficientă cu angajații și alte părți interesate în problemele care îi afectează direct, mai ales în domeniul dreptului muncii, al sănătății, protecției sociale etc.

5. Informarea continuă a angajaților în legătură cu problemele care ar putea să-i afecteze va ajuta substanțial la stabilirea obiectivelor comune, ce ar putea preveni potențialele conflicte și să ajute la rezolvarea înțeleaptă a acestora.

6. În relația cu alte societăți de asigurare se pune accentul pe asigurarea unei concurențe sănătoase, colaborarea în vederea îmbunătățirii cadrului normativ și identificarea unor soluții și poziții comune în limitele legii.

7. În cazul în care drepturile părților interesate sunt încălcate, Societatea aplică mecanisme de redresare a situației, inclusiv, adresarea în organele publice competente și în instanțele de judecată.

Capitolul IX

DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI ȘI TRANSPARENȚA

1. Informațiile vor fi pregătite și dezvăluite în conformitate cu prevederile legislației și actele normative în vigoare. Totodată, Societatea va dezvălui informații financiare și nonfinanciare.

2. Ca parte a unui sistem care funcționează bine în partea ce ține de dezvăluirea informației și transparență, Societatea a înființat și menține pagina web www.moldcargo.md, unde se prezintă informația prevăzută de legislație, de actele normative în vigoare și de prezentul Cod.

3. Societatea va dezvălui informația în conformitate cu prevederile legale, urmând să asigure publicarea pe pagina web a cel puțin următoarelor informații:

1) informații generale cu privire la Societate – date istorice, genurile de activitate, datele de înregistrare, adresa juridică etc.;

2) raportul conducerii cu privire la respectarea recomandărilor de governanță corporativă și a prevederilor legislației;

3) informații privind adunările generale ale acționarilor, proiectele de decizii care urmează să fie examinate, hotărârile adoptate - cel puțin pentru ultimul an de gestiune, materialele pentru viitoarea adunare generală a acționarilor, precum și orice materiale suplimentare care au fost prezentate în conformitate cu legislația;

4) statutul Societății;

5) situațiile financiare anuale și alte rapoarte anuale ale Societății;

7) informații privind controlul intern, controlul extern (societatea de audit care prestează servicii conform legislației în domeniul auditului), Comisia de Cenzori.

8) informații cu privire la membrii organului executiv și ai Consiliului Societății

9) acționarii care dețin cel puțin 5% din acțiunile Societății, cât și informațiile privind modificările înregistrate (pe parcursul perioadei de gestiune) în structura acționarilor respectivi;

10) orice alte informații care trebuie prezentate de Societate, în conformitate cu legislația în vigoare, de exemplu informații cu privire la orice evenimente importante, comunicate de presă ale Societății, situațiile financiare anuale ale Societății pentru perioadele de gestiune precedente;

11) codul de governanță corporativă etc.

4. 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

1. Pentru a se asigura o activitate de succes a Societății, va fi necesar să se planifice regulat controale (verificări) și să se stabilească procedurile de (audit) control intern și extern. Auditul situațiilor financiare anuale ale Societății se efectuează conform legislației în domeniul auditului.

2. Auditorilor li se acordă 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.

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

Secțiunea 2

Comisia de cenzori

1. Pentru a asigura o funcționare de succes, Societatea își va verifica activitatea în mod regulat și va defini procedura de control intern.
2. Obiectivul Comisiei de Cenzori este de a asigura o activitate eficientă și de succes a Societății, o veridicitate a informațiilor prezentate și conformarea acestora cu actele de reglementare relevante și cu principiile de afaceri. Comisia de Cenzori ajută Consiliul Societății să identifice deficiențele și riscurile în gestionarea Societății.
3. 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. Sarcinile Comisiei de Cenzori trebuie să fie supravegherea sistemului de control intern, precum și verificarea respectării regulamentelor, ghidurilor și instrucțiunilor.
4. Funcțiile și responsabilitățile Comisiei de Cenzori sunt specificate în regulamentul Comisiei de Cenzori sau într-un document similar.
5. Pentru a asigura o funcționare eficientă a Comisiei de Cenzori se recomandă ca membrii acesteia să aibă cunoștințe adecvate în contabilitate și raportare financiară, deoarece atribuțiile legate de raportare și de controlul financiar al Societății sunt responsabilitățile primordiale ale Comisiei de Cenzori.
6. Toți membrii Comisiei de Cenzori trebuie să aibă acces la informațiile cu privire la principiile contabile practicate de Societate. Consiliul Societății va informa Comisia de Cenzori cu privire la intenția de a aproba tranzacții semnificative și neordinare, în cazul în care sunt posibile evaluări alternative, și se va asigura că Comisia de Cenzori are acces la toate informațiile în conformitate cu legislația.
7. Comisia de cenzori are dreptul de a efectua o investigație independentă, în scopul de a identifica, în domeniul său, orice încălcări în activitatea Societății.
8. 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

1. S.A.R. „MOLDCARGO” S.A. își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile legislației în vigoare ale Republicii Moldova, actelor normative ale autorităților de supraveghere, reglementărilor interne, normelor și principiilor general acceptate.
2. Pentru conformarea standardelor aprobate, Societatea se orientează strategic și permanent în vederea promovării intereselor Societății prin calitatea produselor și serviciilor prestate, prin examinarea adecvată a conflictelor de interese, prin îndeplinirea responsabilităților de serviciu în condiții de calitate, prin soluționarea petițiilor și reclamațiilor clienților.
3. Obiectivul de bază în gestionarea riscurilor este de a asigura identificarea și supravegherea riscurilor legate de activitatea comercială și investițională a Societății.

4. 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.

5. Organul Executiv este responsabil față de Consiliu 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

1. Consiliul Societății și Organul Executiv trebuie să-și onoreze responsabilitățile pentru acțiunile în interesul acționarilor. Încălcarea responsabilităților, însoțită de careva daune pentru Societate, va implica consecințe asupra persoanelor care au comis astfel de încălcări.

2. Prezentul Cod intră în vigoare de la data aprobării de către Adunarea Generală a acționarilor Societății și se publică pe pagina web oficială a Societății: www.moldcargo.md. Odată cu aprobarea prezentului Cod se abrogă Codul de Guvernare Corporativă al S.A.R."MOLDCARGO" S.A., aprobat de către Adunarea Generală a acționarilor Societății din 07.06.2013.