

**CODUL DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
AL SOCIETĂȚII PE ACȚIUNI
CENTRUL INTERNAȚIONAL DE EXPOZIȚII
"MOLDEXPO"
(în redacție nouă)**

COORDONAT:
Consiliul S.A. C.I.E. "Moldexpo"
Proces-verbal nr.4 din 26.05.2025

Capitolul I. DISPOZIȚII GENERALE

1. Societatea pe Acțiuni Centrul Internațional de Expoziții ”Moldexpo” denumită prescurtată S.A. CIE ”Moldexpo” (în continuare – *Societatea*) este fondată în rezultatul reorganizării Centrului Internațional de Expoziții al Firmei Republicane de Comerț Exterior Moldova Exim (nr. 10502096 din 27.04.1993) și este succesor parțial în drepturile și obligațiile lui patrimoniale. În vederea asigurării unui proces de administrare eficient și prudent, S.A. C.I.E. ”Moldexpo” recunoaște necesitatea implementării unei guvernante corporative în corespundere cu cele mai moderne practici de gestionare a companiilor. Este o entitate mică conform criteriilor stabilite în Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017 și face parte din categoria societăților comerciale nepasibile privatizării conform Legii privind administrarea și deetimizarea proprietății publice nr.121 /2007.

2. Domeniul principal de activitate al S.A. C.I.E. „Moldexpo” constă în organizarea și desfășurarea de expoziții, târguri, conferințe, forumuri și alte tipuri de evenimente internaționale și naționale. Societatea este înființată pentru desfășurarea activităților antreprenoriale în vederea obținerii de venituri, având genuri principale de activitate licențiate, după cum urmează:

- a) activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor;
- b) activități ale agenților de publicitate;
- c) închirierea și exploatarea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate;
- d) alte activități recreative și distractive;
- e) alte servicii de rezervare și asistență turistică;
- f) activități de studiere a pieței și de sondare a opiniei publice;
- g) activități de consultanță pentru afaceri și management;
- h) activități de consultanță în domeniul relațiilor publice și al comunicării;
- i) alte activități anexe transporturilor;
- j) depozitări;
- k) activități de design specializat;
- l) comerț cu amănuntul prin standuri, chioșcuri și piețe al altor produse;
- m) Colectarea și epurarea apelor uzate.

3. Prezentul Cod de guvernanta corporativă al S.A. C.I.E. „Moldexpo” (*în continuare - Cod*) este elaborat în baza următoarelor acte normative relevante:

- λ Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni;
- λ Legea nr. 121/2007 privind administrarea și deetimizarea proprietății publice;
- λ Legea nr. 287/2017 privind contabilitatea și raportarea financiară;
- λ Hotărârea Guvernului nr. 820/2023 cu privire la aprobarea Codului-model de guvernanta corporativă al întreprinderilor de stat/întreprinderilor municipale și al societăților pe acțiuni/societăților cu răspundere limitată cu capital integral/capital majoritar public;
- λ Hotărârea Comisiei Naționale a Pieței Financiare nr. 67/10/2015 cu privire la aprobarea Codului de guvernanta corporativă
- λ Principiile Organizației pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OECD) privind guvernanta corporativă.

4. Codul stabilește principiile, normele și mecanismele de guvernare aplicabile în cadrul societății elaborate de Organizația pentru Cooperare și Dezvoltare Economică, cu scopul de a asigura implementarea unor standarde înalte de transparență, responsabilitate și eficiență managerială.

5. Aderarea la aceste principii facilitează promovarea unei dezvoltări durabile și viabile, a unui cadru legal ce susține guvernarea corporativă eficientă și inițiativele de gestionare aferente, pe care organele de conducere și de control ale societății, angajații și alte persoane interesate ar trebui să le urmărească în relațiile reciproce.

6. În vederea asigurării unui proces de administrare eficient și prudent, S.A. C.I.E "Moldexpo" recunoaște necesitatea implementării unei guvernante corporative în corespundere cu cele mai bune practici de gestionare a companiilor, inclusiv a celor aflate în proprietatea publică.

7. Codul de guvernare corporativă este un set de principii, reguli și practici care guvernează relațiile dintre diferite părți interesate, inclusiv: acționar unic, reprezentat de Agenția Proprietății Publice; consiliul societății; organul executiv (director general), organul de control (Comisia de cenzori), angajați cu funcția de decizie, și alte părți interesate externe implicate în guvernanta societății.

8. Codul urmărește următoarele obiective:

- a) exercitarea eficientă și transparentă a drepturilor acționarului stat;
- b) separarea clară a funcțiilor de proprietar, reglementator și control public;
- c) funcționarea responsabilă, etică și eficientă a organelor de conducere;
- d) utilizarea durabilă și eficientă a patrimoniului public;
- e) controlul intern, prevenirea fraudelor și gestiunea adecvată a riscurilor;
- f) tratamentul echitabil al tuturor părților interesate;
- g) creșterea încrederii publice în activitatea societății.

9. În cazul în care unele dispoziții ale prezentului Cod se vor dovedi neclare sau incomplete, acestea vor fi interpretate și completate în conformitate cu legislația aplicabilă, cu principiile generale ale dreptului, precum și cu bunele practici în materie de guvernare corporativă.

Capitolul II. DREPTURILE ACȚIONARULUI

Secțiunea 1. Drepturile generale ale acționarului

10. Drepturile și obligațiile acționarului sunt statuate în legislație, în statut și în reglementările interne ale societății.

11. În scopul asigurării unei guvernări eficiente, sunt evidențiate cele mai importante dintre drepturi ale acționarului.

12. 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 despre 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 despre înțelegerile care permit persoanelor ce acționează în mod concertat să exercite controlul asupra societății;
- 5) să aibă acces la documentele prezentate conform art. 91 din Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni;
- 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.

13. Dreptul de a participa și de a vota în cadrul adunării generale a acționarilor. Pentru realizarea eficientă a acestui drept este necesar ca:

- 1) ordinea de informare despre desfășurarea adunării generale a acționarilor să dea posibilitate acționarului de a se pregăti corespunzător pentru participare la ea;
- 2) locul, data și ora desfășurării adunării generale să fie stabilite în așa mod încât acționarul să aibă posibilitatea egală și neîmpovărată de a participa la ea;
- 3) exercitarea drepturilor acționarului de a cere convocarea adunării generale și de a înainta propuneri pentru ordinea de zi a adunării să nu implice dificultăți nejustificate;
- 4) acționarul trebuie să aibă oportunitatea de a adresa întrebări persoanelor cu funcții de răspundere și de control ale societății, inclusiv întrebări referitoare la raportul comisiei de cenzori, la raportul entității de audit;
- 5) acționarul trebuie să aibă posibilitatea de a-și realiza dreptul de a vota în modul prevăzut de legislație, de statut și de reglementările interne ale societății. Societatea trebuie să faciliteze utilizarea celui mai simplu și comod mod de realizare a dreptului de vot;
- 6) participarea acționarului la luarea deciziilor în contextul eficientizării guvernantei corporative să fie facilitată și să se asigure dreptul acționarilor/asociaților de a-și expune punctele de vedere privind chestiunile propuse spre examinare și aprobare la adunarea generală a acționarilor.

14. Dreptul de a primi dividende. Pentru realizarea acestui drept este necesar:

- 1) de stabilit pentru acționar un mecanism transparent și clar de calcul a mărimii dividendelor și de plată a acestora;
- 2) de prezentat acționarului informație suficientă pentru formarea unei imagini veridice despre condițiile și modul de achitare a dividendelor;
- 3) de asigurat un mod de achitare a dividendelor care să nu fie însoțit de dificultăți nejustificate.

15. Dreptul de a achiziționa sau de a înstrăina acțiunile în condițiile legii. Toate achiziționările sau înstrăinările acțiunilor trebuie să fie înregistrate în Registrul deținătorilor de valori mobiliare/Registrul de stat al persoanelor juridice, în strictă conformitate cu prevederile actelor normative.

16. Dreptul de a fi ales în organele de conducere și de control ale societății.

Secțiunea a 2-a. Drepturile specifice ale autorității administrative publice a statului

17. Funcția de deținător de acțiuni în societățile comerciale cu cota statului în capital social, în numele Guvernului, este exercitată de către Agenția Proprietății Publice.

18. Autoritatea abilitată dispune de următoarele atribuții în materie de guvernanță corporativă:

- 1) să numească reprezentantul statului în societate și să aprobe mandatul acestuia;
- 2) să propună, în numele statului, candidați pentru funcțiile de membri ai consiliului, ai comisiei de cenzori cu respectarea condițiilor de calificare și experiență profesională și selectare conform prevederilor Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al consiliului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 209/2023, și Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al comitetului de audit pentru entități de interes public cu capital de stat și al comisiei de cenzori/cenzorului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 210/2023;
- 3) să asigure transparența politicii de acționariat a statului în cadrul societăților față de care exercită competențe de deținător de acțiuni/asociat;
- 4) să monitorizeze și să evalueze prin intermediul angajaților săi și al reprezentantului statului performanța consiliului, pentru a se asigura, în numele statului, că sunt respectate principiile de eficiență economică și de profitabilitate în funcționarea societății;
- 5) să mandateze reprezentantul statului în cadrul adunării generale a acționarilor ca acesta să aprobe indicatorii de performanță pentru consiliul societății, precum și să propună adunării

pentru aprobare decizia privind stabilirea cuantumului retributiei muncii a membrilor consiliului și a membrilor organelor de control al societății;

6) să monitorizeze și să evalueze prin structurile de guvernanta corporativă proprii indicatorii de performanță anexați la contractul individual de muncă încheiat cu organul executiv al societății;

7) să stabilească mecanismul de raportare care i-ar permite reprezentantului autorității publice să monitorizeze, să verifice și să evalueze în mod regulat performanța societății, să supravegheze și să monitorizeze conformitatea lor cu standardele de guvernanta corporativă aplicabile;

8) să stabilească politici clare în vederea stabilirii mărimii remunerației muncii pentru organele de conducere și de control ale societății care favorizează interesul pe termen lung și mediu al acesteia și care poate atrage după sine și motiva profesioniștii calificați;

9) să asigure aprobarea politicii/strategiei succinte de dezvoltare a societății pe termen mediu (politica de acționariat/asociat), dacă astfel prevede statutul societății (se aplică în mod obligatoriu societăților nepasibile privatizării). Politica de acționariat/strategia succintă de dezvoltare a societății pe termen mediu stabilește obiectivele de dezvoltare, resursele și indicatorii de performanță financiară și nefinanciară, precum și politica de investiții, politica repartizării profitului net (plata dividendelor în buget), pentru o perioadă de 5 ani.

10) alte atribuții prevăzute de lege.

Secțiunea 3. Reprezentarea statului în cadrul S.A. CIE "Moldexpo"

19. Drepturile statului, ca deținător de acțiuni, sunt exercitate prin intermediul reprezentantului statului în societatea comercială, desemnat în acest sens în temeiul unui act administrativ emis de către autoritatea abilitată conform prevederilor legislației.

20. Pentru desemnare în calitate de reprezentant al statului sunt selectați funcționarii publici din cadrul autorității abilitate cu o vechime în serviciul public de cel puțin trei ani. Selectarea se efectuează în baza unor proceduri și criterii de evaluare stabilite prin Regulamentul intern al autorității abilitate.

21. În calitate de acționar, statul poate avea doar un singur reprezentant într-o societate.

22. Reprezentantul statului își desfășoară activitatea participând și votând cu întreg pachetul de acțiuni la adunările generale ale societății comerciale și poate fi ales, în modul corespunzător, în calitate de membru al consiliului sau al organelor de control al societății respective.

23. Principalele atribuții ale reprezentantului statului sunt:

1) controlul asupra mărimii cotei de participare publică în capitalul social al societății comerciale;

2) controlul asupra integrității și folosirii potrivit destinației a bunurilor proprietate publică transmise societății în cauză, inclusiv în procesul privatizării, cu drept de administrare economică;

3) verificarea corectitudinii calculării și transferării integrale a dividendelor pentru acțiunile (părțile sociale) deținute de stat în societățile comerciale;

4) participarea în cadrul comisiilor de comercializare, de casare și de dare în locațiune a bunurilor societății comerciale;

5) acordarea ajutorului metodologic la administrarea corporativă a societății comerciale (participarea la elaborarea regulamentelor interne, a business-planurilor, la modificarea și completarea actelor constitutive etc.);

6) alte competențe ce nu contravin legislației și actelor de constituire a societății în cauză, puse în sarcină prin actul administrativ de delegare a împuternicirilor.

24. Reprezentantul statului este obligat să prezinte semestrial autorității abilitate raportul privind îndeplinirea funcțiilor sale.

25. Statul este reprezentat prin intermediul unor persoane în calitate de membri ai consiliului sau comisiei de cenzori a societății comerciale, în temeiul hotărârii adunării generale a acționarilor societății respective, în baza propunerilor autorității abilitate care a efectuat selectarea candidaturilor la asemenea funcții, conform unor proceduri transparente și criteriilor stabilite prin Hotărârea Guvernului nr. 209/2023 cu privire la aprobarea Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al consiliului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora și prin Hotărârea Guvernului nr. 210/2023 cu privire la aprobarea Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al comitetului de audit pentru entități de interes public cu capital de stat și al comisiei de cenzori/cenzorului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora.

26. Persoana care desfășoară activitate de reprezentare a statului în societatea comercială beneficiază de indemnizație lunară și de recompensă anuală din profitul net obținut de societate în perioada de gestiune, în mărimea stabilită de adunarea generală.

27. Mărimea recompensei anuale nu poate depăși plafonul de 1 la sută din mărimea profitului net anual obținut de societate, dar individualizat pentru fiecare persoană care desfășoară activitate de reprezentare a statului, adică nu mai mult de două salarii medii lunare pe societate pe anul precedent.

Capitolul III. ORGANELE DE CONDUCERE

28. Organele de conducere ale societății sunt:

- 1) adunarea generală a acționarilor;
- 2) consiliul societății;
- 3) organul executiv.

29. Structura, atribuțiile, modul de constituire și de funcționare a organelor de conducere sunt stabilite în conformitate cu prevederile Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni și sunt detaliate în cadrul regulamentelor interne ale societății.

Secțiunea 1. Adunarea generală a acționarilor

30. Adunarea generală ordinară anuală (în continuare – *adunare generală*) a acționarilor se ține cel puțin o dată pe an, iar cele extraordinare, ori de câte ori este necesar.

31. În cazul în care numărul acționarilor societății nu este mai mare de unu, hotărârea adunării generale a acționarilor se consideră hotărârea unipersonală luată de acest acționar care poate avea loc și fără respectarea procedurilor de convocare a adunării generale a acționarilor.

32. Adunarea generală a acționarilor este convocată nu mai devreme de o lună și nu mai târziu de două luni de la data primirii de către Biroul Național de Statistică a situațiilor financiare ale societății pe acțiuni.

33. Ordinea de convocare și de tinere a adunării generale, precum și ordinea de adoptare a hotărârilor de către adunarea generală a acționarilor va avea loc în conformitate cu prevederile Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni și cu statutul societății.

34. Hotărârile adunării generale în chestiunile ce țin de atribuțiile ei sunt obligatorii pentru organele de conducere și pentru acționarii/asociații societății.

35. Pentru acționarul minoritar adunarea generală oferă oportunitatea de a obține informații privind activitatea societății și de a adresa întrebări organelor de conducere și de control ale societății, în conformitate cu atribuțiile acestora. Prin participarea la adunarea generală, acționarul își exercită dreptul de a fi implicat în managementul societății.

36. Adunarea generală ia decizii în materie de guvernanță corporativă, conform prevederilor legislației, asupra chestiunilor ce țin de competența exclusivă a acesteia, inclusiv cu privire la:

- 1) aprobarea statutului societății sau a modificărilor și completărilor în statut;

- 2) aprobarea codului guvernantei corporative, precum și modificarea sau completarea acestuia;
 - 3) aprobarea hotărârii cu privire la modificarea capitalului social;
 - 4) aprobarea modului de asigurare a accesului acționarilor la documentele societății, prevăzute la art. 91 alin. (1) din Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni;
 - 5) aprobarea regulamentului consiliului societății, alegerea membrilor consiliului societății și încetarea înainte de termen a împuternicirilor acestora, stabilirea cuantumului retribuției muncii lor, a remunerațiilor anuale și a compensațiilor, precum și cu privire la tragerea la răspundere a membrilor consiliului societății;
 - 6) aprobarea regulamentului comisiei de cenzori, alegerea membrilor ei și încetarea înainte de termen a împuternicirilor lor, stabilirea cuantumului retribuției muncii acestora și a compensațiilor, precum și tragerea la răspundere a membrilor comisiei de cenzori;
 - 7) aprobarea regulamentului 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 retribuției muncii lui, remunerației și compensațiilor, privind tragerea lui la răspundere sau eliberarea de răspundere;
 - 8) încheierea tranzacțiilor de proporții și a tranzacțiilor cu conflict de interese;
 - 9) aprobarea normativelor de repartizare a profitului societății;
 - 10) repartizarea profitului anual al societății;
 - 11) examinarea situațiilor financiare ale societății, aprobarea dării de seamă anuale a consiliului societății, precum și aprobarea raportului anual de activitate a comisiei de cenzori;
 - 12) confirmarea entității de audit care va efectua auditul situațiilor financiare anuale ale societății și stabilirea onorariului pentru serviciile de audit;
 - 13) reorganizarea sau dizolvarea societății;
 - 14) aprobarea actului de transmitere, a bilanțului de divizare, a bilanțului consolidat sau a bilanțului de lichidare a societății;
 - 15) adoptarea și revizuirea, cel puțin o dată la 4 ani, a politicii de remunerare a persoanelor cu funcții de răspundere ale societății, elaborată conform prevederilor legislației;
 - 16) examinarea dărilor de seamă/rapoartelor anuale ale organelor de conducere ale societății, întocmit conform normelor de guvernanță corporativă.
- 37.** Organului executiv, membrilor consiliului și comisiei de cenzori li se recomandă participarea la adunările generale.
- 38.** Statutul societății trebuie să prevadă modul de înștiințare a acționarilor despre desfășurarea adunării generale în conformitate cu prevederile legislației. În cazul în care înștiințarea se efectuează inclusiv prin publicarea avizului despre convocarea adunării generale în organul de presă, societatea va publica înștiințarea în organul de presă prevăzut în statut.
- 39.** Informația despre desfășurarea adunării generale va fi publicată și pe site-ul web oficial al societății.
- 40.** După aprobarea la adunarea generală a acționarilor, în termen de 15 zile lucrătoare, societatea plasează raportul anual pe site-ul web oficial al societății, pentru o perioadă de cel puțin 10 ani.
- 41.** Societatea asigură respectarea cerințelor legislației pentru facilitarea participării acționarului la adunările generale, precum și pentru exercitarea deplină a drepturilor acestora. În acest sens, acționarul poate participa la adunările generale personal sau să pot fi reprezentați de persoane împuternicite în conformitate cu prevederile legale.
- 42.** Statul, în calitate de deținător de acțiuni, prin intermediul reprezentantului împuternicit, participă și votează cu întreg pachetul de acțiuni ale statului la adunările generale ale societății.
- 43.** Ordinea de zi reprezintă un document de notificare și trebuie să includă toate subiectele propuse pentru adunarea generală în mod clar și complet. Ordinea de zi nu trebuie să includă subiecte pentru dezbateră incluse la rubricile „Altele” sau „Diverse”.
- 44.** Fiecare subiect de pe ordinea de zi trebuie să fie inclus, discutat și votat separat.

45. Politicile societății referitoare la: repartizarea profitului net, majorarea rezervelor, plata dividendelor, modificarea componenței numerice a consiliului societății, a comisiei de cenzori și încetarea înainte de termen a împuternicirilor membrilor lor, precum și aprobarea cuantumului remunerației vor fi introduse ca subiecte separate pe ordinea de zi a adunării generale.

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

47. În calitate de material suplimentar necesar pentru alegerea membrilor consiliului societății, acționarul trebuie să aibă acces la informația completă și obiectivă despre fiecare candidat. Această informație trebuie să includă cel puțin studiile, posturile ocupate în toată perioada de activitate, numărul de acțiuni deținute în societate și orice conflicte de interese existente sau potențiale.

48. Perioada de înregistrare a participării trebuie să fie suficientă, pentru a permite tuturor participanților să se înregistreze la adunarea generală.

49. Acționarul trebuie să aibă posibilitatea reală de a-și exercita dreptul de a propune inițiative, de a-și exprima opinia, de a adresa întrebări și de a vota.

50. Acționarul are dreptul să adreseze întrebări și să obțină răspunsuri la acestea, să propună rezoluții și să participe activ la dezbateri. Societatea poate încuraja utilizarea mijloacelor de comunicare electronică cu condiția că statutul societății prevede expres acest fapt și că mijloacele în cauză sunt conforme legislației.

51. Societatea este supusă obligatoriu auditului extern. Persoanele entității responsabile de audit și/sau auditorul, care au efectuat auditul situațiilor financiare anuale ale societății, trebuie să fie prezente la adunarea generală, în cadrul căreia se examinează situațiile financiare anuale ale societății, pentru a răspunde la întrebările adresate de acționari.

52. Adunarea generală trebuie să dureze suficient timp pentru a asigura dezbateri ample pe marginea fiecărui subiect inclus pe ordinea de zi și pentru ca toți acționarii/asociații prezenți să aibă posibilitatea de a adresa întrebări și de a avea răspunsuri la subiectele din ordinea de zi, înainte ca acestea să fie supuse votului. Adunarea generală nu ar trebui să dureze mai mult de o zi.

53. Consiliul societății sau organul executiv nu poate impune condiții sau interdicții față de participarea/neparticiparea acționarului/asociațului la adunarea generală.

54. Președintele adunării trebuie să se asigure ca acționarilor/asociaților să li se dea răspunsuri complete la toate întrebările discutate în cadrul adunării generale. În cazul în care întrebările sunt complexe și nu se pot da răspunsuri imediate, persoana (sau persoanele) căreia (căroră) i-au fost adresate acestea trebuie să dea răspuns în scris cât mai curând posibil după încheierea adunării generale.

55. Procedura de numărare a voturilor trebuie să fie simplă și accesibilă. Acționarii/asociații trebuie să fie siguri de corectitudinea rezultatelor votării.

56. Rezultatul votului cu prezența fizică a acționarilor/asociaților sau prin intermediul mijloacelor electronice se anunță la adunarea generală.

57. Deciziile aprobate la adunarea generală a acționarilor/asociaților vor fi publicate pe site-ul web oficial al societății și în organul de presă indicat în statutul societății, în modul și termenul prevăzute de legislație.

58. Adunarea generală se desfășoară în locul indicat în decizia de convocare a adunării.

59. Adunarea generală a acționarilor este organul suprem de conducere al societății, competent să adopte hotărâri asupra tuturor aspectelor majore ce țin de existența, organizarea și activitatea acesteia. Aceasta funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni, actul constitutiv al societății, precum și cu prezentul Cod.

Secțiunea 2. Consiliul societății

60. Consiliul societății este organul colegial de conducere care exercită atribuții strategice de administrare și supraveghere, asigură respectarea principiilor de guvernanță corporativă, coordonează activitatea directorului general și contribuie la reprezentarea intereselor statului, în calitate de acționar unic, în raport cu organele executive ale societății.

61. Consiliul exercită atribuțiile prevăzute de Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni, actul constitutiv, prezentul Cod, precum și cele stabilite de Adunarea generală a acționarilor, în conformitate cu politicile și strategia stabilite de stat în calitate de acționar unic.

62. Consiliul societății are următoarele atribuții principale:

a) Monitorizează implementarea politicilor aprobate de Adunarea generală, inclusiv politica de dezvoltare, de remunerare și indicatorii de performanță;

b) elaborează și aprobă planul de afaceri anual și bugetul societății, urmărind realizarea obiectivelor stabilite;

c) stabilește structura organizatorică și aprobă regulamentul intern, asigurând alinierea cu strategia societății;

d) evaluează periodic performanța directorului general și a managementului executiv pentru asigurarea eficienței operaționale;

e) identifică și analizează riscurile majore, aprobând măsurile de control intern și de atenuare a acestora;

f) recomandă Adunării generale modificările actelor constitutive, creșterea sau reducerea capitalului social și reorganizarea societății;

g) avizează și aprobă operațiunile semnificative de înstrăinare sau grevare a activelor societății;

h) aproba tranzacțiile cu părți afiliate și cele cu potențial conflict de interese, în conformitate cu legislația în vigoare;

i) verifică și validează rapoartele trimestriale și anuale ale directorului general, precum și situațiile financiare intermediare;

j) raportează periodic Agenției Proprietății Publice orice abatere de la prezentul Cod și inițiază măsuri corective ori actualizări ale politicilor interne;

63. Membrii Consiliului Societății se aleg de către Adunarea Generală a acționarilor pe termen prevăzut de Statut, dar nu mai mare de 4 (patru) ani. Aceleași persoane pot fi realese un număr nelimitat de ori. Componenta numerică a Consiliului Societății C.I.E. "Moldexpo" S.A. se stabilește în Statutul Societății, în Regulamentul consiliului societății sau în hotărârea Adunării generale a acționarilor și va fi nu mai mică de 5 persoane.

64. În Statutul societății și/sau prin decizia adunării generale poate fi prevăzut că cel puțin un membru al consiliului să fie independent.

65. Membrii Consiliului se desemnează de Adunarea generală, în baza propunerilor înaintate de acționar, inclusiv de către autoritatea abilitată ținând cont de lista candidaților selectați conform Hotărârii Guvernului nr. 209/2023 cu privire la aprobarea Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al consiliului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora.

66. Membrii Consiliului trebuie să dețină competențe profesionale relevante, integritate ireproșabilă și experiență demonstrată în domenii precum guvernanță corporativă, management, drept, economie sau audit, în conformitate cu cerințele stabilite de Agenția Proprietății Publice și legislația aplicabilă.

67. Președintele Consiliului se numește în funcție de către Adunarea generală a acționarilor. Președintele trebuie să dispună de cunoștințe și competențe manageriale adecvate. Președintele Consiliului nu poate adopta decizii în numele Consiliului.

68. Consiliul se convoacă cel puțin trimestrial sau ori de câte ori este necesar, la inițiativa președintelui consiliului sau a unei treimi din membrii săi.

69. Hotărârile Consiliului se adoptă cu majoritatea voturilor membrilor prezenți și sunt obligatorii pentru directorul general.

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

- a) să îndeplinească cu bună-credință și diligență necesară, în interesul societății, sarcinile stabilite prin lege, Statutul societății și alte documente interne;
- b) să-și exercite competențele în scopurile stabilite prin legislația în vigoare, Statutul societății și alte documente, fără a aplica abuz de putere;
- c) să participe activ în discuții, la supravegherea activității societății, să depună eforturi adecvate pentru a obține informații cu privire la subiectele discutate;
- d) să evită conflictele actuale și potențiale între interesele personale și cele ale societății
- e) să trateze toate informațiile disponibile pentru societate cu strictă confidențialitate până când această informație va fi dezvăluită public.

71. Consiliul societății asigură ca societatea să respecte obiectivele strategice, ia decizii informate și supraveghează performanța organului executiv, întocmește darea de seamă anuală și o prezintă spre examinare adunării generale. Darea de seamă va include prioritățile și riscurile în activitate, performanțele consiliului, precum și date pentru fiecare membru în parte privind frecvențarea ședințelor consiliului.

72. În cazul în care un membru al Consiliului a participat la mai puțin de jumătate din ședințele Consiliului, acest fapt va fi indicat separat în darea de seamă, cu anexarea explicațiilor din partea membrului privind absențele înregistrate.

Secțiunea 3. Organul executiv

73. Organul executiv al C.I.E. „Moldexpo” S.A. este organ de conducere unipersonal, în persoana directorului general, conform prevederilor Statutului societății, care asigură conducerea operativă a activității societății și îndeplinește atribuțiile stabilite de consiliul societății, de actul constitutiv și de legislația în vigoare.

74. Directorul general, este numit de către Adunarea generală pe o perioadă de maxim 5 ani, în baza unui concurs. Procedura de selecție și desemnare a directorului general este transparentă, bazată pe criterii clare de evaluare și accesibilă publicului larg conform prevederilor legislației în vigoare.

75. Directorul general exercită următoarele atribuții principale:

- a) coordonează și gestionează activitatea curentă a societății;
- b) asigură implementarea hotărârilor adunării generale și ale consiliului societății;
- c) elaborează planul de afaceri, bugetul anual și strategia operațională, supunându-le spre aprobare consiliului;
- d) conduce și controlează activitatea subdiviziunilor, serviciilor și personalului societății;
- e) încheie contracte, angajează personal și aprobă cheltuieli în limitele stabilite prin deciziile consiliului;
- f) asigură respectarea reglementărilor interne, a legislației aplicabile și a normelor de etică profesională;
- g) prezintă periodic consiliului rapoarte de activitate, indicatori de performanță, situații financiare și alte informații relevante;
- h) reprezintă societatea în raport cu terții, inclusiv în fața instanțelor judecătorești și a altor autorități;
- i) exercită alte atribuții prevăzute în fișa postului, în actul constitutiv și în hotărârile organelor de conducere.

76. Directorul general este responsabil de respectarea actelor normative, a statutului, de îndeplinirea hotărârilor adunării generale a acționarilor/asociaților, consiliului și regulamentelor interne, precum și de organizarea sistemului de control intern managerial în cadrul societății. Directorul general va prezenta evoluția societății și va pune în discuție managementul intern al riscurilor și sistemul de control intern managerial cu consiliul societății și comisia de cenzori.

77. Orice schimbare a organului executiv va fi publicată și afișată pe pagina web a societății.

78. 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.

79. Directorul general este responsabil de furnizarea unei informații complete, exacte și esențiale către adunarea generală, către consiliul societății, către comisia de cenzori și către entitatea de audit care efectuează auditul situațiilor financiare.

80. Organul executiv informează imediat consiliul societății despre imposibilitatea exercitării atribuțiilor sale sau despre apariția impedimentelor în activitatea sa.

81. Cele mai importante aspecte ale activității organului executiv sunt incluse în dările sale de seamă prezentate consiliului societății și/sau adunării generale.

82. Raportul anual al directorului general va cuprinde un capitol separat în care va fi reflectat în ce măsură se aplică prevederile prezentului Cod.

83. Raportul conducerii va fi aprobat de către consiliul societății sau de către adunarea generală a acționarilor și va fi afișat pe pagina web oficială a societății.

Capitolul IV. ORGANUL DE CONTROL

84. Organul de control al C.I.E. „Moldexpo” S.A. este comisia de cenzori.

85. Modul de selectare și de numire, precum și condițiile de remunerare a comisiei de cenzori este stabilit în conformitate cu prevederile Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al comitetului de audit pentru entități de interes public cu capital de stat și al comisiei de cenzori/cenzorului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 210/2023.

86. În statutul societății și/sau prin decizia adunării generale poate fi prevăzut că unul sau mai mulți membri ai organului de control să fie independenți.

87. Comisia de cenzori se numește de adunarea generală a acționarilor și este subordonată acesteia. Aceasta exercită controlul activității economico-financiare a societății.

88. Comisia de cenzori este constituită din minimum 3 persoane pe un termen de la 2 la 5 ani.

89. 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.

90. Societatea își va verifica activitatea în mod regulat și va defini procedura de control intern managerial. Membrii comisiei de cenzori vor avea acces la documentele contabile.

91. Funcțiile și responsabilitățile comisiei de cenzori vor fi specificate în regulamentul al comisiei de cenzori aprobat de către adunarea generală.

92. Membrii comisiei de cenzori vor deține cunoștințe în domeniul contabilității, al finanțelor sau al economiei.

93. Consiliul societății va informa comisia de cenzori cu privire la intenția de a aproba tranzacții de proporții, în cazul în care sunt posibile evaluări alternative, și se va asigura că comisia de cenzori are acces la toate informațiile în conformitate cu legislația.

94. Comisia de cenzori are dreptul de a efectua investigații independente în scopul identificării încălcărilor în activitatea societății.

95. Adunarea generală a acționarilor aprobă planul anual de lucru al comisiei de cenzori și analizează rezultatele activității comisiei de cenzori.

Capitolul V. POLITICA ȘI RAPORTUL DE REMUNERARE A PERSOANELOR CU FUNCȚII DE RĂSPUNDERE ȘI CONTROL

96. Societatea pune în aplicare o politică de remunerare orientată pe atragerea, motivarea și păstrarea cadrelor calificate, precum și pe încurajarea persoanelor cu funcții de conducere ca acestea să acționeze în interesele societății și ale acționarilor.

97. Politica de remunerare și orice schimbare a perioadei de gestiune se va aproba de către adunarea generală, luând în considerare inclusiv prevederile Legii salarizării nr.847/2002 și reglementările în domeniul salarizării.

98. Politica de remunerare cuprinde remunerarea membrilor consiliului, a organului executiv și a organelor de control și va detalia raționamentul care stă la baza determinării acesteia.

99. Remunerarea membrilor consiliului, a organului executiv și a organelor de control se bazează pe contribuția efectivă a acestora la succesul activității societății. Remunerarea ține cont de realizarea angajamentelor strategice și a obiectivelor menționate în documente aferente activității societății.

100. Modul în care a fost implementată politica de remunerare în anul financiar precedent va fi reflectată în raportul anual al consiliului, care va conține și 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) prezentarea eventualelor schimbări în politica de remunerare.

101. În cazul în care în cadrul societății nu va exista încă o politică de remunerare aprobată, iar adunarea generală nu aprobă politica propusă spre vot acționarilor, societatea poate continua să plătească remunerația membrilor organelor sale de conducere în conformitate cu practicile existente, iar în cadrul următoarei adunări generale a acționarilor aceasta va prezenta o politică revizuită, ținându-se cont de votul consultativ al acționarilor.

102. Dacă, în cadrul societății există deja o politică de remunerare aprobată, iar adunarea generală nu aprobă noua politică propusă spre vot acționarilor, societatea continuă să plătească remunerarea conducătorilor săi în conformitate cu politica existentă, iar în cadrul următoarei adunări generale a acționarilor aceasta va prezenta o politică revizuită, ținându-se cont de votul consultativ al acționarilor.

103. Politica de remunerare trebuie să contribuie la strategia de afaceri a societății, precum și la sustenabilitatea și interesele pe termen lung ale acesteia și include o explicație în acest sens. Politica de remunerare trebuie să fie clară și ușor de înțeles, precum și să descrie diferite elemente ale remunerației fixe și ale celei variabile, inclusiv toate bonusurile și alte beneficii în orice formă care pot fi acordate conducătorilor și indică proporția relativă a acestor elemente. Politica de remunerare explică modul în care s-a ținut cont de remunerațiile și condițiile de angajare ale angajaților emitentului, în urma stabilirii politicii de remunerare.

104. În cazul în care societatea acordă remunerații variabile, politica de remunerare stabilește criterii clare, complete și variate pentru acordarea acestora. Politica de remunerare indică criteriile privind performanța financiară și nefinanciară, inclusiv, dacă este cazul, criterii privind responsabilitatea socială a societății și explică modul în care acestea contribuie la obiectivele de performanță stabilite, precum și metodele care trebuie aplicate pentru a stabili în ce măsură au fost îndeplinite criteriile de performanță. Politica de remunerare oferă informații cu privire la orice perioade de amânare și la posibilitatea societății de a recupera remunerațiile variabile.

105. Politica de remunerare va descrie clar circumstanțele excepționale în care societatea ar putea să deroge, temporar, de la politica de remunerare, indicându-se clauze de procedură în temeiul cărora poate fi aplicată derogarea, și va preciza de la care elemente ale politicii se poate deroga. La categoria circumstanțe excepționale pot fi trecute doar situațiile în care derogarea de la politica de remunerare este necesară pentru a servi interesele și sustenabilitatea pe termen lung ale societății, per ansamblu, sau pentru a-i asigura viabilitatea.

106. Politica de remunerare explică procesul de luare a deciziilor care conduce la stabilirea, revizuirea și punerea în aplicare a acesteia, inclusiv măsuri pentru evitarea conflictelor

de interese și, după caz, rolul comitetului de remunerare sau al altor comitete implicate. Entitatea de interes public va asigura supunerea votului a politicii de remunerare în cadrul adunării generale în urma fiecărei modificări semnificative a acesteia, dar nu mai rar decât o dată la patru ani.

107. În cazul revizuirii politicii de remunerare, se va include o descriere și o explicație a tuturor schimbărilor semnificative ale politicii și a modului în care se ține cont în cadrul acesteia de voturile și de punctele de vedere ale acționarilor cu privire la politică, exprimate în cadrul ultimei adunări generale a acționarilor, prezentându-se un raport punctual în acest sens. Totodată, raportul de remunerare a persoanelor cu funcții de răspundere va conține următoarele informații:

1) remunerația totală achitată pe componente, proporțiile relative ale remunerației fixe și ale celei variabile, o explicație a modului în care remunerația totală respectă politica de remunerare aprobată, inclusiv modul în care contribuie la performanța pe termen lung a societății, precum și informații privind modul în care au fost aplicate criteriile de performanță;

2) modificarea anuală a remunerației, a performanței societății și a remunerației medii a tuturor angajaților emitentului care nu sunt persoane cu funcții de răspundere, cel puțin în ultimii 5 ani de activitate, prezentate într-o manieră care să permită compararea;

3) orice remunerație primită de la orice entitate care aparține aceluiași grup sau este afiliată cu societatea;

4) informații privind orice abatere de la politica de remunerare aprobată și informații privind derogările aplicate, inclusiv explicații privind natura circumstanțelor excepționale, precum și indicarea elementelor specifice de la care s-a făcut derogarea.

Capitolul VI. MEDIUL ETIC ȘI CODUL DE CONDUITĂ

108. Activitatea C.I.E. „Moldexpo” S.A. se bazează pe valori organizaționale solide la care aderă toți cei care activează în cadrul societății și alături de societate: angajați, contractori și furnizori. În acest sens, Organul executiv și consiliul vor întreprinde măsurile necesare în vederea instituirii unui mediu etic în cadrul societății .

109. Organele de conducere va elabora și aproba Codul de conduită profesională al angajatului C.I.E. „Moldexpo” S.A. 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.

110. Descrierea ansamblului de valori de bază (integritatea, confidențialitatea, transparența, echitatea, obiectivitatea și imparțialitatea) și reglementarea normelor, a principiilor și a standardelor etice de comportament personal și profesional al angajaților societății, în vederea asigurării respectării demnității și integrității acestora, precum și a unor raporturi echitabile ale societății, ale clienților, partenerilor și persoanelor terțe este asigurată prin aprobarea și supravegherea aplicării Codului de conduită de către consiliu și prin supravegherea aplicării acestuia.

111. Organele de conducere ale societății își vor asuma principiul toleranței zero față de corupți pentru identificarea potențialelor acte de corupție, precum și pentru definirea unor măsuri eficiente de prevenire a unor asemenea cazuri.

112. Organul executiv și consiliul asigură întreprinderea măsurilor de rigoare necesare pentru ca prevederile Codului de conduită să fie aduse la cunoștința tuturor angajaților. Pentru asigurarea aplicării efective a Codului de conduită, fiecare angajat al societății semnează o declarație privind respectarea Codului de conduită.

113. Respectarea Codului de conduită este obligatorie pentru toți angajații și se aplică în toate structurile organizatorice și ierarhice ale societății. Nerespectarea obligației de conformare la prevederile Codului de conduită poate avea ca efect aplicarea sancțiunilor sub formă de măsuri disciplinare, de suspendare a obligațiilor de serviciu sau de încetare a contractului individual de muncă.

114. Normele prevăzute de Codul de conduită sunt obligatorii pentru toți angajații și se aplică în toate structurile organizatorice și ierarhice ale societății.

Capitolul VII. CONFLICTUL DE INTERESE

115. Orice conflict de interese între societate și persoanele interesate va fi evitat. Deciziile asupra unor tranzacții, în urma cărora membrii consiliului societății sau ai organului executiv ar putea avea conflicte de interese de importanță materială pentru societate, se aprobă în absența membrilor interesați în încheierea unor astfel de tranzacții. C.I.E. „Moldexpo” S.A. abordează situațiile cu conflict de interese cu imparțialitate, consecvență și responsabilitate. În acest sens, societatea instituie proceduri interne de identificare timpurie, dezvăluire și gestionare adecvată a conflictelor de interese conform celor mai recente prevederi legale.

116. Societatea ține cont de faptul că un conflict de interese poate fi de natură personală, profesională, financiară sau politică, și le va gestiona ca atare.

117. În vederea asigurării servirii interesului public cu imparțialitate și obiectivitate, organele de conducere sunt obligate să identifice și să trateze conflictele de interese în termenele și modul prevăzute de Legea nr. 133/2016 privind declararea averii și a intereselor personale.

118. Persoanele cu funcții de răspundere ale societății și persoanele interesate ale societății:

1) nu pot primi donații sau servicii gratuite de la societate, de la persoanele afiliate societății, precum și de la alte persoane implicate în relațiile cu societatea, cu excepția celor a căror valoare nu depășește indicatorul stabilit prin prevederile legale;

2) nu vor acorda avantaje unor terți în detrimentul societății;

3) nu vor folosi oportunitățile de afaceri ale societății în scopul realizării intereselor proprii, ale rudelor lor sau ale partenerilor de afaceri, precum și în interesul oricăror alte persoane.

119. Persoanele cu funcții de răspundere în societate și persoanele interesate ale acesteia, precum și cele afiliate lor vor raporta imediat despre orice conflict de interese președintelui consiliului societății, organului executiv și vor furniza informațiile relevante conform prevederilor legislației.

120. Consiliul societății va aproba decizia privind încheierea tranzacțiilor cu conflicte de interese în absența persoanei interesate, cu unanimitatea membrilor aleși ai consiliului neinteresați. Dacă mai mult de jumătate dintre membrii aleși ai consiliului societății sunt persoane interesate în efectuarea tranzacției date, aceasta va fi încheiată numai prin hotărârea adunării generale a acționarilor. Tranzacția cu conflict de interese, aprobată de către adunarea generală a acționarilor, se aprobă cu majoritatea voturilor din numărul total de voturi ale persoanelor care nu sunt interesate în încheierea acestor tranzacții.

121. Societatea va dezvălui informația privind încheierea unei tranzacții cu conflict de interese în termenul și modul prevăzute de legislație. Datele privind încheierea tranzacțiilor cu conflict de interese vor fi incluse în darea de seamă anuală a consiliului societății și vor cuprinde cel puțin o descriere a conflictului de interese și o declarație privind corespunderea adoptării lor prevederilor actelor legislative, după caz, și prezentului Cod.

122. Măsurile întreprinse în vederea identificării și aprobării corecte a deciziilor în cazul tranzacțiilor cu conflict de interese:

1) societatea va informa persoanele cu funcții de răspundere ale societății, acționarii (care cad sub incidența noțiunii de persoană interesată), precum și persoanele afiliate acestora, despre necesitatea prezentării la adresa organului executiv și a consiliului societății a informației complete, prevăzute de legislație, privind conflictele de interese. Orice modificare a informației anterioare va fi actualizată;

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 detaliat aspectele privind identificarea și aprobarea tranzacțiilor cu conflicte de interese, dezvăluirea informației aferente acestora, precum și modul de sancționare și de restituire a prejudiciilor cauzate societății;

5) societatea va indica în regulamentele sale sau în regulamentele organelor de conducere ale societății, conducându-se de prevederile legale, cazurile (expres stabilite) pentru care prevederile privind modul de aprobare a tranzacțiilor cu conflicte de interese nu se aplică.

Capitolul VIII. ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

123. S.A. C.I.E. „Moldexpo” promovează cooperarea pe termen lung cu toate părțile interesate (acționari/asociați, angajați, creditor, investitori, furnizori), care va duce la prosperarea societății. Guvernanța corporativă presupune luarea în considerare a intereselor părților interesate, în conformitate cu principiile de transparență, de responsabilitate și de etică în afaceri.

124. Consiliul și organul executiv determină responsabilitățile societății cu părțile interesate și stabilesc reguli și mecanisme suficiente pentru cunoașterea obligațiilor societății față de diferite părți interesate, precum și asigură respectarea acestor obligații.

125. În relația cu angajații, prin intermediul politicilor interne, societatea va promova relații de muncă bazate pe respect, pe egalitate de șanse și pe condiții de muncă sigure și sănătoase. Informarea continuă a angajaților în legătură cu problemele care ar putea să-i afecteze va ajuta substanțial la stabilirea obiectivelor comune, ar putea preveni potențialele conflicte și ar ajuta la rezolvarea eficientă a acestora. Personalul societății va fi încurajat să comunice orice îngrijorare privind cadrul de administrare a activității societății, în condiții de confidențialitate.

126. În relația cu clienții, societatea își asumă angajamentul față de satisfacția și protecția clienților și va promova practici comerciale corecte, transparență în furnizarea de produse și servicii, precum și respectarea confidențialității și securității datelor conform prevederilor legale.

127. În relația cu furnizorii, societatea promovează relații de afaceri bazate pe loialitate, pe integritate și pe justiție. Prin reglementările interne, societatea va garanta că selecția furnizorilor se va face pe criterii obiective și că va exista o comunicare deschisă și transparentă în relațiile cu aceștia.

128. Relația cu creditorii este un aspect important al guvernanței corporative și se bazează pe respectarea obligațiilor financiare, pe comunicare transparentă, pe negociere responsabilă, pe gestionare adecvată a riscurilor financiare și pe abordare responsabilă în situații de insolvență.

129. Societatea implementează politici și proceduri referitoare la gestionarea riscurilor financiare, inclusiv cele legate de împrumuturi și datorii. Acestea asigură o abordare responsabilă și prudentă în luarea deciziilor financiare, astfel încât să se minimizeze riscurile și să se protejeze interesele societății și ale creditorilor.

130. În cazul dificultăților financiare sau în situații de insolvență, societatea își asumă angajamentul de a respecta legislația relevantă și de a colabora cu creditorii în vederea găsirii de soluții eficiente și echitabile.

Capitolul IX .AUDITUL, CONTROLUL INTERN MANAGERIAL ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI

Secțiunea 1. Auditul extern

131. Societatea este supusă unui audit extern obligatoriu care va verifica situația financiară, procesele și alte aspecte relevante ale societății, inclusiv respectarea prevederilor aferente politicii și raportului de remunerare. Scopul auditului extern obligatoriu este de a asigura transparența și de a furniza informații verificate și credibile despre starea și performanța financiară a societății.

132. S.A. C.I.E. „Moldexpo” asigură realizarea auditului obligatoriu al situațiilor financiare anuale conform Legii nr. 271/2017 privind auditul situațiilor financiare. Entitatea de audit și termenii de referință se stabilesc conform Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni.

133. Entitatea de audit are 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 aspecte ce țin de auditul situațiilor financiare anuale și alte informații aferente acestora.

134. Entitatea de audit furnizează societății servicii obiective de audit și consultanță pentru a facilita eficiența activității societății și oferă sprijin în realizarea obiectivelor stabilite conducerii societății, asigurând o abordare sistematică pentru evaluarea și îmbunătățirea proceselor de gestionare și control al riscurilor.

135. Entitatea de audit este confirmată de către adunarea generală a acționarilor la propunerea Consiliului societății care a organizat și desfășurat concursul cu privire la selectarea serviciilor de audit conform prevederilor Hotărârii Guvernului nr.875/2015 privind aprobarea Regulamentului cu privire la modul de selectare a entităților de audit și termenii de referință pentru auditarea situațiilor financiare individuale ale întreprinderilor de stat/municipale și societăților pe acțiuni în care cota statului depășește 50% din capitalul social.

136. În procesul selectării societății de audit, Consiliul va asigura respectarea legislației în vigoare, iar societatea de audit va garanta respectarea prevederilor legale privind activitatea de audit.

Secțiunea a 2-a. Controlul intern managerial

137. Organele de conducere ale societății au responsabilitatea de a asigura organizarea și dezvoltarea unui sistem de control intern managerial eficient. Acest sistem va include elaborarea și implementarea politicilor, procedurilor și regulilor interne relevante. De asemenea, acesta va implica organizarea proceselor și realizarea activităților necesare pentru a gestiona riscurile, a asigura conformitatea cu cerințele legale și cu standardele de calitate, și pentru a oferi o asigurare rezonabilă cu privire la atingerea obiectivelor și rezultatelor planificate.

138. Sistemul de control intern managerial în cadrul societății este implementat în conformitate cu Legea nr. 229/2010 privind controlul financiar public intern și cu Standardele naționale de control intern.

139. Prin intermediul sistemului de control intern managerial, organele de conducere vor institui mecanisme adecvate de monitorizare, de evaluare și de raportare a activităților societății. Acest lucru le va permite să identifice eventualele deficiențe sau vulnerabilități și să ia măsuri corective pentru a le remedia. Sistemul de control intern managerial trebuie să fie adaptat la specificul societății și să se asigure că procesele-cheie sunt documentate, că există separare adecvată a atribuțiilor și supraveghere și raportare adecvate a informațiilor financiare și operaționale.

140. Prin implementarea unui sistem de control intern managerial eficient, organele de conducere vor contribui la asigurarea bunei guvernări corporative, la prevenirea fraudei și a erorilor, la protejarea activelor societății și la atingerea obiectivelor strategice.

141. Organul executiv este responsabil de organizarea și dezvoltarea unui sistem de control intern managerial eficient în cadrul societății, în conformitate cu prevederile standardelor naționale, precum și cu deciziile și procedurile interne aprobate de consiliu.

Secțiunea a 3-a. Managementul riscului

142. Obiectivul de bază în gestionarea riscurilor este de a asigura identificarea, supravegherea și gestionarea riscurilor legate de activitatea comercială, financiară și cea specifică a societății.

143. Directorul general al societății și conducătorii subdiviziunilor operaționale sunt responsabili pentru procesul total de gestionare a riscurilor, asigurând gestionarea riscurilor pentru operațiunile interne și externe, respectarea procedurilor financiare și juridice într-un mod adecvat, printr-un mecanism intern stabil.

144. Raportul anual al conducerii va conține o secțiune dedicată enunțării principalelor riscuri ce vizează activitatea societății și modului în care acestea sunt gestionate/minimizate.

Capitolul X. RAPORTARE ȘI TRANSPARENȚĂ

145. Societatea întocmește situații financiare conform Standardelor de raportare financiară. Societatea prezintă situațiile financiare fondatorului și Biroului Național de Statistică, conform cerințelor Legii contabilității și raportării financiare nr. 287/2017.

146. Societatea implementează reguli interne pentru un echilibru optim între asigurarea confidențialității informațiilor și dezvăluirea informațiilor corporative relevante, precum și pentru realizarea unei comunicări continue cu toate părțile interesate.

147. Societatea creează condiții ca informația să poată fi ușor accesată de către utilizatori, că informația dezvăluită este veridică, precisă, lipsită de ambiguitate și expusă în conformitate cu prevederile legislației.

148. Dezvăluirea informației se efectuează în conformitate cu prevederile art. 90 din Legea nr. din Legea privind societățile pe acțiuni nr. 1134/1997.

149. În contextul dezvăluirii informațiilor, angajații întreprinderii, directorul general, membrii consiliului și organele de control au obligația de a respecta:

a. *principiul confidențialității* – societatea asigură confidențialitatea informațiilor obținute pe parcursul colaborării cu partenerii de afaceri. Acestea nu vor fi dezvăluite unor terțe părți sau folosite în detrimentul partenerilor;

b. *principiul transparenței* – societatea asigură prezentarea completă și corectă a informațiilor de interes public menționate în acest capitol;

c. *principiul imparțialității* - societatea nu va furniza informații într-un mod care poate duce, direct sau indirect, la beneficiul și/sau avantajul competitiv al unei anumite entități.

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

151. Pentru a consolida transparența și responsabilitatea publică, societatea se angajează să mențină o pagină web funcțională și actualizată, accesibilă publicului larg, să publice toate documentele relevante prevăzute de legislație (statut, cod de governanță, licitații, rapoarte anuale, etc.), să faciliteze accesul electronic la informații pentru toate părțile interesate și să utilizeze soluții digitale pentru comunicarea eficientă cu clienții, autoritățile și angajații.

Capitolul XI. DISPOZIȚII FINALE ȘI TRANZITORII

152. C.I.E. „Moldexpo” S.A. va elabora și va aproba documentele sale interne ținând cont de recomandările de governanță corporativă, prevăzute în prezentul Cod. Monitorizarea implementării Codului este asigurată de către consiliul societății.

153. Societatea va întocmi anual o declarație de governanță corporativă (conform anexei) care va fi parte componentă a raportului anual al societății, inclusiv raportul conducerii.

154. Declarația de governanță corporativă va indica modul în care societatea s-a conformat sau s-a abătut de la prevederile prezentului Cod și va răspunde la următoarele întrebări:

- 1) care sunt motivele abaterii de la anumite prevederi din prezentul Cod;
- 2) în ce mod a fost luată decizia de a se abate de la anumite prevederi din prezentul Cod;

3) dacă abaterea este limitată în timp, când se preconizează că societatea se va conforma;

4) dacă este cazul, se va explica de ce a fost luată măsura respectivă în locul conformării și în ce mod aceasta atinge obiectivul Codului în ansamblu, sau se va clarifica modul în care măsura aplicată contribuie la buna guvernare corporativă a societății.

155. Revizuirea și actualizarea prezentului Cod poate fi inițiată de către Consiliul societății sau de către acționar unic (Agenția Proprietății Publice), ori de câte ori se constată necesitatea alinierii la modificările legislației, la practicile OCDE sau la realitățile operaționale ale societății.

Anexă
la Codul de guvernare corporativă

**DECLARAȚIA
DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
„Conformare sau justificare”**

Nr.d /o	Prevederile	Respectă	Nu respectă /Respectă parțial	Justificarea (în cazul nerespectării sau respectării parțiale a Codului)
1.	Dispune societatea de o pagină web oficială? <i>Indicați denumirea acesteia.</i>			
2.	Societatea aplică un Cod de guvernare corporativă, întocmit și aprobat conform prevederilor legislației? <i>Indicați data aprobării Codului de guvernare corporativă a societății și, după caz, data modificărilor sau data aprobării Codului în redacție nouă.</i>			
3.	În Codul de guvernare corporativă sunt definite funcțiile, competențele și atribuțiile organelor de conducere și de control ale societății, ale comitetelor specializate, ale secretarului corporativ, precum și ale departamentului (persoanei) responsabile de relația cu investitorii? <i>Indicați detaliat în raport cu toate organele/structurile enunțate.</i>			
4.	În cadrul societății sunt constituite și activează următoarele comitete specializate: 1) comitetul de remunerare,			

	2) comitetul de gestionare a riscurilor, 4) altele? <i>Indicați expres denumirea fiecărui comitet, data constituirii, componența numerică și atribuțiile de bază.</i>			
5.	Societatea a aprobat și aplică regulamentele privind activitatea organelor de conducere și control, privind activitatea comitetelor instituite în cadrul societății, privind identificarea/soluționarea situațiilor cu conflict de interese ș.a.? <i>Indicați expres denumirea regulamentului, a organului competent și a datei aprobării de către organul competent.</i>			
6.	Societatea a aprobat și aplică acte interne pentru convocarea și desfășurarea adunării generale a acționarilor, cu asigurarea drepturilor tuturor acționarilor de a-și exprima liber opinia asupra chestiunilor incluse în ordinea de zi a adunării, sau, după caz, propuse de a fi incluse în ordinea de zi a adunării? <i>Indicați denumirea actelor interne aplicate, precum și sursa unde acestea pot fi consultate.</i>			
7.	Acționarul poate utiliza notificări electronice, ca mijloc de comunicare, inclusiv aferente convocării și desfășurării adunării generale a acționarilor?			
8.	Regulamentele interne, inclusiv cele privind activitatea organelor de conducere și control ale societății conțin prevederi distincte aferente:	x	x	x
	1) procedurii privind identificarea și soluționarea situațiilor de conflict de interese,			
	2) modului de aprobare a tranzacțiilor de proporții,			
	3) modului de aprobare a tranzacțiilor cu conflict de interese,			
	4) modului de aprobare a tranzacțiilor cu alte persoane ce pot genera conflicte de interese (salariații			

	societății, alte persoane terțe ce au legături de afacere cu societatea),			
	5) supravegherii respectării/aplicării de către persoanele cu funcții de răspundere și salariații societății a Codului de conduită al societății, prin prisma standardelor profesionale, practicilor echitabile, transparente și legale? Indicați expres organele de conducere și control ale societății investite cu respectivele atribuții, informația privind raportul aferent supravegherii aspectelor date și denumirea organului autorizat să examineze/aprobe acest raport.			
9.	Societatea asigură tratamentul echitabil al tuturor acționarilor, inclusiv al celor minoritari și străini, deținătorilor de acțiuni ordinare și/sau preferențiale?			
10.	Persoana interesată respectă prevederile legale și prevederile Codului de guvernanță corporativă referitor la tranzacțiile cu conflict de interese?			
11	Toate tranzacțiile cu persoane interesate, definite astfel conform legislației și procedurilor interne ale societății, sunt dezvăluite prin intermediul paginii web oficiale a societății? Indicați secțiunea/compartimentul respectiv.			
12.	Există în cadrul societății funcția de secretar corporativ? Indicați expres competența, atribuțiile și subordonarea.			
13.	Există în cadrul societății un departament/persoană specializat(ă) dedicat(ă) relației cu investitorii?			
14.	Ședințele consiliului societății se desfășoară cel puțin o dată în trimestru, în sensul exercitării atribuțiilor și în contextul controlului activității societății?			
15.	Alegerea membrilor consiliului societății are la bază o procedură transparentă (criterii obiective privind calificarea profesională etc.)?			

16.	Structura consiliului societății asigură un număr suficient de membri independenți? <i>Indicați expres numărul membrilor consiliului și numărul membrilor independenți ai consiliului, informația privind implementarea normelor prenotate, altă informație relevantă.</i>			
17.	Consiliul societății asigură exercitarea tuturor atribuțiilor de reglementare și supraveghere, stabilite prin lege, de statutul societății și/sau de regulamentul consiliului și de Codul de governanță corporativă? <i>Indicați expres atribuțiile/competențele consiliului, prin referirea expresă la articolul sau punctul din documentele dezvăluite public, care sunt executate fără devieri. În raport cu atribuțiile/competențele consiliului nerespectate (nerealizate) sau parțial realizate, informația se prezintă cu indicarea exactă a fiecărei atribuții, a motivului nerespectării și a măsurilor întreprinse.</i>			
18.	Rapoartele/concluziile consiliului societății și ale altor organe de conducere și control, efectuate în sensul exercitării atribuțiilor sale, sunt publice? <i>Indicați expres denumirea rapoartelor respective, a organului și data emiterii lor, precum și informația privind sursa/modul de dezvăluire publică a raportului.</i>			
19.	Societatea aplică o Politică de remunerare elaborată, dar care nu a fost adoptată de organul competent, conform legislației? <i>Indicați data și organul competent care a elaborat Politica de remunerare a societății și, după caz, data când aceasta urmează să fie/a fost examinată, în vederea</i>			

	<i>adoptării, conform legislației.</i>			
20.	Societatea aplică o Politică de remunerare, elaborată și examinată de organul competent conform legislației? <i>Indicați data și organul competent care a adoptat Politica de remunerare a societății și, după caz, data modificărilor sau data revizuirii acesteia.</i> <i>A fost/nu a fost dezvăluită public Politica de remunerare?</i>			
21.	Politica de remunerare a societății reprezintă un document ca regulament/procedură separată sau este parte componentă a Regulamentului intern și/sau a altor reglementări? <i>Indicați expres denumirea reglementărilor prenotate, a organului și data emiterii, precum și informația privind sursa/modul de dezvăluire publică a Politicii de remunerare.</i>			
22.	Societatea a elaborat și examinat raportul anual de remunerare? <i>Indicați data raportului, organul competent care l-a elaborat, precum și organul competent care a examinat respectivul raport.</i> <i>A fost/nu a fost dezvăluit public raportul anual de remunerare?</i>			
23.	Raportul anual de remunerare a Societății este întocmit în conformitate cu pct. 75 din Cod? <i>Indicați expres părțile componente ale raportului potrivit pct. 75, explicațiile aferente și altă informație relevantă, după caz.</i>			
24.	Pe pagină web oficială a societății se conține o secțiune/un compartiment dedicată/dedicat relațiilor corporative și dezvăluirii publice a informației? <i>Indicați secțiunea/compartimentul respectiv.</i>			

25.	Secțiunea/compartimentul dedicată/dedicat relațiilor corporative și dezvăluirii publice a informației conține: <i>Pentru informațiile enunțate mai jos (sbp. 1 – 12) doar confirmați faptul plasării publice a acestora în modul prevăzut de legislație, cu indicarea termenului plasării informației.</i>	x	x	x
	1) informații generale cu privire la societate – datele istorice, genurile de activitate, datele de înregistrare, mărimea capitalului social, valorile mobiliare, emise de societate și caracteristica acestora;			
	2) statutul societății, cu modificări și completări aprobate (sau, după caz, statutul actualizat, cu indicarea datei aprobării lui în redacție nouă);			
	3) Codul de guvernanță corporativă și declarațiile de guvernanță corporativă (emise anual în temeiul Codului);			
	4) structura organelor de conducere și control ale societății, cu indicarea componenței nominale a acestora, precum și a perioadei de valabilitate a împuternicirilor; <i>După caz, poate fi indicată atât informația privind experiența de lucru, funcțiile deținute, studiile, informații cu privire la numărul de acțiuni deținute, cât și mențiunea privind independența acestora (conform criteriilor aplicate de societate).</i>			
	5) regulamentele societății privind activitatea organelor de conducere și control ale acesteia, precum și alte regulamente/proceduri interne;			
	6) politica de remunerare (aplicată de societate), raportul anual de remunerare și, dacă este cazul, proiectul de revizuire a politicii de remunerare;			
	7) informația privind convocarea adunării generale a acționarilor,			

	inclusiv decizia de convocare a adunării generale a acționarilor, precum și orice alte informații referitoare la subiectele ordinii de zi;			
	a) decizia de convocare a adunării generale a acționarilor;			
	b) proiectele de decizii aferente chestiunilor ce urmează să fie examinate (materialele/documentele aferente ordinii de zi);			
	c) hotărârile adoptate și rezultatul votului;			
	8) atât informația privind acționarii care dețin cel puțin 5% din acțiunile societății, cât și informația privind modificările operate în lista acționarilor;			
	9) informația privind desfășurarea adunărilor generale ale acționarilor, inclusiv deciziile adoptate și rezultatul votului;			
	10) dezvăluirea informației privind convocarea și desfășurarea ședințelor consiliului și ale organelor de control ale societății, cu indicarea informațiilor aferente accesului la materialele pentru ordinea de zi a ședințelor, și, după caz, a proiectelor de decizii;			
	11) dezvăluirea publică a informației (rapoartele periodice și raportarea continuă) emitentului de valori mobiliare, în conformitate cu actele normative aplicate (Legea nr. 1134/1997, Legea nr. 171/2012 și, după caz, a legilor ce reglementează expres domeniul de activitate a emitentului, precum și a actelor normative subordonate acestora);			
	12) situațiile financiare și raportul auditorului independent.			
26.	Societatea publică pe pagina web oficială informațiile în limba română sau, concomitent, în limba română și în alte limbi?			
27.	Raportul anual al conducerii (organului executiv) prevede un capitol dedicat guvernantei corporative și respectării principiilor de guvernanță corporativă, cu indicarea informației prevăzute de legislația aplicată și a cerințelor			

	Codului de guvernare corporativă?			
28.	Societatea a căror instrumente financiare sunt admise spre tranzacționare pe piața reglementată prezintă pieței reglementate Declarația de guvernare corporativă cu privire la conformarea sau neconformarea cu prevederile Codului de guvernare corporativă?			