

**POLITICA
DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
AL „MOLDCELL” S.A.**

C U P R I N S

1.DISPOZIȚII GENERALE.....	3
2. DREPTURILE ACȚIONARILOR.....	5
3. ORGANELE DE CONDUCERE ALE SOCIETĂȚII.....	7
Secțiunea 1 Adunarea generală a acționarilor.....	7
Secțiunea 2. Consiliul societății.....	12
Secțiunea 3. Organul executiv.....	16
4. POLITICA DE REMUNERARE.....	17
5. VALORILE CORPORATIVE ȘI CODUL DE ETICĂ ȘI CONDUITĂ... 	18
6. CONFLICTUL DE INTERESE.....	20
7. ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ.....	21
8. DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI ȘI TRANSPARENȚA.....	23
9. AUDITUL, CONTROLUL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI.....	25
Secțiunea 1. Auditul extern și Controlul intern.....	25
Secțiunea 2. Comisia de cenzori.....	26
Secțiunea 3. Managementul riscului.....	27
10. DISPOZIȚII FINALE ȘI TRANZITORII.....	28

I. DISPOZIȚII GENERALE

1. Denumirea completă a Societății: **”MOLDCELL” SA.**
2. Denumirea prescurtată a Societății: **”MOLDCELL” SA.**
3. Forma juridică de organizare: Societate pe acțiuni.
4. Sediul Societății: MD-2060, str. Belgrad 3, mun. Chișinău, Republica

Moldova.

4.1. Guvernanța corporativă a „MOLDCELL” S.A. (în continuare „Societate”) reprezintă totalitatea principiilor, regulilor și normelor interne, care se referă la sistemul de conducere, control și reglementare a Societății, ce asigură transparența, responsabilitatea și conformitatea activității acesteia, cu standardele și legislația în vigoare .

4.2. Politica de guvernanță corporativă a „MOLDCELL” S.A. (în continuare „Politica”) a fost elaborată în conformitate cu legislația în vigoare a Republicii Moldova, Hotărârea Comisiei Naționale a Pieței Financiare nr.67/10 din 24.12.2015 și alte acte normative relevante.

4.3. Politica reprezintă un set de standarde de guvernanță pentru managementul și acționarii societății în aplicarea conducerii eficiente a Societății. Politica determină și stabilește obiectivele „MOLDCELL” S.A., precum și mijloacele de atingere a acestor obiective și procedurile de monitorizare a performanței Societății.

4.4. Politica de guvernanță corporativă a „MOLDCELL” S.A. are drept scop primordial asigurarea conducerii eficiente și responsabile a societății în vederea funcționării în mod transparent, etic și sustenabil, stabilirea principiilor fundamentale de administrare și gestionare a activității societății, stabilirea modalităților de lucru, de control și monitorizare continuă întru atingerea obiectivelor.

4.5. Obiectivele primordiale ale Politicii de guvernanță al „MOLDCELL” S.A. sunt:

- Protejarea intereselor acționarilor, angajaților și altor părți interesate, ce participă la activitatea desfășurată de către Societate;
- Asigurarea conformității cu legislația în vigoare, reglementările și standardele etice relevante;

- Promovarea transparenței și divulgarea adecvată a informațiilor financiare și guvernamentale;

- Stabilirea cadrului de conducere ce promovează performanța și sustenabilitatea pe termen lung;

- Funcționarea Societății într-un mediu lipsit de corupție și evitarea conflictelor de interese;

- Definirea responsabilităților și clarificarea rolurilor consiliului de administrație, conducerii executive și altor structuri de management;

4.6. Politica de guvernanță corporativă al „MOLDCELL” S.A. nu pretinde înglobarea tuturor situațiilor ce ar putea apărea în domeniul său de activitate, însă stabilește cumul principiilor de conduită ce vor ghida și vor orienta acțiunile tuturor angajaților Societății, în activitatea desfășurată și în exercitarea atribuțiilor sale.

4.7. „MOLDCELL” S.A. își desfășoară activitatea în strict conformitatea cu prevederile cadrului legal al Republicii Moldova, în corespundere cu Statutul și reglementările sale interne, după cum urmează:

- Legea privind societățile pe acțiuni nr. 1134-XIII din 02.04.1997;
- Legea nr. 171 din 11.07.2012 privind piața de capital;
- Legea nr. 133 din 08.07.2011 privind protecția datelor cu caracter personal;
- Legea privind controlul de stat asupra activității de întreprinzător nr. 131 din 08.06.2012;
- Legea cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului nr. 308 din 22.12.2017;
- Legea contabilității nr. 113 din 27.04.2007;
- Legea nr. 114 din 18.05.2012 cu privire la serviciile de plată și moneda electronică;
- Legea comunicațiilor electronice nr. 241-XVI din 15.11.2007;
- Regulamentul cu privire la furnizarea serviciilor de comunicații electronice accesibile publicului, aprobat prin Hotărârea ANRCETI nr. 48 din 10.09.2013;
- Alte acte normative și legislative ale Republicii Moldova.

II. DREPTURILE ACȚIONARILOR

Cadrul guvernantei 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.

2.1. Acționarul „MOLDCELL” S.A. are următoarele drepturi:

• *Dreptul de a fi informat.* Acționarul este în drept:

a) să-și exercite drepturile fără a întâmpina bariere informaționale;
b) să fie informat despre drepturile sale și modul în care acestea pot fi exercitate;
c) să ia cunoștință și să facă copii de pe documentele Societății, accesul la care este prevăzut de Legea nr.1134/1997, de prezentul statut sau de regulamentele Societății;

d) să fie informat despre structura capitalului și înțelegerile care permit persoanelor ce acționează în mod concentrat să exercite controlul asupra societății;

• *Dreptul de a participa și de a vota în cadrul Adunării generale a Acționarilor.*

Pentru realizarea eficientă a acestui drept, „MOLDCELL” S.A. asigură:

a) Ordinea de informare despre ținerea adunării generale a acționarilor, care oferă posibilitatea acționarului de a se pregăti corespunzător pentru participarea la ea;

b) Posibilitatea acționarului 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;

c) Locul, data și ora Adunării generale a acționarilor se stabilește în așa mod încât acționarul să aibă posibilitatea neîmpovăraătoare de a participa la ea;

d) Dreptul acționarului de a cere convocarea adunării generale, de a lua cunoștință de materialele pentru ordinea de zi a adunării generale a acționarilor, de a înainta propuneri pentru ordinea de zi a adunării fără să întâmpine careva dificultăți nejustificate;

e) Posibilitatea de a adresa întrebări în scris privind chestiunile de pe ordinea de zi a adunării generale a acționarilor.

f) Posibilitatea acționarului de a-și realiza dreptul la vot, în modul și limitele prevăzute de legislație, statut și reglementările interne ale Societății.

- *Dreptul de a primi dividende.* Acționarul este în drept:

a) să primească dividendele anunțate în corespundere cu clasele și proporțional numărului de acțiuni care îi aparțin, fiind asigurat un mod de achitare a dividendelor, ce nu va fi însoțit de dificultăți nejustificate.

- *Dreptul de a transmite sau de a înstrăina acțiunile în condițiile legii.*

a) să înstrăineze, acțiunile care îi aparțin, să le pună în gaj sau în administrare fiduciară;

b) să ceară să i se achiziționeze acțiunile care îi aparțin, în cazurile prevăzute de Legea nr.1134/1997;

c) să primească o parte din bunurile Societății în cazul lichidării ei;

- *Dreptul de preempțiune la subscrierea acțiunilor nou-emise.* Acționarul are dreptul:

a) de preempțiune asupra acțiunilor cu drept de vot ce se plasează sau asupra altor valori mobiliare ale Societății care pot fi convertite în acțiuni cu drept de vot. Dreptul de preempțiune se exercită într-un termen care nu poate fi mai mic de 14 zile lucrătoare de la data publicării ofertei de subscriere sau de la data expedierii, în acest sens, a scrisorilor către acționari.

b) să renunțe, parțial sau integral, la dreptul său de preempțiune și/sau să cesioneze acest drept altor acționari sau altor persoane, dacă hotărârea privind emisiunea valorilor mobiliare nu prevede altfel.

- *Dreptul de a alege și de a fi ales în organele de conducere ale societății.*

• *Dreptul de a delega exercitarea drepturilor sale reprezentantului sau custodelui acțiunilor în condițiile stabilite de legislația în vigoare a Republicii, precum și de a exercita alte drepturi prevăzute de Legea nr.1134/1997 sau de prezentul statut.*

2.2. Drepturile suplimentare ale acționarilor.

- Acționarii care dețin cel puțin 5% și mai mult din acțiunile cu drept de vot ale Societății, pe lângă drepturile indicate supra, au de asemenea dreptul:

a) să facă propuneri pentru ordinea de zi a adunării generale anuale a acționarilor precum și să prezinte proiecte de hotărâre pentru punctele incluse sau propuse spre a fi incluse pe ordinea de zi a adunării generale a acționarilor;

b) să propună candidați pentru membrii consiliului societății și ai comisiei de cenzori;

c) să ceară convocarea ședinței extraordinare a consiliului societății.

- Acționarii care dețin cel puțin 10% din acțiunile cu drept de vot ale Societății, pe lângă drepturile prevăzute supra, au de asemenea dreptul:

a) să ceară stabilirea costului plasării acțiunilor Societății, în temeiul raportului Societății de audit sau al altei organizații specializate ce nu este persoană afiliată a Societății;

b) să ceară efectuarea controalelor extraordinare ale activității economico-financiare a Societății;

c) să adreseze instanței judecătorești, din numele Societății, fără împuterniciri speciale, cerere de reparare a prejudiciului cauzat Societății de persoanele cu funcții de răspundere în urma încălcării intenționate sau grave de către acestea a prevederilor Legii privind societățile pe acțiuni sau ale altor acte legislative.

- Acționarii care dețin cel puțin 25% din acțiunile cu drept de vot ale Societății, pe lângă drepturile prevăzute supra, au de asemenea dreptul să ceară convocarea adunării generale extraordinare a acționarilor în modul stabilit de Legea nr.1134/1997 și de prezentul statut.

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

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

- 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;

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

- să cunoască dacă cineva dintre acționarii societății sunt persoane interesate în efectuarea tranzacțiilor cu conflict de interese.

III. ORGANELE DE CONDUCERE ALE SOCIETĂȚII

Secțiunea 1. Adunarea Generală a Acționarilor

1.1. Acționarul își realizează dreptul său de a participa la activitatea societății în cadrul Adunării Generale a Acționarilor (în continuare „Adunarea generală” sau „AGA”), care este organul suprem de conducere al Societății.

1.2. Adunarea Generală a acționarilor are următoarele atribuții exclusive:

- aprobă statutul Societății în redacție nouă sau modificările și completările operate în statut, inclusiv cele ce țin de schimbarea claselor și numărului de acțiuni, de convertirea, consolidarea sau fracționarea acțiunilor Societății, cu excepția modificărilor și completărilor a căror aprobare ține de competența Consiliului Societății;

- aprobă politica guvernării corporative, precum și modificarea sau completarea acestuia;

- hotărăște cu privire la modificarea capitalului social;

- modul de asigurare a accesului acționarilor la documentele Societății;

- aprobă regulamentul consiliului societății, alege membrii lui și încetează înainte de termen împuternicirile lor, stabilește cuantumul retribuției muncii lor, remunerațiilor anuale și compensațiilor, precum și hotărăște cu privire la tragerea la răspundere sau eliberarea de răspundere a membrilor consiliului societății;

- aprobă regulamentul comisiei de cenzori, alege membrii ei și încetează înainte de termen împuternicirile lor, stabilește cuantumul retribuției muncii lor și compensațiilor, precum și hotărăște cu privire la tragerea la răspundere sau eliberarea de răspundere a membrilor comisiei de cenzori;

- confirmă societatea de audit pentru efectuarea auditului obligatoriu ordinar și stabilește cuantumul retribuției serviciilor ei;

- hotărăște cu privire la încheierea tranzacțiilor de proporții prevăzute la art. 82 alin.(2) al Legii nr. 1134/1997, a Statutului și a tranzacțiilor cu conflict de interese ce depășesc 10% din valoarea activelor Societății, conform ultimelor situații financiare;

- hotărăște cu privire la emisia obligațiunilor convertibile;

- examinează darea de seamă financiară anuală a Societății, aprobă darea de seamă anuală a consiliului societății și darea de seamă anuală a comisiei de cenzori;

- aprobă normativele de repartizare a profitului net al Societății;

- hotărăște cu privire la repartizarea profitului net anual, inclusiv plata dividendelor anuale, sau la acoperirea pierderilor Societății;

- hotărăște înstrăinarea sau transmiterea acțiunilor de tezaur acționarilor și/sau salariatilor Societății;
- hotărăște cu privire la reorganizarea sau dizolvarea Societății;
- adoptă hotărârea de ținere a adunării generale prin mijloace electronice, conform prevederilor Legii 1134/1997;
- aprobă actul de predare-primire, bilanțul de divizare, bilanțul consolidat sau bilanțul de lichidare al Societății.

1.3. Adunarea generală a acționarilor este în drept să decidă cu privire la chestiunile care, potrivit prezentului statut, țin de atribuțiile Consiliului Societății. Adunările Generale ale Acționarilor pot fi *Ordinare (Anuale)* sau *Extraordinare*.

1.5. Adunarea generală a acționarilor se ține în una din următoarele forme: a) cu prezența acționarilor; b) prin corespondență; c) prin mijloace electronice; d) mixtă, prin îmbinarea formelor stabilite la lit.a)–c). Ordinea de convocare și de ținere a Adunării generale, precum și ordinea de adoptare a hotărârilor de către Adunarea generală sunt prevăzute de legislație și Statutul societății.

1.6. *Adunarea generală ordinară anuală* a acționarilor se convoacă de organul executiv al Societății în temeiul deciziei consiliului societății, dar nu mai devreme de o lună și nu mai târziu de două luni de la data primirii de către Biroul Național de Statistică a raportului financiar anual al Societății. Ordinea de zi a adunării generale ordinare anuale a acționarilor, lista candidaților în organele de conducere ale Societății se întocmesc de consiliul societății sau de către organul executiv în temeiul Statutului, ținându-se cont de prevederile Legii nr.1134/1997.

1.7. *Adunarea generală extraordinară a acționarilor* se convoacă de organul executiv al Societății în temeiul deciziei consiliului societății sau, în cazurile stabilite de Legea nr. 1134/1997 a organului executiv, luate: din inițiativa consiliului societății; sau la cererea comisiei de cenzori a Societății sau a societății de audit, dacă aceasta exercită împuternicirile comisiei de cenzori; sau la cererea acționarilor care dețin cel puțin 25% din acțiunile cu drept de vot ale Societății la data prezentării cererii; sau în temeiul hotărârii instanței judecătorești. Termenul de ținere a adunării generale extraordinare a acționarilor se stabilește prin decizia consiliului societății, dar nu poate depăși 30 zile de la data primirii de către Societate a cererii de a ține o astfel de adunare, cu excepția cazurilor când în adunarea prenotată se alege comisia de cenzori și/sau consiliul Societății.

1.8. Informația despre ținerea adunării generale a acționarilor cu prezența acționarilor în cazul Societății va fi expediată fiecărui acționar, reprezentantului legal al acestuia sau custodelui acțiunilor sub formă de aviz pe adresa poștală sau electronică ori la numărul de fax indicat în registrul acționarilor sau va fi publicată în Capital Market.

1.9. Informația despre ținerea adunării generale a acționarilor prin corespondență sau sub formă mixtă se expediază fiecărui acționar sau reprezentantului lui legal, sau custodelui acțiunilor sub formă de aviz împreună cu buletinul de vot și se publică în Capital Market. Societatea informează suplimentar acționarii despre ținerea adunării generale, conform prevederilor expres indicate în deciziei privind convocarea adunării.

1.10. Termenul de publicare a informației despre ținerea adunării generale a acționarilor și, după caz, de expediere a avizelor fiecărui acționar nu poate fi mai devreme de data luării deciziei de convocare a adunării generale și mai târziu de: 30 de zile înainte de ținerea adunării generale ordinare și 15 zile înainte de ținerea adunării generale extraordinare a societății.

1.11. Societatea este obligată să dea acționarilor posibilitatea de a lua cunoștință de toate materialele pentru ordinea de zi a adunării generale a acționarilor, cu cel puțin 10 zile înainte de ținerea ei, prin afișare și/sau punerea acestora la un loc accesibil, cu desemnarea unei persoane responsabile pentru dezvăluirea informației respective.

1.12. În ziua ținerii adunării generale, materialele pentru ordinea de zi se vor expune în locul ținerii adunării generale a acționarilor, până la închiderea acesteia. Potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor, materialele menționate pot fi de asemenea expediate fiecărui acționar sau reprezentantului lui legal, sau custodelui acțiunilor. La cererea oricărui acționar, Societatea îi va prezenta, în termen de o zi, copii ale materialelor pentru ordinea de zi a adunării generale a acționarilor, cu excepția listei acționarilor care au dreptul să participe la adunarea generală anuală a acționarilor fără a indica datele privind domiciliul acestora și numărul de identificare personal (numărul de identificare de stat).

1.13. Ordinea de zi reprezintă un document de notificare și trebuie să descrie toate chestiunile propuse de Adunarea generală în mod explicit și complet. Ordinea de zi nu trebuie să includă chestiuni pentru discuție întitulate ca "Altele" sau "Diverse". Fiecare chestiune de pe ordinea de zi trebuie să fie inclusă, discutată și votată separat.

1.14. Politicile societății referitoare la repartizarea profitului net, majorarea rezervelor, plata dividendelor, modificarea componenței numerice a consiliului societății, 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 a acționarilor.

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

1.16. Materialele prezentate acționarului vor fi 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.

1.17. Perioada de înregistrare va fi stabilită suficientă în scopul de a permite tuturor participanților să se înregistreze la adunare. Înregistrarea acționarului și a reprezentanților acestuia la adunarea generală ținută prin mijloace electronice, precum și acordarea actelor de reprezentare pentru reprezentanții acționarilor se pot efectua prin intermediul mijloacelor electronice.

1.18. Societatea va asigura condițiile corespunzătoare pentru acționarul care 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, de a-și exercita dreptul de a pune întrebări și de a obține răspunsuri la acestea, să propună rezoluții și să participe activ la dezbateri. Societatea încurajează utilizarea mijloacelor de comunicare electronică, având în vedere că statutul societății prevede expres acest fapt și că mijloacele în cauză sunt conforme legislației.

1.19. La adunarea generală a acționarilor, votul poate fi deschis sau secret. La adunările generale ținute prin corespondență, prin mijloace electronice sau sub formă mixtă, votul va fi numai deschis.

1.20. Adunarea generală a acționarilor este prezidată de președintele consiliului societății sau de o altă persoană aleasă de adunarea generală. Atribuțiile secretarului adunării generale a acționarilor le exercită secretarul consiliului societății sau o altă persoană aleasă (numită) de adunarea generală.

1.21. Adunarea generală a acționarilor durează suficient timp pentru a asigura dezbateri ample pe marginea fiecărei chestiuni incluse pe ordinea de zi și pentru acordarea posibilității 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.

1.22. Consiliul societății sau organul executiv nu poate impune condiții sau interdicții obligatorii față de participarea/neparticiparea acționarului la Adunarea generală a acționarilor.

1.23. Președintele Adunării trebuie să depună toate eforturile necesare pentru ca acționarul să primească răspunsuri la toate întrebările discutate în cadrul adunării.

1.24. Societatea garantează că, ordinea de numărare a voturilor este simplă și accesibilă. Acționarul este asigurat de corectitudinea rezultatelor votării.

1.25. Rezultatul votului cu prezența acționarului sau prin mijloace electronice se anunță la adunarea generală a acționarilor. Rezultatul votului prin corespondență, sau sub formă mixtă se aduce la cunoștința acționarului printr-un aviz și/sau prin publicarea informației despre rezultatul votului.

1.26. Acționarul este în drept să atace în justiție doar hotărârile adunărilor generale ale acționarilor desfășurate ulterior efectuării în conturile și registrele Depozitarului Central Unic/societății de registru a înscrierilor aferente achiziționării acțiunilor de către acesta.

1.27. Adunarea generală a acționarilor se desfășoară la locul indicat în decizia de convocare a adunării. În cazul în care chestiunile din ordinea de zi ale adunării generale a acționarilor se transferă de aceasta pentru examinare la o dată ulterioară, este obligatorie respectarea prevederilor Legii privind societățile pe acțiuni și a Statutului privind modul de desfășurare a adunării generale a acționarilor.

Secțiunea 2. Consiliul Societății

2.1. Consiliul societății reprezintă interesele acționarilor în perioada dintre adunările generale și în limitele competenței sale, exercită conducerea generală și controlul asupra activității Societății. Consiliul societății activează în baza informării depline, cu bună credință și în cele mai bune interese ale societății și ale acționarului prin asigurarea unei dezvoltări sustenabile a „MOLDCELL” S.A.

2.2. Modalitatea de constituire (alegere) și de organizare a activității, componența numerică, competențele și responsabilitățile Consiliului societății sunt stabilite de legislația în vigoare, Statutul „MOLDCELL” S.A. și alte reglementări interne ale societății.

2.3. Consiliul societății are următoarele atribuții:

- a) decide cu privire la convocarea adunării generale a acționarilor și, dacă e cazul, execută hotărârea adunării generale a acționarilor privind desfășurarea adunării prin mijloace electronice conform Legii 1134/1997, de asemenea decide cu privire la întocmirea listei candidaților pentru alegerea organelor de conducere ale societății
- b) aprobă valoarea de piață a bunurilor care constituie obiectul unei tranzacții de proporții;
- c) decide privind încheierea tranzacțiilor de proporții al căror obiect îl constituie bunuri în valoare de peste 25%, dar nu mai mult de 50% din activele Societății potrivit ultimelor situații financiare până la luarea deciziei de încheiere a acestei tranzacții și a tranzacțiilor cu conflict de interese ce nu depășesc 10% din valoarea activelor Societății conform ultimilor situații financiare;
- d) aprobă prospectul ofertei publice de valori mobiliare;
- e) aprobă darea de seamă asupra rezultatelor emisiunii și modifică în legătură cu aceasta statutul societății;
- f) aprobă decizia cu privire la emisiunea obligațiunilor, cu excepția obligațiunilor convertibile, precum și darea de seamă asupra rezultatelor emisiunii de obligațiuni;
- g) decide, în cursul anului financiar, cu privire la repartizarea profitului net, la folosirea capitalului de rezervă, precum și a mijloacelor fondurilor speciale ale Societății;
- h) face, la adunarea generală a acționarilor, propuneri cu privire la plata dividendelor anuale și decide cu privire la plata dividendelor intermediare;
- i) aprobă fondul sau normativele de retribuire a muncii salariaților Societății;
- j) decide cu privire la aderarea Societății la asociație sau la o altă uniune;
- k) decide cu privire la înstrăinarea acțiunilor de tezaur prin expunerea lor la vânzare publică;
- l) decide în orice alte probleme prevăzute de Legea nr.1134/1997 și prezentul statut.

2.4. Consiliul societății de asemenea aprobă:

- a) direcțiile prioritare ale activității Societății;
- b) modul de prezentare acționarilor a materialelor de pe ordinea de zi a adunării generale pentru a se lua cunoștință de ele;

c) 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 retribuției muncii lui, remunerației și compensațiilor, privind tragerea lui la răspundere sau eliberarea de răspundere;

d) dările de seamă trimestriale ale organului executiv al Societății;

e) hotărârile privind deschiderea, transformarea sau dizolvarea sucursalelor, privind numirea și eliberarea din funcție a conducătorilor lor, precum și modificările și completările operate în statut în legătură cu aceasta.

2.5. Componența numerică a consiliului societății trebuie să fie suficientă pentru a asigura organizarea activității consiliului în modul cel mai eficient cu dezbateri obiective și echilibrate în luarea deciziilor.

2.6. Consiliul societății este ales de Adunarea generală în componența de minim 3 persoane pe un termen de 4 ani (aceleași persoane pot fi realese un număr nelimitat de ori) și subordonat Adunării generale a acționarilor.

2.7. Membrii consiliului societății sunt aleși în strictă conformitate cu prevederile legale. Orice schimbare în componența numerică a consiliului societății se aprobă în cadrul adunării generale a acționarilor. Membrii consiliului societății vor fi aleși prin votul a două treimi din voturile reprezentate la adunarea generală a acționarilor / prin vot cumulativ.

2.8. Membrii Consiliului Societății se angajează să își exercite atribuțiile respectând următoarele cerințe:

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

- să trateze toate informațiile disponibile pentru societate cu strictă confidențialitate pînă cînd această informație va fi dezvăluită public.

2.9. 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, date pe fiecare membru în parte privind frecventarea ședințelor consiliului societății, precum și un capitol separat în care va fi reflectat în ce măsură se aplică sau nu recomandările prezentei Politici, care va fi prezentat adunării generale a acționarilor spre aprobare.

2.10. 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 lipsele înregistrate.

2.11. Președintele Consiliului societății se alege de către acesta sau de către Adunarea generală a acționarilor. Președintele consiliului societății convoacă ședințele consiliului societății și exercită alte atribuții prevăzute de Regulamentul consiliului societății, iar în absența Președintelui, atribuțiile acestuia le exercită vicepreședintele sau unul dintre membrii consiliului societății.

2.12. Ședințele extraordinare ale consiliului societății se convoacă de președintele acestuia:

- a) din inițiativa lui;
- b) la cererea unuia dintre membrii consiliului societății;
- c) la cererea acționarilor care dețin cel puțin 5% din acțiunile cu drept de vot ale Societății;
- d) la cererea comisiei de cenzori sau a societății de audit a Societății;
- e) la propunerea organului executiv al Societății;

Cvorumul necesar pentru ținerea ședinței consiliului societății îl constituie prezența majorității simple din membrii aleși ai acestuia.

2.13. Modul, termenele de convocare și de ținere a ședințelor consiliului societății se stabilesc de legislație, de Statut și de Regulamentul consiliului societății. Ședințele consiliului societății pot fi ordinare și extraordinare, ținute cu prezența

membrilor săi, prin corespondență, prin mijloace electronice sau sub formă mixtă. La desfășurarea ședințelor consiliului societății prin mijloace electronice, societatea va respecta toate prevederile referitoare la ținerea adunării generale a acționarilor prin mijloace electronice. Ședințele ordinare ale consiliului societății se țin numai rar de o dată pe trimestru.

2.14. Ședințele extraordinare ale consiliului societății se convoacă de președintele acestuia: din inițiativa lui; la cererea unuia dintre membrii consiliului societății; la cererea acționarilor care dețin cel puțin 5% din acțiunile cu drept de vot ale Societății; la cererea comisiei de cenzori sau a societății de audit a Societății; la propunerea organului executiv al Societății. Cvorumul necesar pentru ținerea ședinței consiliului societății îl constituie prezența majorității simple din membrii aleși ai acestuia.

2.15. Consiliul societății se angajează să pună în discuție cel puțin o dată pe an și să se pronunțe cu privire la: eficacitatea funcționării sale; eficacitatea funcționării și performanțele organului executiv; rezultatele respectării de către organul executiv a politicii de gestionare a riscurilor; strategia societății și riscurile afacerii; schimbările semnificative pozitive și negative ce au avut loc.

Secțiunea 3. Organul executiv al Societății

3.1. 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 acționarului.

3.2. Organul executiv al Societății funcționează în baza legislației, statutului și regulamentului organului executiv al Societății. Organul executiv al Societății asigură îndeplinirea hotărârilor Adunării generale a acționarilor, deciziilor Consiliului societății și este subordonat: Consiliului societății; și Adunării generale a acționarilor.

3.3. Organul executiv al Societății este unipersonal și este reprezentat de Administratorul (Directorul General) al Societății, care este ales de către Consiliul Societății cu majoritatea simplă de voturilor pe termen de până la 1 an.

3.4. Organul executiv este responsabil de respectarea actelor normative în vigoare, statutului și regulamentelor interne ale societății. Organul executiv al Societății prezintă trimestrial consiliului societății sau adunării generale a acționarilor rapoarte asupra rezultatelor activității sale. Organul executiv al Societății este obligat să asigure prezentarea consiliului societății, comisiei de cenzori și fiecărui membru al acestora a documentelor și a altor informații necesare pentru îndeplinirea în mod corespunzător a atribuțiilor lor.

IV. POLITICA DE REMUNERARE

4.1. Sistemul de remunerare constituie un element esențial al structurii de guvernare și de stimulare, prin care Consiliul societății și Organul executiv garantează o bună performanță a activității Societății.

4.2. Politica de remunerare constituie un set de principii, strategii și practici care orientează modul în care societatea își compensează angajații pentru munca lor.

4.3. Cuantumul și criteriile de remunerare a membrilor consiliului societății, ai organului executiv și ai comisiei de cenzori, în conformitate cu prevederile legislației și cu practicile de guvernare corporativă, se bazează pe:

- responsabilitățile și contribuțiile membrilor consiliului societății, ai organului executiv și ai comisiei de cenzori la performanțele și rezultatele societății;
- capacitatea de a atrage, a selecta și a păstra manageri calificați și loiali;
- să încurajeze membrii consiliului, ai organului executiv și ai comisiei de cenzori de a acționa în interesul societății și nu în interes personal.

4.4. Acționarul Societății are acces la politica adoptată de societate în ceea ce privește stabilirea remunerațiilor și bonusurilor membrilor consiliului societății, organului executiv, comisiei de cenzori, precum și la informația cu privire la remunerațiile anuale și stimulentele variabile primite de acești membri.

4.5. Politica de remunerare a „MOLDCELL” S.A. își propune să fie baza pentru instrucțiuni și orientări ulterioare menite să clarifice abordarea Societății privind proiectarea și implementarea practicilor de remunerare pentru angajații de la toate nivelurile.

4.6. Scopul Politicii de remunerare este de a atrage, motiva și menține angajații cu potențial de dezvoltare profesional, educațional și moral în scopul motivării și creșterii încrederii și angajamentului acestora la realizarea obiectivelor stabilite și de

a-i recompensa pentru performanțe și contribuții relevante, de a promova echitatea și transparența în ceea ce privește remunerarea.

4.7. Toate practicile de remunerare în cadrul Societății iau în considerare următoarele principii în fazele de proiectare și implementare: Competitivitate și poziționare; Evaluarea postului; Conformitate; Eficiența costurilor și eficiența administrativă; Orientare spre performanță; Egalitate în șanse.

4.8. Obiectivele primordiale ale Politicii de remunerare a „MOLDCELL” S.A. sunt:

- crearea un sistem transparent de determinare a nivelului adecvat de remunerare la toate nivelurile Companiei;
- încurajarea tuturor angajaților să performeze la cel mai înalt nivel și creșterea moralului angajaților;
- reducerea fluctuației de personal și îmbunătățirea performanțelor individuale și organizaționale;
- de a permite Moldcell să concureze pe fiecare piață relevantă a forței de muncă;
- să ofere consecvență în remunerare în cadrul Societății;
- alinierea performanței afacerii cu performanța persoanelor și echipelor cheie din cadrul Societății.

V. VALORILE CORPORATIVE ȘI CODUL DE ETICĂ ȘI CONDUITĂ

5.1. Organul executiv și Consiliul societății întreprind măsurile necesare în vederea instituirii unui mediu etic în cadrul Societății, inclusiv prin stabilirea standardelor profesionale și valorilor corporative care promovează integritatea profesională, atât a conducerii, cât și a angajaților.

5.2. „MOLDCELL” S.A. are aprobat Codul de etică și conduită, Politica și Instrucțiunea anticorupție, precum și Politica de confidențialitate (sunt publice și pot fi accesate pe site-ul oficial www.moldcell.md) prin care s-a angajat să respecte înaltele standarde de conduită în afaceri acționând în mod responsabil și corespunzător legislației în vigoare a Republicii Moldova.

5.3. Scopul Codului de Etică și Conduită și a Politicilor enumerate la pct. 5.2. este de a seta standarde pentru MOLDCELL în conformitate cu politica societății de

toleranță zero referitor la orice formă de mită și tentativă de corupție, respectând legislația Republicii Moldova, precum și stabilirea principiilor care asigură că toate activitățile de afaceri a companiei Moldcell sunt desfășurate în conformitate cu toleranța zero a companiei față de orice formă de corupție, mită, finanțare a corupției sau plăți de facilitare.

5.4. Codul de conduită al „MOLDCELL” S.A. prevede expres, dar nu se limitează la următoarele:

- societatea interzice tuturor angajaților săi să pretindă, accepte sau să primească bunuri, servicii, privilegii sau avantaje sub orice formă din partea oricăror persoane care dețin relații de business cu compania (de ex. clienți, furnizori, contractanți), or oferirea acceptarea cadourilor ca parte a negocierilor de afaceri pot crea conflicte de interese.
- angajații nu vor oferi lucruri de valoare în mod direct sau indirect reprezentanților autorităților publice și partenerilor de afaceri pentru ca aceștia să ofere sau să promită un avantaj necuvenit. Societatea interzice plățile, ofertele de plată, cât și alte obiecte de valoare oferite sau promise în mod direct sau indirect în scopul de a influența sau de a obține avantaje personale sau de afaceri necuvenite;
- societatea își asumă angajamentul de a se conforma cadrului normativ aferent contractelor și serviciilor guvernamentale (achiziții publice) și de a se asigura că rapoartele, certificatele și declarațiile sale către reprezentanții autorităților publice sunt corecte și complete;
- părțile terțe vor fi contractate doar pentru a realiza sarcini care implică interese de afaceri, cu condiția că taxele care urmează să fie achitate sunt rezonabile, toate aranjamentele sunt documentate în mod clar și sunt în conformitate cu politicile societății;
- societatea dă dovadă de "toleranță zero față de corupție" prin introducerea în toate contractele sale de afaceri cu părțile terțe a "clauzei anticorupție".

5.5. Fiecare manager din cadrul Societății este responsabil să se asigure că Codul de etică și conduită, Politica și Instrucțiunea anticorupție, Politica de confidențialitate și alte politici și instrucțiuni relevante sunt comunicate și implementate în mod corespunzător și că angajații din domeniul său de responsabilitate sunt familiarizați și urmează cu strictețe prevederile acestora.

5.6. Fiecare angajat este responsabil pentru a acționa în conformitate cu Codul de etică și conduită, Politica și Instrucțiunea anticorupție, Politica de confidențialitate și este încurajat să-și exprime preocupările și să pună în evidență exemple de bune practici.

5.7. Toate acțiunile care cad sub incidența Codului vor fi revizuite în mod regulat. Acțiunile care sunt incompatibile cu prevederile Codului de Etică și Conduită, a Politicilor și Instrucțiunilor trebuie să fie corectate prompt și sunt supuse unor măsuri de remediere. Angajații sunt încurajați să raporteze încălcări ale Codului și Politicilor prin raportarea abaterilor prin intermediul opțiunii de denunțare sau prin contactarea superiorului imediat, Ofițerului de Etică și Conformitate, oricărui membru al conducerii executive sau Consiliului Societății. Indiferent de canalul de raportare, toate acuzațiile privind potențialele încălcări, care sunt făcute cu bună-credință, vor fi investigate printr-o anchetă rapidă, corectă și complexă, realizată cu sprijinul intern și/sau extern, după necesitate.

VI. CONFLICTUL DE INTERESE

6.1. Orice conflict de interese între societate și persoanele interesate va fi evitat. Societatea nu oferă tratament preferențial și evită situațiile care ar putea duce la suspiciuni de tratament preferențial.

6.2. Conflictul de interese apare atunci când considerentele financiare sau considerentele personale de altă natură pot sau pot părea să afecteze loialitatea angajaților, discernământul profesional și îndeplinirea atribuțiilor acestora. Angajații „MOLDCELL” S.A. se angajează să acționeze mereu în conformitate cu interesele superioare ale Societății și în baza unui discernământ corect, neafectat de interese personale sau speciale.

6.3. Politicile societății în identificarea, verificarea valorii tranzacțiilor cu conflict de interese anterior aprobării acestora, cât și modul de aprobare a acestora, se bazează pe prevederile legislației, statutului și regulamentelor societății.

6.4. Întru evitarea apariției conflictelor de interese, Statutul Societății, Codul de etică și conduită, Politica și Instrucțiunea anticorupție stabilesc o serie de reguli și obligațiuni, care trebuie respectate cu strictețe de către toți angajații Societății, precum și de membrii organului de conducere a „MOLDCELL” S.A.

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

- nu pot primi donații de la societate, 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;
- nu vor acorda avantaje unor terți în detrimentul societății;
- nu vor folosi oportunitățile de afaceri ale societății în scopul realizării intereselor proprii, ale rudelor lor sau ale partenerilor de afaceri, precum și a intereselor oricăror alte persoane.

6.6. Orice tranzacție cu conflict de interese poate fi încheiată sau modificată de Societate numai prin decizia consiliului societății, în cazul în care valoarea tranzacției nu depășește 10% din valoarea activelor Societății conform ultimelor situații financiare, sau prin hotărârea adunării generale a acționarilor, în modul stabilit de Legea nr.1134/1997 și de Statutul Societății.

6.7. Până la luarea deciziei privind încheierea tranzacției cu conflict de interese, se va verifica respectarea modului de încheiere a tranzacției de către comisia de cenzori

6.8. Decizia Consiliului societății privind încheierea tranzacției cu conflict de interese se ia cu votul unanim al membrilor aleși ai consiliului, care nu sunt persoane interesate în ce privește încheierea tranzacției.

6.9. 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.

6.10. Hotărârea adunării generale a acționarilor privind încheierea tranzacțiilor cu conflict de interese, se adoptă cu majoritatea voturilor din numărul total de voturi ale persoanelor care nu sunt interesate în încheierea acestor tranzacții.

6.11. Persoana interesată în efectuarea tranzacției date va trebui să părăsească pentru câțiva timp ședința consiliului societății sau adunarea generală a acționarilor la care, prin vot deschis, se hotărăște cu privire la încheierea acesteia.

VII. ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

7.1. Societatea promovează colaborarea pe termen lung cu părțile interesate, care contribuie la sporirea valorilor societății și a acționarilor săi. Părțile interesate beneficiază de o bună gestionare și protecție a capitalului social al societății.

7.2. Guvernanța corporativă impune luarea în considerare a intereselor părților interesate, în conformitate cu recomandările transparenței, responsabilității și eticii în afaceri.

7.3. Consiliul societății și organul executiv determină responsabilitățile societății în ceea ce privește relația acesteia cu părțile interesate. Aceștia se asigură că există o structură adecvată și mecanisme suficiente pentru cunoașterea obligațiilor societății față de diferite părți interesate și pentru respectarea acestor obligații.

7.4. Organul executiv s-a angajat să concluceze cu consiliul societății la elaborarea și adoptarea prezentei Politici de guvernanță corporativă, stabilind orientări majore ale guvernanței corporative conform obiectivelor pe termen lung a societății. Politica de guvernanță corporativă se comunică părților interesate prin publicarea pe pagina web oficială a societății și anume: www.moldcell.md

7.5. „MOLDCELL” S.A. stabilește și promovează o comunicare eficientă cu angajații și alte părți interesate în problemele ce îi afectează direct, în special în domeniul dreptului muncii, al sănătății și al protecției sociale.

7.6. Societatea dispune de mecanisme de redresare a situației, în cazul încălcării drepturilor părților interesate, inclusiv prin transmiterea unei sesizări la adresa: whistleblowing@moldcell.md și adresarea în organele competente și în instanțele de judecată. Societatea întreprinde toate măsurile legale posibile în vederea oferirii unui înalt grad de protecție părților interesate care acționează în scopul dezvăluirii acțiunilor ilegale întreprinse în cadrul acesteia.

7.7. „MOLDCELL” S.A. recunoaște importanța angajaților săi și este ferm convinsă că, angajații societății reprezintă cheia succesului său. Obiectivul companiei este de a fi în continuare cel mai bun angajator și tinde să atragă, să dezvolte și să rețină persoane calificate și motivate într-un mediu de muncă profesionist.

7.8. Compania MOLDCELL sprijină standardele internaționale privind drepturile omului. Principiile societății se bazează pe legislația și standardele recunoscute la nivel internațional pentru drepturile omului, inclusiv Declarația Universală a Drepturilor Omului (DUDO) adoptată la 10 decembrie 1948, prin Rezoluția 217 A în cadrul celei de-a treia sesiuni a Adunării Generale a Organizației Națiunilor Unite,

Pactul Internațional cu privire la Drepturile Civile și Politice din 16.12.1966 (PIDCP) și Pactul Internațional cu privire la Drepturile Economice, Sociale și Culturale din 16.12.1966 (PIDESC). Aplicarea acestor principii corespunde Principiilor directoare ale ONU privind afacerile și drepturile omului (Principiile directoare ale ONU) și Orientărilor OCDE pentru întreprinderile multinaționale.

7.9. Societatea tinde să fie partenerul de încredere al clienților actuali și potențiali. Deasemenea, are ca obiectiv prestarea serviciilor sigure de înaltă calitate care reprezintă un raport bun de calitate-preț și contribuie la succesul clienților. Păstrarea confidențialității informației despre clienți este una dintre condițiile de bază a societății.

7.10. În relațiile de colaborare cu partenerii, Societatea se bazează pe corectitudine și transparență, ținând cont de restricțiile legale privind secretul comercial, punând accentul pe relații de afaceri durabile, pe termen lung și pe colaborare fructuoasă.

7.11. Societatea încurajează și promovează respectarea standardelor internaționale privind drepturile omului, condițiile de muncă și lupta împotriva corupției.

7.12. Societatea s-a angajat să micșoreze decalajul digital prin dezvoltarea infrastructurii și serviciilor accesibile pe piață a nivel național, iar unul dintre obiectivele acesteia este de a deveni un investitor pe termen lung și o companie cu înaltă responsabilitate civică.

7.13. „MOLDCELL” S.A. și-a asumat angajamentul de a gestiona activitatea într-un mod durabil din punct de vedere ecologic, contribuind la dezvoltarea globală prin lansarea, valorificarea, promovarea și utilizarea de servicii eficiente din punctul de vedere al resurselor ecologice, și prin acțiuni de reducere a impactului activităților societății asupra mediului ecologic. Societatea este în continuă cercetare a oportunităților în scopul sporirii utilizării celor mai bune experiențe și tehnologii în mediul său de afaceri.

VIII. DEZVĂLUIREA INFORMAȚIEI ȘI TRANSPARENȚA

8.1. Transparența este o condiție indispensabilă pentru o guvernare corporativă sustenabilă și eficientă.

8.2. Toate informațiile sunt dezvăluite în strictă conformitate cu prevederile legislației în vigoare a Republicii Moldova.

8.3. Societatea optează pentru o publicare rapidă și precisă a informațiilor prevăzute de legislație și alte acte normative în vigoare pe site-ul oficial www.moldcell.md, fiind asigurat accesul ușor, egal și în timp util a informațiilor accesate de către utilizatori. Informațiile dezvăluite sunt verificate, precise, lipsite de ambiguitate și expuse în confrmitate cu prevederile legislației în vigoare.

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

8.5. Societatea dezvăluie informația în conformitate cu prevederile legale și asigură 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 guvernanză corporativă și a prevederilor legislației;
- 6) situațiile financiare anuale și alte rapoarte anuale ale societății;
- ;
- 8) informația cu privire la membrii organului executiv și ai consiliului societății (pentru fiecare separat), cu menționarea membrilor care sunt independenți, experiența de lucru, studiile, funcțiile deținute în alte societăți, precum și mandatul ca membru de consiliu și ca organ executiv;
- 10) Politica de guvernanză corporativă;
- 11) orice alte informații care trebuie prezentate de societate, conform legislației Republicii Moldova.

8.6. Societatea întreprinde toate măsurile necesare în vederea publicării și actualizării în cel mai scurt timp, pe pagina web www.moldcell.md a informațiilor care, în conformitate cu prevederile legislației, ale actelor normative în vigoare și ale prezentei Politici, trebuie să fie dezvăluite obligatoriu.

8.7. Informația se dezvăluie în baza principiilor de legalitate, proporționalitate, acuratețe, fiind exclusă posibilitatea unor informații eronate. În procesul de dezvăluire și publicare a informației, Societatea va ține cont cu strictete de restricțiile legale privind secretului comercial, protecția datelor cu caracter personal, precum și reglementările interne ale Societății privind clasificarea informației.

IX. AUDITUL, CONTROLUL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI

Secțiunea 1. Auditul extern și Controlul intern

9.1. „MOLDCELL” S.A planifică regulat controale (verificări) și dispune de proceduri de audit intern și extern. Auditul situației financiare anuale a societății se efectuează în conformitate cu legislația în domeniul auditului, cu Legea contabilității nr. 113/2007 și cu Legea nr. 114/2012 cu privire la serviciile de plată și monedă electronică.

9.2. 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.

9.3. Societatea dispune de un mecanism de control intern, care are ca scop instituirea, implementarea și menținerea controlului intern eficient și practic în cadrul Companiei în vederea protejării intereselor clienților săi ținând cont de actele normative în vigoare, inclusiv Legea nr. 114/2012 cu privire la serviciile de plată și moneda electronică și cadrul normativ secundar elaborat în acest sens.

9.4. Mecanismul de control intern, are drept scop executarea următoarelor obiective de control intern:

- Îndeplinirea obiectivelor de activitate ale companiei;
- Efectuarea tranzacțiilor financiare într-un mod efectiv și eficient;
- Conformarea la legile și reglementările aplicabile;
- Veridicitatea, integritatea și credibilitatea informațiilor raportate;
- Continuitatea activității companiei, fiabilitatea și integritatea sistemelor informaționale;
- Nivelul adecvat de confidențialitate a datelor și informațiilor deținute;
- Soluționarea conflictelor de interese;
- Asigurarea unui nivel necesar de securitate care ar corespunde naturii, caracterului și volumului tranzacțiilor efectuate;
- Asigurarea monitorizării și verificării activității Companiei inclusiv desfășurate prin intermediul subdiviziunilor interne și agenților.

9.5.Compania elaborează, organizează și implementează mecanismul de control intern, adaptat la specificul acesteia.

Secțiunea 2. Comisia de cenzori

9.6.Comisia de cenzori a Societății un organ de control intern în cadrul Societății, care funcționează în baza legislației, statutului și regulamentului Comisiei de cenzori a Societății. Comisia de cenzori a Societății exercită controlul activității economico-financiare a Societății și se subordonează numai adunării generale a acționarilor. Comisia de cenzori a Societății se alege pe un termen de 2 ani, în număr de 3 persoane, ei putând fi aleși și revocați de adunarea generală. Membri ai comisiei de cenzori pot fi atât acționarii societății, cât și alte persoane, în conformitate cu prevederile legale.

9.7. La propunerea adunării generale va fi aleasă (numită) o rezervă a comisiei de cenzori, din care se completează componența de bază a comisiei în cazul retragerii membrilor ei. Rezerva se alege (se numește) în modul stabilit pentru alegerea membrilor comisiei de cenzori. Subrogarea membrilor comisiei din rezerva aleasă se face în ordinea celui mai mare număr de voturi întrunit.

9.8. Comisia de cenzori a Societății este în drept:

a) să ceară convocarea adunării generale extraordinare a acționarilor în cazul descoperirii unor abuzuri din partea persoanelor cu funcții de răspundere ale Societății;

b) să participe, cu rol consultativ, la ședințele consiliului societății, la adunarea generală a acționarilor.

9.9. Controalele extraordinare ale activității economico-financiare a Societății se efectuează de comisia de cenzori a Societății:

a) din inițiativă proprie;

b) la cererea acționarilor care dețin cel puțin 10% din acțiunile cu drept de vot ale Societății;

c) la hotărârea adunării generale a acționarilor sau decizia consiliului societății.

9.10. Persoanele cu funcții de răspundere ale Societății sînt obligate să prezinte cenzorului toate documentele necesare pentru efectuarea controlului, inclusiv să dea explicații orale și scrise.

9.11. Comisia de cenzori are acces la informațiile cu privire la principiile contabile practicate de societate și este în drept să efectueze o investigație independentă, în scopul identificării, în domeniul său, a oricăror încălcări în activitatea societății.

9.12. Împuternicirile comisiei de cenzori a Societății pot fi delegate societății de audit în baza hotărârii adunării generale a acționarilor și contractului de executare a funcției comisiei de cenzori.

Secțiunea 3. Managementul riscului.

9.13. Societatea asigură identificarea, caracterizarea și supravegherea riscurilor primordiale legate de activitatea comercială și investițională, riscurilor existente și potențialelor riscuri inerente activității desfășurate.

9.14. Societatea dispune de o Politică a Managementului riscurilor, de Instrucțiune a cadrului de guvernanză, risc, etică și conformitate, precum și de alte proceduri interne de identificare, gestionare, monitorizare și raportare a riscurilor la care este sau la care ar putea fi expusă aceasta în desfășurarea activității sale.

9.15. Evaluarea riscurilor este o etapă a procesului care urmărește definirea riscurilor, cauzele lor fundamentale și posibilele efecte în cazul în care riscul se materializează. Riscurile bazate pe amenințări și oportunități care decurg din evenimente sau incidente vor fi evaluate și prioritizate la fiecare nivel organizațional.

9.16. Managementul riscurilor este esențial pentru reducerea probabilității neîndeplinirii obiectivelor corporative. Instrucțiunea privind cadrul de guvernanză, risc și conformitate are drept scop implementarea managementului riscurilor în activitatea zilnică a societății (adică identificarea, evaluarea, atenuarea și raportarea riscurilor).

9.17. Cadrul de guvernanză, risc, etică și conformitate (GREC) sprijină implementarea politicilor, integrează managementul riscului în activitățile obișnuite ale Companiei, crește transparența și viziunea generală a riscurilor, precum și se focusează pe atenuarea și urmărire în loc de raportarea riscurilor și controlului.

9.18. Managementul Societății identifică și evaluează permanent riscurilor aferente activității sale în vederea prevenirii și minimizării materializării acestora. Evaluarea și identificarea riscurilor se face în ansamblu, la toate nivelurile

organizatorice, sporind toate activitățile și ținându-se cont de apariția unor noi activități.

X. DISPOZIȚII FINALE ȘI TRANZITORII

10.1. Aderarea la standardele de guvernare corporativă promovează îmbunătățirea transparenței organizaționale, creșterea încrederii investitorilor și a acționarilor, reducerea riscurilor și creșterea performanței operaționale.

10.2. Implementarea practicilor solide de guvernare corporativă, are drept consecință asigurarea gestiunii mai eficiente, reducerea conflictelor de interese și conformarea cu reglementările legislației în vigoare, precum și creșterea valorii societății.

10.3. Prezenta Politică de guvernare intră în vigoare din data de 14 iunie 2024 și va fi revizuită anual ținându-se cont de evoluția evenimentelor pe plan național/internațional, iar în caz de necesitate va fi actualizat și ajustat.

10.4. Prevederile prezentei Politici sunt obligatorii pentru membrii organelor de conducere ale societății, persoanele cu funcții-cheie, salariații societății, precum și acționarul societății.