



Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Telefon: +40-264-435276; \*436045; \*436022  
Telefax: +40-264-432299;  
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373  
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj  
E-mail: office@remarul.eu  
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERVIARA  
ROMANA



## REGULAMENTUL DE GUVERNANTA CORPORATIVA AL S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.

### PREAMBUL

SC Remarul 16 Februarie SA in calitate de emitent, cotate la categoria AeRO, segment ATS a Bursei de Valori Bucuresti, are in vedere respectarea principiilor de guvernanta corporativa din Codul de Guvernanta Corporativa al Bursei de Valori Bucuresti.

Actiunile SC Remarul 16 Februarie SA sunt inregistrate la tranzactionare pe un sistem alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti, avand simbolul REFE. Registrul actionarilor este tinut in evidenta de catre SC Depozitarul Central SA, institutie fundamentala a pietei de capital din Romania.

Conceptul de guvernanta corporativa reprezinta un set de reguli si comportamente care determina modul in care companiile sunt administrate si controlate, un set de relatii intre managementul companiei, consiliul de administratie si actionari.

Guvernanta corporativa ofera structura prin care obiectivele companiei sunt stabilite precum si mijloacele de atingere a acestora si de monitorizare a performantei si reprezinta un element cheie in cresterea eficientei economice in dezvoltare, precum si in sporirea increderii investitorilor.

In considerarea prevederilor pentru piata AeRO principiilor Codului de Guvernanta Corporativa SC Remarul 16 Februarie SA in calitate de emitent de valori mobiliare pe piata de capital considera necesar sa elaboreze prezentul Regulament de Guvernanta Corporativa a companiei.

Prezentul Regulament materializeaza modul in care S.C. Remarul 16 Februarie S.A. intelege sa adopte si sa aplice cele mai bune principii ale guvernantei corporative. Pe baza sa, societatea va include in raportul anual un capitol de guvernanta corporativa in care va explica modul concret de aplicare a acestor principii completand declaratia "*aplici sau explici*".

Prezentul Regulament a fost aprobat de consiliul de Administratie al S.C. Remarul 16 Februarie S.A. in sedinta din data de 20.05.2016.

## SECTIUNEA A.

### Responsabilitati ale Consiliului de Administratie

#### Principii generale.

S.C. Remarul 16 Februarie S.A. aplica sistemul unitar de administrare. Prevederile prezentului regulament se aplica in deplina concordanta cu obiectivele unei bune guvernante corporative, transparentei informatiei si protectiei investitorilor si a pietei. In situatia in care va fi propus un nou sistem de administrare, Consiliul de Administratie va informa actionarii societatii si piata cu privire la motivele care au condus la aceasta optiune si va prezenta modalitatea in care noul sistem de administrare va implementa principiile Regulamentului de Guvernanta Corporativa.

Consiliu de Administratie care are competenta generala pentru indeplinirea tuturor actelor necesare si utile pentru realizarea obiectului de activitate al societatii, cu exceptia celor prevazute de lege pentru adunarile generale ale actionarilor. Avand in vedere ca SC Remarul 16 Februarie SA este o societate auditata financiar, aceasta are obligatia de a-si delega conducerea unuia sau mai multor directori, numind pe unul dintre ei director general. Competentele de baza ale Consiliului de Administratie, conform legislatiei in vigoare si prevederilor Actului Constitutiv si care nu pot fi delegate directorilor sunt urmatoarele:

- a) stabilirea directiilor principale de activitate si de dezvoltare a societatii;
- b) stabilirea sistemului contabil si de control financiar si aprobarea planificarii financiare;
- c) numeste si revoca presedintele consiliului de administratie;
- d) numirea si revocarea directorilor si stabilirea remuneratiei lor ;
- e) supravegherea activitatii directorilor;
- f) pregatirea raportului anual, organizarea adunarilor generale ale actionarilor si implementarea hotararilor acestora;
- g) schimbarea obiectului secundar de activitate al societatii;
- h) infiintarea sau desfiintarea unor sedii secundare: sucursale, agenti, puncte de lucru, reprezentante sau alte asemenea unitati fara personalitate juridica;
- i) numeste/revoca auditorul intern si fixeaza remuneratia acestuia;
- j) alte atributii delegate conform hotararilor adunarii generale a actionarilor.

Consiliul de Administratie este format din 3 membri. Administratorii sunt temporari si revocabili. Mandatul administratorilor este de 4 ani, dar pot fi revocati de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor oricand pe parcursul executarii mandatului. Presedintele consiliului de administratie este ales dintre membrii acestuia la propunerea unuia din administratori, cu votul majoritatii. Presedintele consiliului de administratie poate indeplini in acelasi timp si functia de director general conform dispozitiilor Actului Constitutiv al societatii, act adoptat in conformitate cu dispozitiile legale in vigoare.

Administratorii trebuie sa aiba competente complementare, experienta, cunostinte pentru a raspunde responsabilitatilor ce le revin, obligandu-se sa isi exercite mandatul cu respectarea deplina, neconditionata si cumulativa a urmatoarelor principii generale:

- acceptarea si exercitarea mandatului de administrator conduce la obligatia acestuia de a contribui la dezvoltarea SC Remarul 16 Februarie SA;
- mandatul de administrator se exercita cu profesionalism, buna-credinta, onestitate si fidelitate fata de SC Remarul 16 Februarie SA;
- in exercitarea mandatului sau, administratorul este obligat sa puna la dispozitia SC Remarul 16 Februarie SA toate cunostintele sale profesionale si relationale pentru a contribui la dezvoltarea si eficientizarea activitatii acestei societati;
- administratorul este obligat sa puna interesul SC Remarul 16 Februarie SA mai presus de interesul sau personal sau a altor persoane;

- administratorul trebuie sa isi exercite obligatiile si drepturile sale cu respectarea drepturilor legitime, demnitatii si onoarei celorlalti administratori;
- administratorul cunoaste si accepta neconditionat ca obligatia de confidentialitate cu privire la datele si informatiile privind SC Remarul 16 Februarie SA si activitatea acesteia, despre care ia cunostinta in exercitarea mandatului sau, este o obligatie esentiala pentru ca acesta sa fie mentinut in calitatea de administrator al SC Remarul 16 Februarie SA.

**A.1.** Consiliul de administratie are atributiile si competentele stabilite prin Actul Constitutiv al societatii actualizat, prin Regulamentul de Organizare si Functionare al Consiliului de Administratie actualizat in sedinta Consiliului de Administratie din 20.05.2016, de prevederile legale in vigoare, precum si cele stabilite de catre adunarile generale ale actionarilor cu respectarea legii.

**A.2.** Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati, sunt aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire precum si pe perioada mandatului.

**A.3.** Fiecare membru al consiliului va informa consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi la vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale consiliului.

**A.4.** Raportul anual al consiliului de administratie care insoteste situatiile financiare anuale trebuie sa contina un capitol de informare a activitatii consiliului, numar de sedinte si decizii luate, urmarind daca a avut loc o evaluare a consiliului de administratie sub conducerea presedintelui.

**A.5.** Cooperarea cu un consultantul autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, conform prevederilor legale.

**A.5.4.** Este obligatoriu a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu consultantul autorizat sau schimbarea consultantului autorizat.

## **SECTIUNEA B. Sistemul de control intern**

### **Principii generale**

Tranzactiile societatii cu parti implicate sunt considerate pe baza avantajelor oferite, de o maniera in care sa fie asigurata independenta si protectia intereselor societatii.

### **B1. Delimitare atributii**

Toate documentele privind activitatea economico-financiara sunt semnate de catre directorii care au fost mandatati de catre consiliul de administratie sau de adunarea generala a actionarilor societatii.

Consiliul de administratie:

- aproba incheierea de acte juridice privind dobandirea, instrainarea, schimbul sau constituirea in garantie a unor active din categoria activelor imobilizate ale societatii, a caror valoare nu depaseste, individual sau cumulata, pe durata unui exercitiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai putin creantele, in limita plafonului stabilit de adunarea generala a actionarilor;
- aproba inchirierile de active corporale, din categoria activelor imobilizate ale societatii, a caror valoare nu depaseste, individual sau cumulata, pe durata unui exercitiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai putin creantele la data incheierii actului juridic, precum si asocierile care nu depasesc aceeasi valoare;
- aproba contractarea de credite necesare pentru finantarea activitatii curente a societatii (capitalul de lucru, finantarea afacerii, realizare de investitii) in limita plafonului aprobat

in prealabil de catre adunarea generala a actionarilor si constituirea de garantii aferente acestor credite.

- aproba delegarile de competenta pentru directori si directorul general, in vederea executarii conducerii operative a societatii;
- aproba organigrama societatii;

### **B.2. Raportarea financiara, controlul intern si administrarea riscului**

Sarcinile Consiliului de Administratie in domeniul raportarii financiare, controlul intern si administrarii riscului sunt indeplinite in colaborare cu auditorul financiar si auditorul intern.

Auditorul financiar este ales in conditiile legii de adunarea generala ordinara a actionarilor si va incheia un contract cu societatea. Auditorul financiar are obligatia de a audita situatiile financiare ale societatii, avand obligatia legala de a intocmi si prezenta adunarii generale ordinare a actionarilor un raport cu privire la situatiile financiare anuale.

Auditorul intern colaboreaza cu administratorii pentru indeplinirea responsabilitatilor pe care Consiliul de Administratie le are in privinta controlului intern si al administrarii riscului. Conducerea societatii implementeaza un sistem de controale interne pentru a acoperi riscurile asociate diferitelor activitati.

Auditorul intern poate participa la sedintele Consiliului de Administratie avand acces neingradit atat la acest organism cat si la structurile sau personalul societatii.

Auditorul intern dupa efectuarea fiecarei misiuni de audit, intocmeste un Raport de Audit. Aceasta respecta Standardele Internationale de Audit intern atat in ceea ce priveste raportarea, cat si in efectuarea de recomandari catre managementul societatii. De altfel, principalul rol al auditului intern este acela de a sa o asigurare independenta si obiectiva managementului societatii ca sistem de controale interne pe care acesta l-a implementat acopera in limite rezonabile riscurile asociate diferitelor structuri, activitati, programe, proiecte, operatiuni.

Auditorul intern raporteaza Consiliului de Administratie despre misiunile efectuate, precum si despre respectarea Planului de audit aprobat.

Consiliul de Administratie colaboreaza cu auditorul intern si cu cel financiar luand la cunostinta de mai multe ori pe an, despre unele deficiente ale procedurilor de control intern. Cand este cazul se discuta despre imbunatatirea unor controale interne organizate in cadrul societatii, sau impuse prin legislatie.

### **B.3. Transparenta**

SC Remarul 16 Februarie SA efectueaza raportari periodice privind evenimentele importante care privesc societatea conform reglementarilor legislatiei BVB si ASF pe care le publica in mass media dupa caz si pe pagina proprie de web. Rapoartele periodice raman la dispozitia celor interesati, conform legislatiei timp de 5 ani.

Societatea intocmeste informatii periodice in concordanta cu standardele contabile nationale cat si in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS). Informatiile sunt diseminate in limba romana si partial in limba engleza. Nerespectarea cu intentie a obligatiei administratorilor si directorilor privind prezentarea catre actionari de situatii financiare exacte si informatii reale privind conditiile economice ale societatii constituie infractiune si se pedepseste conform legii.

## **SECTIUNEA C. Recompense echitabile si motivare**

**C.1.** S.C. Remarul 16 Februarie SA se va asigura de serviciile unor administratori si directori cu o buna pregatire profesionala si un profil etic ireprosabil printr-o politica de remunerare in conformitate cu prevederile legale, in Raportul Anual, suma anuala a remuneratiei administratorilor si directorilor, rezulta din calitatea pe care acestia o detin.

Indemnizatia membrilor Consiliului de Administratie este stabilita si aprobata in cadrul Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor.

## **C.2. Drepturile detinatorilor de actiuni**

SC Remarul 16 Februarie SA are un numar mare de actionari (peste 1800 actionari persoane fizice si juridice) urmare a modului de infiintare a societatii si a listarii acesteia pe piata de capital.

S.C. Remarul 16 Februarie SA respecta drepturile actionarilor sai si asigura acestora un tratament echitabil prin furnizarea si accesul la informatii relevante care le permite sa-si exercite drepturile de o maniera echitabila si in conformitate cu dispozitiile legale in vigoare. Toate actiunile emise confera actionarilor drepturi egale.

Actionarii trebuie sa isi exercite drepturile conferite cu buna credinta, cu respectarea drepturilor si a intereselor legitime ale celorlalti detinatori si a interesului prioritar al societatii, in caz contrar fiind raspunzatori pentru daunele provocate.

Drepturile actionarilor minoritari ai societatii sunt protejate adecvat, in conformitate cu legislatia in vigoare.

Conform prevederilor art. 8 din Contractul de societate si art. 6.2. din Statutul Societatii ale Actului Constitutiv o actiune detinuta confera actionarilor dreptul la un vot in Adunarea Generala a Actionarilor precum si dreptul de a alege si de a fi ales in organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului in conformitate cu dispozitiile legale.

Profitul net se distribuie in functie de strategia societatii pe baza hotararii adunarii generale ordinare a actionarilor si anume:

- distribuit ca rezultat raportat care constituie surse proprii de finantare pentru dezvoltare
- distribuit catre detinatorii de actiuni sub forma de dividende

Dreptul la dividende il detin actionarii inscrisi in Registrul Actionarilor, in conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004 cu modificarile si completarile ulterioare, a Legii 31/1990 republicata si a reglementarilor emise in aplicarea acesteia.

Modul de distribuire a dividendelor catre actionari va fi adus la cunostita acestora pe website-ul societatii, sectiunea actionariat.

## **C.3. Tratamentul detinatorilor de actiuni**

Adunarea Generala a Actionarilor (AGA), organul suprem de conducere al SC Remarul 16 Februarie SA este convocata de catre Consiliul de Administratie in conformitate cu prevederile legale si statutare.

Lucrarile sedintelor sunt consemnate de secretariatul ales de AGA, procesul verbal este redactat olograf in registrul special.

Societatea faciliteaza participarea actionarilor la adunarile generale ale actionarilor (AGA) precum si exercitarea deplina a drepturilor acestora. Toti actionarii pot participa la AGA, isi pot exprima punctul de vedere, exercitandu-si dreptul la vot. Regulile si procedurile de participare sunt aduse la cunostinta actionarilor prin Convocatorul fiecarei sedinte. Actionarii care nu pot participa personal la AGA au posibilitatea exercitarii votului in absenta, prin procedura speciala si a votului prin corespondenta. In cadrul AGA este permis si este incurajat dialogul intre actionari si membrii Consiliului de Administratie si/sau ai conducerii.

SC Remarul 16 Februarie SA asigura accesul actionarilor la informatii relevante avand creata in cadrul paginii web a societatii ([www.remarul.eu](http://www.remarul.eu)) o sectiune usor accesibila si permanent actualizata denumita "Actionariat" care contine informatii referitoare la: conducerea societatii, actul constitutiv, principalele regulamente, actiuni, calendarul financiar pe anul in curs, raportari curente si periodice, guvernanta corporativa si adunari generale ale actionarilor.

Pentru Adunarile Generale ale Actionarilor se publica intr-o sectiune dedicata a [www.remarul.eu](http://www.remarul.eu), detalii privind desfasurarea adunarii:

- convocatorul AGA

- materialele aferente ordinii de zi si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi;
- formulare de exercitare a votului prin procura speciala;
- buletin de vot prin corespondenta;
- proiect de hotarare;
- hotararile adoptate

Hotararile Adunarilor Generale a Actionarilor si rezultatul votului (semnat de presedintele de sedinta) sunt raportate la ASF, BVB, mentionate la Registrul Comertului, comunicate spre publicare in Monitorul Oficial al Romaniaie partea a IV-a si afisate pe site-ul oficial [www.remarul.eu](http://www.remarul.eu).

Pentru fiecare exercitiu financiar sunt postate pe site in termen legal, informatiile privind calendarul financiar, rapoartele periodice (anuale, semestrial) si rapoartele curente (in functie de evenimente). Corespondenta cu actionarii se asigura prin mijloacele aflate la dispozitia acestora, astfel: corespondenta scrisa, corespondenta electronica si telefonic.

SC Remarul 16 Februarie SA are creata functia pentru relatia cu investitorii si actionarii sai.

## **SECTIUNEA D. Construim valoare prin relatia cu investitorii**

### **Principii generale**

Societatea va disemina cele mai importante informatii atat in limba romana cat si in limba engleza oferind astfel posibilitatea investitorilor romani si straini de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi timp.

**D.1.** Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori incluzand:

- rapoarte curente si rapoarte periodice
- informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor

Rapoartele financiare care includ informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.

**D.2.** Societatea studiaza in permanenta factorii care influenteaza perioada urmatoare pe termen lung sau mediu a intregii activitati. Prognozele intocmite in acest sens, nu se publica, decat in momentul cand este necesara luarea unei decizii asupra politicii ce urmeaza a se realiza.

**D.3** Administratorii, conducerea executiva, angajatii societatii, persoanele implicate precum si persoanele care detin informatii privilegiate vor pastra confidentialitatea documentelor si informatiilor primite pe perioada mandatului lor, se vor conforma regulamentelor societatii cat si pe perioada de 5 ani dupa incetarea oricarui raport cu societatea, independent de cauza care a determinat respectiva incetare a raporturilor/administrare/colaborare, pe perioada de 5 ani.

Nerespectarea interdictiilor de catre persoanele care au acces la informatii privilegiate, cuprinse in documentele mai sus, mentionate antreneaza raspunderea acestora conform legii.

## **SECTIUNEA E. Responsabilitate sociala**

Responsabilitatea sociala este procesul de management, parte integranta a strategiei de afaceri a societatii, prin care SC Remarul 16 Februarie SA doreste sa contribuie la dezvoltarea unei societati romanesti durabile si performante.

Misiunea SC Remarul 16 Februarie SA este de a-si pastra profilul de fabricant si reparator de material rulant, perfectionarea si largirea gamei de servicii, executarea unor

imbunatatiri si modernizari a materialului rulant, crearea unui vehicul nou si patrunderea pe piata externa a reparatiilor de material rulant.

Societatea se implica in rezolvarea problemelor sociale ale comunitatii in care isi desfasoara activitatea si ia in considerare interesele societatii, responsabilizandu-se fata de angajati, actionari, comunitate si mediu.

Prezentul REGULAMENTUL DE GUVERNANTA CORPORATIVA AL S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A. a fost elaborat conform recomandarilor Codului de Guvernanta Corporativa al BVB pentru sistemul alternativ de tranzactionare sectiunea AeRO si Actului Constitutiv al societatii.

**Presedintele Consiliului de Administratie  
Bancila Virgiliu**

