

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

### **PREAMBUL**

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

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

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 increderei 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 SC Remarul 16 Februarie SA 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.

Prezentul Regulament de guvernanta corporativa revizuit, a fost aprobat de Consiliul de Administratie al SC Remarul 16 Februarie SA in sedinta din data de 12.02.2025.

## SECTIUNEA A

### Responsabilitati ale Consiliului de Administratie

#### Principii generale

SC Remarul 16 Februarie SA 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.

Consiliul 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, agentii, puncte de lucru, reprezentante sau alte asemenea unitati fara personalitate juridica;
- i) numeste si 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, 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 din alte societati, sunt aduse la cunostinta consiliului inainte de numire precum si pe perioada exercitarii mandatului.

**A.3.** Fiecare membru al consiliului va informa 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 in 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.** Relativ la cooperarea cu un consultant autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti (BVB) conform prevederilor legale, este obligatoriu a informa Bursa de Valori Bucuresti (BVB) cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu consultantul in cauza sau schimbarea acestuia.

## **SECTIUNEA B.**

### **Sistemul de control intern**

#### **Principii generale**

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

#### **B.1. 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 cumulativ, 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 cumulativ, pe durata unui exercitiu

financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele la data încheierii actului juridic, precum și asocierile care nu depășesc aceeași valoare;

- aproba contractarea de credite necesare pentru finanțarea activității curente a societății (capitalul de lucru, finanțarea afacerii, realizare de investiții) în limita plafonului aprobat în prealabil de către adunarea generală a acționarilor și constituirea de garanții aferente acestor credite.

- aproba delegările de competență pentru directori și directorul general, în vederea executării conducerii operative a societății;

- aproba organigrama societății.

## **B.2. Raportarea financiară, controlul intern și administrarea riscului**

Sarcinile Consiliului de Administrație în domeniul raportării financiare, controlul intern și administrării riscului sunt îndeplinite în colaborare cu auditorul financiar și auditorul intern.

Auditorul financiar este ales în condițiile legii de adunarea generală ordinară a acționarilor și va încheia un contract cu societatea. Acesta va audita situațiile financiare ale societății, având obligația legală de a întocmi și prezenta adunării generale ordinare a acționarilor un raport cu privire la situațiile financiare anuale.

Auditorul intern colaborează cu administratorii pentru îndeplinirea responsabilităților pe care Consiliul de Administrație le are în privința controlului intern și al administrării riscului. Conducerea societății implementează un sistem de controale interne pentru a acoperi riscurile asociate diferitelor activități.

Auditorul intern poate participa la ședințele Consiliului de Administrație având acces neîngrădit atât la acest organism cât și la structurile sau personalul societății.

Auditorul intern după efectuarea fiecărei misiuni de audit, întocmește un Raport de audit. Acesta respectă Standardele Internaționale de Audit intern atât în ceea ce privește raportarea, cât și în efectuarea de recomandări către managementul societății. De altfel principalul rol al auditului intern este acela de a da o asigurare independentă și obiectivă managementului societății, ca sistem de control intern pe care acesta din urmă l-a implementat și care acoperă în limite rezonabile riscurile asociate diferitelor structuri, activități, programe, proiecte și operațiuni.

Auditorul intern raportează Consiliului de Administrație despre misiunile efectuate, precum și despre respectarea Planului de audit aprobat.

Consiliul de Administrație colaborează cu auditorul intern și cu cel financiar luând la cunoștință când este cazul, despre unele deficiențe ale procedurilor de control intern. De asemenea, tot când este cazul, Consiliul de Administrație discută despre îmbunătățirea unor controale interne organizate în cadrul societății, sau impune prin legislația în vigoare.

## **B.3. Transparența**

SC Remarul 16 Februarie SA efectuează raportări periodice privind evenimentele importante care privesc societatea conform reglementărilor legislației Bursei de Valori București (BVB) și Autorității de Supraveghere Financiară (ASF), pe care le publică în mass media după caz și pe pagina proprie de web. Rapoartele periodice rămân la dispoziția celor interesați, conform legislației timp de 5 ani.

Societatea întocmește informații periodice în concordanță atât cu standardele contabile naționale, cât și în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS). Informațiile sunt diseminate în limba română și parțial în limba engleză. Nerespectarea cu intenție a obligației administratorilor și directorilor privind prezentarea către acționari 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.** SC 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 a acestora in conformitate cu prevederile legale. Suma anuala a remuneratiei administratorilor si directorilor societatii rezulta din calitatea pe care acestia o detin, va fi evidentiata in Raportul Anual.

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 1.700 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 egal 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 de instrumente financiare 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 Actul Constitutiv/Contractul de societate si art. 6.2. din Actul Constitutiv/Statutul Societatii, o actiune detinuta confera actionarilor dreptul la un vot in Adunarea Generala a Actionarilor, dreptul de a alege si de a fi ales in organele de conducere, si 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 reportat 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 297/2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare, a Legii 31/1990 privind societatile comerciale, 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. Tratamentele 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 fiind consemnate de secretariatul ales de adunarea generala.



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 membri 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 dupa cum urmeaza:

- convocatorul AGA
- materialele aferente ordinii de zi si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi; -
- formularele de exercitare a votului prin procura speciala; -
- buletin de vot prin corespondenta; -
- proiectele de hotarari;
- hotararile adoptate.

Hotararile Adunarilor Generale ale Actionarilor si rezultatul votului (semnat de presedintele de sedinta) sunt raportate la Bursa de Valori Bucuresti (BVB) si la Autoritatea de Supravghere Financiara (ASF), fiind mentionate la Registrul Comertului, comunicate spre publicare in Monitorul Oficial al Romaniei 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, respectiv corespondenta scrisa, corespondenta electronica si telefonic.

La nivelul societatii Remarul 16 Februarie SA este 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 si in acelasi timp.

**D.1.** Suplimentar fata de informatiile prevazute de 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;
- rapoarte financiare care includ informatii atat in limba romana cat si in limba engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbarile la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alti indicatori financiari relevanti.

**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, precum si persoanele care detin informatii privilegiate vor pastra confidentialitatea documentelor si informațiilor primite pe perioada mandatului lor, se vor conforma regulamentelor societatii pe o perioada de 5 ani dupa incetarea oricarui raport cu societatea, independent de cauza care a determinat incetarea respectivelor raporturi.

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

## **SECȚIUNEA E. Responsabilitatea 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 Regulament de Guvernanta Corporativa al SC Remarul 16 Februarie SA 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*

*Gigi Gayrila*

