

Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2023 conform reglementarilor Codului de Governanta Corporativa AERO

DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA			
Prevederi ale Codului de Governanta Corporativa	Stadiul conformarii	Explicatii	
Sectiunea A. Responsabilitati ale Consiliului de Administratie			
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	Da	
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da	A fost implementat un model de declaratie prin care membrii C.A fac dezvaluiri adecvate privind asemenea obligatii profesionale, declaratie ce va fi revizuita ori de cate ori este necesar pentru a surprinde orice modificare in raport cu starea de fapt. Aceasta declaratie este inclusa in regulamentul intern al CA.
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 de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	Da	A fost implementat un model de declaratie prin care membrii C.A fac dezvaluiri adecvate privind asemenea obligatii profesionale, declaratie ce va fi revizuita ori de cate ori este necesar pentru a surprinde orice modificare in raport cu starea de fapt. Aceasta declaratie este inclusa in regulamentul intern al CA.
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul	Da	Prevederi referitoare la evaluarea Consiliului sunt incluse in regulamentul intern al CA.

Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2023 conform reglementarilor Codului de Governanta Corporativa AERO

	de sedinte ale Consiliului.		
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele (..).	Nu	Procedura in lucru. Se va intocmi o procedura punctual, pentru fiecare perioada in care Bursa de Valori va impune cooperarea cu un Consultant Autorizat
Sectiunea B. Sistemul de Control Intern			
B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	Da	Politica este inclusa in regulamentul intern al CA.
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	Da	Societatea are contractat „auditul intern”, care isi desfasoara activitatea potrivit normelor elaborate de Camera Auditorilor Financiari din România.
Sectiunea C. Recompense echitabile si motivare			
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	Da	Nota explicativa la bilant specifica sumele si alte drepturi ale persoanelor in cauza.

Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2023 conform reglementarilor Codului de Governanta Corporativa AERO

Sectiunea D. Construind valoare prin relatia cu investitorii			
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:	partial	Pagina de internet va fi adaptata la cerintele legislatiei aplicabile.
	D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	Da	
	D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	Da	
	D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	da, in limba romana	Noile rapoarte elaborate vor fi intocmite si in limba engleza.
	D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	Da	Documente aferente AGA sunt postate si in limba engleza.
	D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	Partial , bilincv ro-en	Noile rapoarte elaborate in cursul anului vor fi intocmite si in limba engleza.
	D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	Da	Vor fi publicate rapoarte curente atunci cand va fi cazul.

Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2023 conform reglementarilor Codului de Governanta Corporativa AERO

	D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de afurniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	Da	
D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	Nu	Conform L31/1990, si a legislatiei aferenta, actionarii Societatii hotarasc anual modalitatea de distribuire a profiturilor. Societatea nu a distribuit dividend in ultimii ani. In situatia in care apare oportunitatea adoptarii unei politici de dividend, aceasta va fi intocmita si publicata pe site.
D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	Nu	Societatea va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi inasa publicate.
D.4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	Da	

Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2023 conform
reglementarilor Codului de Governanta Corporativa AERO

D.5.	Rapoartele financiare vor include 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.	Da, in limba romana	In limba engleza, in curs de realizare.
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferintetefonice.	Nu	Va fi analizata oportunitatea unui astfel de demers, in functie de interesul manifestat de analisti/ investitori