

**SEVERNAV S.A.Principii de Governanta Corporativa
pentru AeRO – piata de actiuni a BVB**

Categorie	Principiu	Denumire	Principiu implementat	Principiu vizat	Principi / inutil
A	A.1	Societatea trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratată în regulamentul Consiliului		X	
	A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filialele ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numirea pe perioadă mandatului	X		
	A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce tin de deciziile ale Consiliului.	X		
	A.4.	Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie să contină, de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului.		X	
B	B.1.	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente rapoarte financiare, să fie aprobată de Consiliu.		X	
	B.2.	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terți parti independente, care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății, îi va raporta direct Directorului General.		X	

**SEVERNAV S.A.Principii de Guvernanta Corporativa
pentru AeRO – piata de actiuni a BVB**

C	C.1.	Societatea publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului de directori general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea, ipotezele cheiesi principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.			}
D	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	X		
	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.		X	
	D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asumate ipoteze). Politicile trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a raportelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	
	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	X		

**SEVERNAV S.A.Principii de Guvernanta Corporativa
pentru AeRO – piata de actiuni a BVB**

	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.		X	
	D.6,	Societatea va organiza cel putin o intalnire / conferinta telefonica cu analistii 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/ conferinte telefonice.			>

Presedinte C.A.
Victor TARLEA

