

## **Regulamentul de organizare si functionare a Comitetelor Consultative organizate in cadrul Consiliului De Administratie al Bittnet Group**

### **PARTEA I – Dispozitii generale**

Art.1. (1) Comitetele Consultative sunt constituite, prin decizia Consiliului de Administratie („CA” sau „Consiliu”) al Bittnet Systems S.A. („Societatea”), in baza prevederilor art. 140 din Legea nr. 31/1990 republicata, a societatilor, cu modificarile si completarile la zi („Legea nr. 31/1990”) si ale art. 19.11 din Actul Constitutiv al Societatii.

(2) Comitetele Consultative au drept scop desfasurarea de investigatii si elaborare de recomandari pentru CA, in domeniul specific fiecarui comitet.

Art.2. La nivelul Societatii functioneaza, fiind infiintate prin decizii ale CA, urmatoarele Comitete Consultative:

- Comitetul de Audit;
- Comitetul de Nominalizare si Remunerare;
- Comitetul de Dezvoltare Strategica.

### **PARTEA a II-a – Dispozitii comune tuturor Comitetelor Consultative**

Art.3. Comitetele Consultative ale Societatii sunt organizate si functioneaza in baza dispozitiilor legale enumerate la art.1. si ale prezentului Regulament. Comitetele consultative sunt subordonate direct si exclusiv CA.

Art.4. Comitetele Consultative sunt formate din cel putin 2 (doi) membri ai CA si cel putin un membru al fiecarui Comitet Consultativ trebuie sa fie administrator neexecutiv independent. Membrii Comitetelor sunt alesi de Consiliu. Numarul exact de membri ai fiecarui Comitet consultativ va fi stabilit prin decizie a CA. Consiliul de Administratie poate coopta membri suplimentari in Comitetele Consultative pentru a asigura competente de specialitate, cunostinte si experienta suplimentare Comitetelor. Pe parcursul exercitarii mandatului, membrii Comitetelor nu vor detine functii sau calitati care ar putea fi considerate incompatibile cu misiunea Comitetelor.

Art.5. (1) Conducerea Comitetelor Consultative este asigurata de catre Presedintele acestora, alesi prin votul unanim, deschis, al membrilor respectivelor Comitete Consultative.

(2) Secretariatele Comitetelor Consultative sunt desemnate de Presedintele Consiliului si, in general, aceasta functie este indeplinita de Secretariatul Consiliului sau de o persoana nominalizata de acesta. Secretariatele Comitetelor vor redacta procesele verbale ale sedintelor. Secretariatele trebuie sa puna la dispozitia fiecarui membru al

Comitetelor procesele verbale, urmand ca acestea sa fie semnate in sedinta urmatoare sau aprobate prin email.

(3) Fiecare Comitet se intruneste periodic, de cel putin patru ori pe an, precum si in mod exceptional, daca este cazul. Presedintele fiecarui Comitet poate decide convocarea de sedinte suplimentare, din initiativa sa sau la solicitarea Consiliului de Administratie, in vederea discutarii unor probleme specifice.

(4) Sedintele Comitetelor sunt convocate de Secretariatele Comitetelor, la solicitarea Presedintilor Comitetelor – care stabileste ordinea de zi, data, locul de desfasurare si ora/durata sedintelor Comitetelor. Convocarea fiecarei sedinte a Comitetelor, specificand data, locul de desfasurare, ora/durata sedintei, precum si ordinea de zi, impreuna cu materialele aferente subiectelor de pe ordinea de zi, sunt transmise prin email fiecarui membru al Comitetelor si oricarei alte persoane a carei participare este necesara, cu cel putin doua zile lucratoare inainte de data sedintei.

(5) Comitetele se pot intruni fizic sau prin mijloace de comunicare la distanta (videoconferinta, audioconferinta, email), daca Presedintii Comitetelor decid in acest sens, sau prin orice combinatie dintre aceste metode. De asemenea, Presedintii pot solicita Comitetelor sa adopte decizii cu privire la anumite documente printr-un schimb de emailuri, faxuri sau scrisori, fara a mai fi nevoie de indeplinirea conditiilor privind convocarea.

(6) Comitetele pot invita la sedinte orice administrator, director sau orice alta persoana (angajat, asociat etc.) care poate contribui la indeplinirea atributiilor sale, dupa cum considera necesar.

(7) Conditia de cvorum se considera a fi indeplinita si Comitetele se intrunesc in mod valabil atunci cand cel putin doi membri sunt prezenti (incluzand Presedintele de Comitet). Participarea unui membru la sedinta prin mijloace de comunicare la distanta (videoconferinta, audioconferinta, email) se considera drept valabila pentru scopul determinarii cvorumului.

(8) Comitetele adopta decizii de comun acord; daca nu se ajunge la un acord, deciziile vor fi adoptate cu majoritatea simpla a voturilor membrilor prezenti. O decizie scrisa care este semnata sau aprobata prin email, fax sau scrisoare de catre toti membrii Comitetelor va fi valabila si va produce aceleasi efecte precum o decizie adoptata in cadrul unei sedinte a Comitetelor. Procesul verbal va identifica data, locul, ora/durata sedintei, ordinea de zi, participantii, deciziile si recomandările Comitetelor.

(9) Membrii Comitetelor Consultative, expertii care participa la sedinte precum si invitatii la sedinte, sunt obligati sa pastreze confidentialitatea tuturor informatiilor obtinute cu privire la documentele analizate. Prin invitati se inteleg acele persoane, din cadrul Societatii sau din afara acesteia, invitate sa participe la sedintele Comitetelor consultative si care au experienta relevanta in domeniul de aplicare a problemelor supuse dezbaterii, acestia putand sa exprime opinii cu privire la cele discutate.

Art.6. (1) Secretariatele Comitetelor Consultative vor transmite pentru informare procesele verbale ale fiecarei sedinte Consiliului de Administratie.

(2) Fiecare Comitet Consultativ va pregati si furniza Consiliului de Administratie un raport anual privind activitatea acestuia, care rezuma concluziile obtinute in cursul anului, precum si recomandările pentru Consiliu.

Art.7. La propunerea Presedintilor sau membrilor Comitetelor consultative, CA poate aproba cooptarea unor experti externi independenti permanenti, persoane fizice sau juridice, specialisti in domeniile de activitate ale Comitetelor si care sa ii asiste pe membrii acestora in activitatea lor, stabilind totodata si remuneratia acestor experti.

## **PARTEA a III-a – Dispozitii specifice fiecarui Comitet Consultativ**

### **(A) Comitetul de Audit**

Art.8. (1) Rolul Comitetului de Audit este de a asista Consiliul de Administratie in supervizarea eficienta a aspectelor referitoare la sistemul de gestiune a riscului și control intern la nivelul Societatii.

(2) Comitetul de Audit asista CA in indeplinirea responsabilitatilor sale in domeniul raportarii financiare, al controlului intern si acela al administrarii riscului.

(3) Presedintele Comitetului va fi un administrator neexecutiv independent. Acesta va avea experienta si cunostinte relevante necesare pentru a monitoriza aspectele cu privire la audit si gestiunea riscurilor analizate de Comitet. Cel puțin un membru al Comitetului va avea experienta in audit/contabilitate si expertiza relevanta. Pe parcursul exercitarii mandatului, membrii Comitetului nu vor detine functii sau calitati care ar putea fi considerate incompatibile cu misiunea Comitetului. Statutul de membru al Comitetului de Audit nu va impiedica membrii sa participe in activitatea altor Comitete ale Consiliului.

(4) Principalele atributii si competente ale Comitetului de Audit sunt urmatoarele:

i. Raportarea financiara

a. Comitetul examineaza si verifica corectitudinea situatiilor financiare consolidate anuale si interimare ale Societatii si a oricaror alte raportari de natura financiara, inainte ca acestea sa fie transmise Consiliului spre aprobare, acordand o atentie sporita urmatoarelor aspecte:

- conformitatea cu standardele contabile si cu cerintele prevazute de legi si reglementari actuale;
- masura in care situatiile financiare sunt afectate de orice tranzactii semnificative sau neuzuale realizate in decursul anului si modul in care aceste tranzactii sunt raportate;
- metodele folosite pentru justificarea tranzactiilor semnificative sau neuzuale, atunci cand sunt posibile mai multe abordari;
- claritatea, caracterul complet si adecvat al raportarilor;
- orice ajustari semnificative propuse de auditorul financiar;
- consecventa politicilor contabile si orice modificari aduse acestora.

ii. Auditul financiar

- a. Comitetul analizeaza si face recomandari Consiliului cu privire la numirea, renumirea si revocarea din functie a auditorilor financiari, care trebuie aprobate de actionari;
  - b. Comitetul evalueaza periodic eficienta, independenta si obiectivitatea auditorilor financiari;
  - c. Comitetul monitorizeaza relatia cu auditorii financiari, inclusiv prin (dar fara a se limita la):
    - efectuarea de recomandari privind remuneratia acestora, atat pentru serviciile de audit cat si pentru alte servicii prestate, asigurand ca nivelul onorariilor percepute permite efectuarea unui audit adecvat;
    - aprobarea conditiilor in care se deruleaza relatia profesionala cu auditorii financiari;
    - organizarea de intalniri periodice cu auditorul financiar, cu precadere in etapele de planificare, executie si raportare ale auditului;
    - inaintarea de propuneri Consiliului privind domeniile specifice in care pot fi necesare verificari suplimentare din partea auditorilor financiari;
    - revizuirea concluziilor auditului cu auditorul financiar si discutarea oricaror probleme esentiale care intervin;
    - dezvoltarea si implementarea unei politici privind prestarea oricaror alte servicii in afara de cele de audit de catre auditorul financiar, tinand cont de orice recomandare etica relevanta in acest sens.
- iii. Auditul intern si controlul intern
- a. Comitetul avizeaza modul de organizare si functionare a departamentului de Audit Intern;
  - b. Comitetul analizeaza si avizeaza sfera de competenta a departamentului de Audit Intern si se asigura ca dispune de resurse adecvate si acces corespunzator la informatii, pentru a-si putea desfasura activitatea in mod eficient si in conformitate cu standardele profesionale relevante;
  - c. Comitetul monitorizeaza si revizuieste activitatea departamentului de Audit Intern, pentru a se asigura ca acesta actioneaza in mod eficient si independent de conducerea executiva si ca isi indeplineste sarcinile in mod impartial, competent si cu diligena unui profesionist;
  - d. Comitetul analizeaza raportul Auditorului Intern, precum si stadiul de implementare a recomandarilor acestuia;
  - e. Comitetul face recomandari Consiliului privind numirea sau revocarea/ concedierea Auditorului Intern;

- f. Comitetul aproba indicatorii cheie de performanta pentru managerul de Audit Intern, evalueaza si discuta performanta acestuia cu Directorul General;
  - g. Comitetul revizuieste bugetul departamentului de Audit Intern;
  - h. Comitetul monitorizeaza modificarile care intervin la nivelul personalului departamentului de Audit Intern (angajari, transferuri, demisii, concedieri);
  - i. Comitetul monitorizeaza si revizuieste eficienta si gradul de adecvare al sistemelor de control intern ale Societatii si analizeaza rapoartele relevante furnizate de conducerea executiva.
- iv. Conformitatea, conduita si conflictele de interese
- a. Comitetul se asigura ca politicile si practicile Societatii sunt conforme cu legile si reglementarile locale si internationale, cu recomandările autoritatilor de reglementare si cu cele mai bune practici;
  - b. Comitetul analizeaza implementarea politicii privind conflictele de interese (sau prevederile echivalente).
- v. Gestiunea riscurilor
- a. Comitetul informeaza Consiliul in legatura cu principalele riscuri asumate de Societate, monitorizeaza aceste riscuri si se asigura ca sunt gestionate eficient;
  - b. Comitetul adopta o abordare sistematica pentru a monitoriza toate categoriile principale de riscuri majore.

(5) Comitetul de Audit poate comunica direct cu Auditorul Intern si reprezentantul Auditorului Financiar.

(6) Comitetul de Audit isi va revizui anual propria performanta si va raporta rezultatele acestor reexaminari Consiliului de Administratie.

## **(B) Comitetul de Nominalizare si Remunerare**

Art.9. (1) Rolul Comitetului de Nominalizare si Remunerare este de a asista Consiliul de Administratie in elaborarea si implementarea politicii de remunerare a structurii de conducere si nominalizarea de candidati pentru CA.

(2) Comitetul de Nominalizare si Remunerare are in principal urmatoarele atributii:

- i. Propune CA procedura de selectie a candidatilor pentru functiile de director
- ii. Recomanda CA candidati pentru functiile de director
- iii. Coordoneaza procesul de numire a membrilor CA, in cazul in care propunerile catre Adunarea generala a actionarilor pentru functia de administrator sunt formulate de membrii Consiliului de administratie;
- iv. Stabileste cerintele pentru ocuparea unei pozitii in administrarea societatii;
- v. Elaboreaza politica de remunerare a structurii de conducere, luand in considerare interesele actionarilor pe termen lung, strategia, planul de afaceri si performantele Societatii, *best practices* in domeniu, un mix echilibrat de stimulente pentru a atrage si pastra personalul de care are nevoie Societatea pentru operatiunile sale;
- vi. Formuleaza propuneri in atentia Consiliului si, prin intermediul Consiliului, in atentia adunarii generale a actionarilor, dupa caz, cu privire la programele de acordare de actiuni si/sau optiuni de cumparare de actiuni;
- vii. Formuleaza propuneri cu privire la structura remuneratiei fiecarui membru al conducerii executive, inclusiv bonusurile, stimulentele si optiunile de cumparare de actiuni;
- viii. Analizeaza si formuleaza propuneri cu privire la pachetul anual total al remuneratiei variabile
- ix. Face propuneri de obiective de performanta pentru acordarea remuneratiilor in bani si obiective de performanta pentru acordarea de actiuni sau optiuni de cumparare de actiuni;
- x. Revizuieste raportul anual privind remunerarea, care prezinta modul in care a fost implementata politica de remunerare pentru membrii structurii de conducere in cursul perioadei anuale care face obiectul analizei.

(3) Preşedintele Consiliului este membru de drept al Comitetului de Nominalizare si Remunerare.

## **(C) Comitetul Consultativ de Dezvoltare Strategica**

Art.10. (1) Comitetul Consultativ de Dezvoltare Strategica elaboreaza recomandari cu privire la strategia de dezvoltare a Societatii.

(2) Comitetul Consultativ de Dezvoltare Strategica are, in principal, urmatoarele atributii:

- i. Intocmeste analize si elaboreaza recomandari scrise pentru CA in procesul de adoptare, de catre acesta, a Strategiei de dezvoltare a Societatii;
- ii. Intocmeste analize si elaboreaza recomandari in ceea ce priveste stabilirea directiilor principale de dezvoltare si a obiectivelor strategice ale Societatii si a modalitatilor preconizate pentru atingerea acestora;
- iii. Face propuneri Consiliului privind dezvoltarea planului strategic pe termen mediu, face recomandari cu privire la directia strategica, prioritatile si obiectivele pe termen lung ale Grupului Bittnet;
- iv. Revizuieste propunerile conducerii privind bugetul anual individual si consolidat al Societatii si planurile financiare anuale cu privire la investitii pentru companiile din Grup si face recomandari relevante Consiliului;
- v. Sprijina Consiliul in monitorizarea si evaluarea performantei Grupului in raport cu planul strategic aprobat, bugetele, planurile de investitii, tendintele industriei, tendintele pietelor locale si regionale, competitivitatea Societatii si progresele tehnologice;
- vi. Revizuieste periodic procesul global de planificare strategica, inclusiv procesul de elaborare a planului strategic pe termen mediu, face recomandari cu privire la aspectele ce pot fi imbunatatite in planificarea strategica si furnizeaza feedback managementului executiv;
- vii. Face recomandari Consiliului cu privire la propunerile de achizitii, retragerea din investitii, proiecte de investitii, societati mixte si proiecte de colaborare, evaluand in special alinierea acestora cu strategia Grupului;
- viii. Deruleaza orice alte activitati sau isi asuma alte responsabilitati cu privire la chestiuni strategice care pot fi delegate periodic Comitetului de catre Consiliu.

## **PARTEA a IV-a – Dispozitii finale**

Art. 11 Prezentul regulament intra in vigoare odata cu aprobarea acestuia de catre Consiliul de Administratie si poate fi modificat ori de cate ori este nevoie, prin hotarare a Consiliului de Administratie.