



CENTRU NAȚIONAL DE
MENTENANȚĂ PENTRU OPTICĂ ȘI
OPTOELECTRONICĂ



DECLARAȚIA PRIVIND GUVERNANȚA CORPORATIVĂ AFERENTĂ ANULUI 2023

Declarația privind guvernanta corporativă conține autoevaluarea gradului de respectare a “prevederilor de îndeplinit” precizate în documentul “Principii de Guvernanta Corporativă pentru AeRO – piață de acțiuni a BVB” intrat în vigoare la 04.01.2016, precum și a măsurilor adoptate sau care urmează a fi adoptate în scopul de a se ajunge la îndeplinirea tuturor acestora. Principiile de Guvernanta Corporativă ale Bursei de Valori București aplicate de Societatea IOR SA au scopul de a crește nivelul de transparență și încredere pentru acționarii prezenți și viitori ai societății și de a crea o legătura mai strânsă cu acționarii și o deschidere mai mare către toți investitorii potențiali. O bună guvernanta corporativă este un instrument puternic de creștere a competitivității afacerilor, iar Societatea IOR SA urmărește îndeplinirea tuturor acestor recomandări, contribuind la creșterea eficienței, pentru succesul pe termen lung al societății.

Secțiunea A – Responsabilități ale Consiliului de Administrație

Prevederi de îndeplinit	Respectă	Nu respectă/ Respectă parțial	Dacă nu se respectă/respectă parțial, explicații
Consiliul va avea o politică clară cu privire la delegarea de competențe, care va include o listă formală de aspecte rezervate deciziei Consiliului și o separare clară a responsabilităților între Consiliu și conducerea executivă.	DA		
Consiliul va avea o structură care îi va permite realizarea cu operativitate a îndatoririlor.	DA		
Consiliul va avea un număr suficient de mare de întâlniri pentru a-și îndeplini cu eficiență sarcinile.	DA		
Consiliul va avea implementată o procedură cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București.		NU	Codul BVB (art.19, alin. (2), lit. b), pct. ii) prevede cooperarea cu un Consultant Autorizat, de către Emitenții listați pe piața SMT-AeRO, numai pentru o perioadă de 12 luni de la data listării. Societatea IOR SA este listată pe piața SMT-AeRO încă din anul 2015.
A.1. Societatea trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratată în regulamentul Consiliului.	DA		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv			



Str. Bucovina, nr. 4, București, sector 3
Tel: +4021.324.51.24
Fax: +4021.324.45.12 / 021.324.31.96
E-mail: ior@ior.ro / www.ior.ro

pag. 1 din 5

C.I.F. RO 340312, Nr. R.C. J40/2827/13.05.1991
Capital social 55.228.871,00 RON
Bank: CEC BANK – Sucursala Alba Iulia
COD IBAN: RO89 CECE B000 30RO N088 8556
Trezorerie Mun. Bucuresti
COD IBAN: RO24TREZ7005069XXX002546

	poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire pe perioada mandatului.	DA		
	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 care țin de decizii ale Consiliului.	DA		
	A.4. Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie să conțină, de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului.	DA		
	A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București va conține cel puțin următoarele:		NU	Codul BVB (art.19, alin. (2), lit. b), pct. ii)) prevede cooperarea cu un Consultant Autorizat, de către Emitenții listați pe piața SMT-AeRO, numai pentru o perioadă de 12 luni de la data listării. Societatea IOR SA este listată pe piața SMT-AeRO încă din anul 2015.
A.5.1	Persoana de legătură cu Consultantul autorizat.			
A.5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimentele sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.			
A.5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul Autorizat sau este necesară Consultantului Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.			
A.5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.			

Secțiunea B – Sistemul de Control Intern

Prevederi de îndeplinit	Respectă	Nu respectă/ respectă	Daca nu se respectă/respectă parțial, explicații și măsuri adoptate/avute în vedere pentru rectificare.
--------------------------------	-----------------	----------------------------------	--

		parțial	
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 raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.	DA		
B.2. Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structura organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta Consiliului, iar în cadrul societății, îi va raporta direct Directorului General.	DA		
Secțiunea C – Recompense echitabile și motivare			
Prevederi de îndeplinit	Respectă	Nu respectă/ respectă parțial	Dacă nu se respectă/respectă parțial, explicații și măsuri adoptate/avute în vedere pentru rectificare.
C.1. Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului de Administrație și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.	DA		
Secțiunea D – Construind valoare privind relația cu investitorii			
Prevederi de îndeplinit	Respectă	Nu respectă/ respectă parțial	Dacă nu se respectă/respectă parțial, explicații și măsuri adoptate/avute în vedere pentru rectificare.
D.1. Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:		NU	Pagina de internet în limba engleză este în curs de finalizare.
D.1.1 Principalele regulamente ale societății în particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare.	DA		
D.1.2 CV-urile membrilor Organelor statutare.	DA		
D.1.3 Rapoartele curente și rapoartele periodice.	DA		
D.1.4 Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente, hotărârile adunărilor generale.	DA		
D.1.5 Informații cu privire la evenimente corporative, precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat	DA		

	obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni.			
D.1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea / modificarea / inițierea cooperării cu un consultant autorizat; semnarea / reînnoirea / terminarea unui acord cu un Market Maker.		NU	Societatea IOR SA este operator economic strategic, din industria de apărare, care funcționează sub autoritatea Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului. În acest context informațiile de natură extraordinară menționate cât și cele de altă natură, au caracter de confidențialitate și nu pot fi făcute publice.
D.1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a Societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare.		NU	Societatea nu are prevăzută în organigramă o astfel de funcție. Pentru relația cu acționarii legătura este asigurată de către structura care are în responsabilitate organizarea și desfășurarea AGA.
D.2.	O societate trebuie să aibă adaptată politica de dividende a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară că o va respecta. Principiile politicii de dividende trebuie să fie publicate pe pagina de internet a societății.		NU	Societatea nu a distribuit dividende, dar se va implementa o politică de dividende după ce societatea va intra în etapa obținerii de profit.
D.3.	O societate trebuie să adopte o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la perioada viitoare (așa numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagina de internet.		NU	Pentru perioada 2023–2025, Guvernul României a aprobat prin Hotărârea nr. 67 din 31.01.2024 <i>Planul de reorganizare / restructurare și re tehnologizare a Societății IOR SA</i> . Acest document care conține politica cu privire la prognozele adoptate de societate pentru perioada 2023-2025 este anexă la hotărârea menționată și având caracter clasificat nu se publică.
D.4.	O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informații atât în limba română cât și în limba engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitul operațional, profitul net sau orice alt indicator.		NU	Este în curs de soluționare contractarea unui serviciu de traducător specializat în documente de natură financiar-contabilă.
D.6.	Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/conferința telefonică cu analiști și investitori în fiecare an. Informațiile		NU	În prezent acționarul majoritar al societății este Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului al cărui procent de

prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relația cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice.			participare la capitalul social al societății este de 97,6353 %. Având în vedere procentul, hotărârile luate poarta amprenta politicii privind administrarea participațiilor statului.
Secțiunea E. Prevederi pentru Consultanții Autorizați			
Prevederi de îndeplinit	Respectă	Nu respectă/ respectă parțial	Dacă nu se respectă/respectă parțial, explicații și măsuri adoptate/avute în vedere pentru rectificare.
E.1. Consultanții Autorizați vor avea implementată o procedură cu privire la cooperarea cu emitentul pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va conține cel puțin următoarele:		NU	Codul BVB (art.19, alin. (2), lit. b), pct. ii)) prevede cooperarea cu un Consultant Autorizat, de către Emitenții listați pe piața SMT-AeRO, numai pentru o perioadă de 12 luni de la data listării. Societatea IOR SA este listată pe piața SMT-AeRO încă din anul 2015.
E.1.1	Persoana de legătură cu emitentul.		
E.1.2	Frecvența întâlnirilor cu emitentul conform prevederilor de la punctul A.5.2		
E.1.3	Responsabilitățile asumate de către Consultantul Autorizat cu privire la sprijinirea emitentului pentru a respecta obligațiile de raportare (instructaj, colaborare la redactarea raportărilor regulamentare, sprijin în vederea implementării funcției Relației cu Investitorii din cadrul paginii de internet a emitentului, asistență în scopul respectării prezentelor Principii, etc.)		
E.1.4	Asistența acordată emitentului în legătură cu finanțarea pe piața de capital.		
E.2.	Consultantul Autorizat are obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu emitentul și/sau decizia fundamentală de a încheia această cooperare.		

DIRECTOR GENERAL
dr. ing. Daniel OANCEA

