

APROBAT

Prin Hotărârea Adunării generale extraordinare
a acționarilor Societății pe acțiuni „MOLDOVA-TUR”
Proces-verbal din 23.12.2019

REGULAMENTUL Organului de control (Comisia de cenzori) al SA „MOLDOVA-TUR”

1. Dispoziții generale

1.1. Prezentul Regulament stabilește cerințele față de competența organului de control (Comisiei de cenzori), modul de activitate, drepturile și obligațiile lui.

1.2. Împuternicirile organului de control al SA „MOLDOVA-TUR” (în continuare – Societate) sunt exercitate de Comisia de Cenzori, aleasă conform hotărârii Adunării generale anuale a acționarilor și a contractului de audit (în cazul când este aleasă persoana juridică de specialitate în calitate de Comisie de Cenzori), ceea ce, însă, nu scutește Societatea de controalele de audit extern, care se desfășoară în conformitate cu legislația în vigoare.

1.3. Scopurile activității Cenzorului Societății sunt:

- a) asigurarea respectării legalității în activitatea economico-financiară a Societății;
- b) protecția drepturilor și intereselor legale ale acționarilor și lucrătorilor Societății.

2. Cerințele față de Cenzorul Societății

2.1. Membru Comisiei de Cenzori al Societății poate fi atât acționarul Societății, cât și altă persoană.

2.2. Cenzori ai Societății nu pot fi:

- a) Persoanele declarate incapabile sau condamnate pentru escrocherie, sustragere de bunuri din avutul proprietarului prin însușire, delapidare sau abuz de serviciu, înșelăciune sau abuz de încredere, fals, depozitie mincinoasă, dare sau luare de mită, precum și pentru alte infracțiuni

prevăzute de legislație dar care nu și-au ispășit definitiv pedeapsa.
Persoanele deja alese vor fi revocate din funcție;

- b) membrii Consiliului Societății;
- c) membrii organului executiv sau salariații contabilității Societății;
- d) salariații organizației gestionare a societății;
- e) persoanele necalificate în contabilitate, finanțe sau economie;
- f) alte persoane, dacă Legea cu privire la societățile pe acțiuni sau statutul societății limitează calitatea lor de membru în cadrul comisiei de cenzori.

2.2. Comisia de Cenzori ai Societății exercită controlul obligatoriu al activității economico-financiare a Societății timp de 2 ani.

2.3. Controalele extraordinare ale activității economico-financiare a societății se efectuează de Comisia de Cenzori ai Societății:

- a) din inițiativa acesteia;
- b) la cererea acționarilor care dețin cel puțin 10% din acțiunile cu drept de vot ale Societății;
- c) la hotărârea Adunării generale a acționarilor sau hotărârea Consiliului Societății.

2.4. Persoanele cu funcții de răspundere ale Societății sînt obligate să prezinte Comisiei de Cenzori ai Societății toate documentele necesare pentru efectuarea controlului, inclusiv să dea explicații verbale și scrise.

2.5. În baza rezultatelor controlului, Comisia de Cenzori ai Societății întocmește un raport, care va cuprinde:

- a) numele și prenumele membrilor Comisiei de Cenzori ai Societății care au participat la control;
- b) motivele și scopurile controlului;
- c) termenele în care s-a efectuat controlul;
- d) aprecierea plenitudinii și autenticității datelor reflectate în documentele primare, registrele contabile și dările de seamă ale Societății;
- e) aprecierea conformității ținerii evidenței contabile și întocmirii dărilor de seamă cu cerințele legislației;
- f) informația despre fapte de încălcare a cerințelor legislației, statutului și regulamentelor societății de către persoanele cu funcții de răspundere ale Societății, precum și despre prejudiciul cauzat de aceste persoane;
- g) date despre circumstanțele care au împiedicat efectuarea controlului;
- h) recomandări pe marginea rezultatelor controlului;
- i) anexe.

2.6. Raportul se semnează de membrii Comisiei de Cenzori ai Societății care au participat la control.

2.7. Rapoartele Comisiei de Cenzori ai Societății se remit organului executiv și Consiliului Societății, precum și acționarilor care dețin cel puțin 10% din acțiunile cu drept de vot ale Societății. Raportul de activitate al Cenzorului Societății se prezintă Adunării generale a acționarilor.

2.8. Comisia de Cenzori ai Societății este în drept:

a) să ceară convocarea Adunării generale extraordinare a acționarilor în cazul descoperirii unor abuzuri din partea persoanelor cu funcții de răspundere ale Societății;

b) să participe, cu drept de vot consultativ, la ședințele organului executiv și ale Consiliului Societății, la Adunarea generală a acționarilor.

2.9. Împuternicirile Comisia de Cenzori ai Societății pot fi delegate organizației de audit în baza hotărârii Adunării generale a acționarilor și a contractului de audit.

3. Dispoziții finale

3.1. Criteriile/volumul de remunerare a Comisiei de Cenzori ai Societății se stabilesc de Adunarea generală a acționarilor.

3.2. Cenzorul Societății poate fi gratificat conform hotărârii Adunării generale a acționarilor în cazul când la controlul exercitat organizația de audit extern nu va depista încălcări esențiale în activitatea economic-financiară a Societății.