

## POLITICA DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ OCTOGON

### 1. DESCRIEREA POLITICII

Prezenta politică stabilește modelul de guvernare la nivelul **Octogon Gas & Logistics S.R.L.** (denumită în continuare "**Octogon**").

### 2. PRINCIPIILE ORGANIZAȚIEI

Modelul de guvernare Octogon se va baza pe o structură în trei straturi:

- nivelul grupului de societăți din care face parte Octogon ("**Grupul**");
- Nivel de segment (companie);
- La nivel de site/unitate de afaceri.

Indiferent de entitatea din cadrul grupului responsabilă pentru o anumită parte a unei operațiuni sau a unei activități comerciale, transparența deciziei luate (de exemplu, justificarea acesteia, principalele schimbări decise etc.) va fi asigurată în toate cele trei niveluri. Atunci când un nivel este responsabil pentru un anumit subiect, acest nivel va trebui să facă schimb de informații și să obțină aprobarea nivelului (nivelurilor) adiacent(e) cu privire la deciziile care urmează să fie luate.

Nivelul de grup va fi responsabil pentru:

- Management la nivel de grup;
- definirea modelului (modelelor) de afaceri;
- asigurarea conformității cu modelul de afaceri la nivel de grup;
- gestionarea evoluției modelului de afaceri din cauza necesităților tehnice, de securitate, de reglementare, a oportunităților de optimizare a costurilor, a obsolescenței tehnologiei și a altor factori relevanți similari;
- controlul executării corespunzătoare a obiectului de activitate în ceea ce privește aspectele sale comerciale, tehnice și financiare specifice;
- implicarea conducerii pe baza contribuțiilor de la nivelurile inferioare.

Nivelul Segment (companie) va fi responsabil pentru:

- asigurarea faptului că modelul de afaceri răspunde nevoilor și specificităților locale;
- validarea modelului de afaceri la nivel de segment (întreprindere);
- asigurarea conformității cu modelul de afaceri la nivel de segment (societate);
- definirea cerințelor care acoperă nevoile specifice ale segmentului (companiei);
- asigurarea conformității cerințelor locale cu bugetul și politicile segmentului (companiei).

La nivel de site/unitate de afaceri vor fi responsabile pentru:

- definirea nevoilor locale, operaționale;
- controlul executării corespunzătoare a activității la nivel local;
- factura de control în ceea ce privește adecvarea la activitățile relevante întreprinse;
- gestionarea zilnică a activității și a serviciilor.

### **3. COMITETE DE GUVERNANȚĂ**

#### **3.1. Prezentare generală**

La nivelul conducerii Octogon va fi format un comitet de guvernare, care va asigura supravegherea activității și alinierea activității Octogon la obiectivele preconizate stabilite la nivelul corespunzător. Acest comitet va orienta, de asemenea, modelul de afaceri al Octogon în deciziile care afectează în mod direct obiectivele preconizate.

Membrii Comitetului de guvernare vor monitoriza și vor rezolva sau vor escala orice probleme care apar ca parte a activităților comerciale ale Octogon.

Comitetul de guvernare va aborda toate problemele semnalate de oricare dintre comitetele de guvernare subordonate.

Comitetele de guvernare subordonate vor prezenta rapoarte comitetului de guvernare a conturilor, după cum este necesar.

Modelul de guvernare stabilit în prezenta politică va fi evaluat cel puțin o dată pe an și modificat pentru a răspunde nevoilor și cerințelor de afaceri ale Octogon.

##### **3.1.1. Materiale**

Managerii locali corespunzători ai Octogon vor pregăti și distribui orice materiale necesare pentru ca comitetul să își îndeplinească responsabilitățile.

##### **3.1.2. Calitatea de membru al comitetului**

Membrii Comitetului de guvernare al Octogon sunt numiți de Consiliul de administrație.

#### **3.2. Comitetul executiv strategic**

Trimestrial, directorii executivi/managerii de vârf ai Octogon vor analiza stadiul obiectivelor de afaceri și performanța Octogon și vor aborda orice probleme care nu au putut fi rezolvate de Comitetul de guvernare și vor discuta modalitățile prin care modelul de afaceri și obiectivele Octogon pot fi consolidate și avansate. Comitetul executiv strategic al Octogon se va ocupa, de asemenea, de schimbările strategice la nivelul modelului de afaceri al Octogon.

### **3.2.1. Membri**

Comitetul executiv strategic este numit de Consiliul de administrație.

### **3.3. Comitetul de gestionare a conturilor**

De îndată ce este posibil în urma încheierii unei relații de afaceri, a unui contract sau a unui acord de către Octogon, Octogon va înființa un Comitet de gestionare a conturilor în scopul gestionării relației de afaceri, contractului sau acordului în cauză.

Comitetul de gestionare a conturilor va avea responsabilitatea gestionării relației de afaceri, contractului sau acordului specific.

#### **3.3.1. Membri**

Ca o chestiune de principiu și oricum adaptat la caracteristicile specifice sau la relația de afaceri, contractul sau acordul relevant, Comitetul de administrare a conturilor este numit de Consiliul de administrație.

#### **3.3.2. Responsabilități cheie**

Responsabilitățile Comitetului de gestionare a conturilor includ:

- gestionarea îndeplinirii rolurilor și responsabilităților respective ale părților în cadrul relației de afaceri, contractului sau acordului relevant;
- punerea în aplicare a relației de afaceri, a contractului sau a acordului relevant;
- gestionarea riscurilor (atenuare, analiză și planificare) și a oportunităților legate de relația de afaceri, contractul sau acordul relevant în vederea atenuării și îmbunătățirii;
- asigurarea punerii în aplicare a planurilor financiare și de resurse alocate relației de afaceri, contractului sau acordului relevant;
- asigurarea alinierii afacerilor între Octogon și contrapartea relevantă, planurile de afaceri ale părților și supravegherea serviciilor noi sau modificate în timpul relației de afaceri;
- dezvoltarea cerințelor și planurilor strategice asociate serviciilor sau serviciilor noi pe parcursul relației de afaceri;
- convenirea și revizuirea periodică a autorității comitetelor de guvernare subordonate și a componenței membrilor individuali ai tuturor acestor comitete de guvernare, dacă este cazul;
- revizuirea rapoartelor comitetului de guvernare subordonat, dacă este cazul;
- rezolvarea problemelor și/sau litigiilor ridicate de comitetele de guvernare subordonate, dacă este cazul.
- furnizarea de consultanță și orientare comitetelor de guvernare subordonate, dacă este cazul;

- delegarea oricăror competențe pe care le consideră adecvate către unul sau mai multe comitete subordonate;
- aprobă modificările operaționale propuse de orice altă comisie;
- sugerează aprobări pentru schimbări strategice.

### **3.3.3. Reuniuni**

Reuniunile vor avea loc cel puțin o dată pe lună sau cu o frecvență mai mare, astfel cum s-a convenit în conformitate cu relația de afaceri relevantă.

## **3.4. Comitetul tehnic**

În cazul în care natura activității relevante o impune, Octogon va înființa un comitet tehnic format din membri care au cunoștințele și competențele tehnice necesare, numiți de conducerea Octogon.

### **3.4.1. Responsabilități principale**

Responsabilitățile comitetului tehnic includ:

- consilierea pe proiecte tehnice;
- definirea și implementarea documentației tehnice necesare ca parte a scenariului de afaceri relevant.

### **3.4.2. Reuniuni**

Reuniunile vor avea loc cel puțin o dată pe lună sau cu o frecvență mai mare, astfel cum se decide de către conducerea Octogon.

## **3.5. Comitetul pentru finanțe și contracte**

În scopul gestionării adecvate a finanțării și a contractelor sale, Octogon va înființa un Comitet pentru finanțe și contracte.

### **3.5.1. Membri**

Comitetul pentru finanțe și contracte este numit de Consiliul de administrație.

### **3.5.2. Responsabilități cheie**

Responsabilitățile Comitetului pentru finanțe și contracte includ:

- rezolvarea problemelor de interpretare a contractelor;
- revizuirea și aprobarea rapoartelor/informațiilor financiare lunare;
- recomandarea modificărilor pentru aprobare de către comitetul competent;
- revizuirea implicațiilor financiare și comerciale ale modificărilor contractuale;
- revizuirea problemelor financiare și rezolvarea sau escaladarea oricăror probleme financiare, inclusiv a problemelor legate de facturi și plăți;
- menținerea și comunicarea cunoștințelor contractuale și coordonarea aspectelor contractuale;

- clarificarea oricărei solicitări de la nivelul grupului referitoare la aspecte financiare și contractuale;
- pregătirea planificării bugetare anuale.

### **3.5.3. Reuniuni**

Reuniunile vor avea loc cel puțin o dată pe lună sau cu o frecvență mai mare, astfel cum se decide de către conducerea Octogon.

## **4. ROLURI ȘI RESPONSABILITĂȚI ALE CONDUCERII OCTOGONULUI**

Cu excepția rolurilor legate de segmente, următoarele roluri aparțin conducerii Octogon:

- menținerea unei relații eficiente cu directorii partenerilor de afaceri;
- gestionarea relației generale cu partenerii de afaceri;
- dotarea cu personal și asigurarea conducerii și îndrumării organizației de guvernare Octogon;
- luarea de decizii cu privire la problemele semnalate de oricare dintre comitetele menționate în prezentul document;
- aprobarea, autorizarea și supervizarea tuturor politicilor și procedurilor legate de contracte.

### **4.1. Director financiar Octogon**

Gestionarea financiară a modelului de afaceri al Octogon este esențială pentru a asigura (i) acuratețea și auditabilitatea tuturor tranzacțiilor financiare aferente și (ii) existența unor controale financiare adecvate. Directorul financiar supraveghează toate activitățile financiare legate de modelul de afaceri al Octogon.

Responsabilitățile principale includ:

- stabilirea și menținerea planificării financiare generale și a bugetelor;
- colaborarea cu conducerea Octogon în vederea stabilirii și evoluției proceselor financiare cheie, inclusiv a structurilor de raportare financiară și de facturare pentru aprovizionare;
- controlul și raportarea privind bugetele;
- revizuirea cazurilor de afaceri financiare pentru toate proiectele speciale și serviciile noi;
- gestionarea variațiilor în cheltuielile planificate sau în utilizarea resurselor;
- asigurarea faptului că există controale de audit adecvate pentru procesele și facturile Octogon și că au loc revizuri și audituri adecvate;
- gestionarea și controlul implicațiilor financiare ale obligațiilor și beneficiilor contractuale ale Octogon;

### **4.2. Ofițer de conformitate Octogon**

Ofițerul de conformitate al Octogon are responsabilitatea generală pentru gestionarea conformității Octogon (cu sprijinul consilierilor juridici și tehnici externi). Ofițerul de conformitate al Octogon va participa la oricare dintre comitetele de guvernare prevăzute în prezenta politică, la invitația comitetului respectiv.

Responsabilitățile principale includ:

- acționând ca principal punct de contact al Octogon pentru toate aspectele legate de conformitate;
- monitorizarea și gestionarea respectării cerințelor de conformitate.

#### **4.3. Manager de calitate Octogon**

Managerul de calitate Octogon are responsabilitatea generală de a controla îmbunătățirea calității serviciilor și produselor oferite de Octogon. Responsabilul cu calitatea Octogon va participa la Comitetul de gestionare a conturilor pe bază de invitație.

Responsabilitățile principale ale managerului calității Octogon vor fi stabilite în mod specific pentru fiecare categorie de servicii și produse oferite de Octogon.