

Societatea Meta Estate Trust S.A., înființată și funcționând conform legislației române, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/4004/2021, CUI 43859039, cu sediul în București, Sector 1, Str. Munții Tatra, nr. 4-10, et. 4, denumită în cele ce urmează „**Societatea**”, prin Președintele Consiliului de Administrație,

având în vedere:

- convocarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor („**AGOA**”) pentru data de 25.04.2024, ora 14:00, la sediul Societății din București, Sector 1, Str. Munții Tatra, nr. 4-10, et. 4, la care sunt îndreptățiți să participe și să voteze acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor ținut de Depozitarul Central la sfârșitul zilei de 16.04.2024, stabilită ca Dată de Referință, pentru prima convocare, respectiv data de 26.04.2024 începând cu ora 10:00, în același loc, cu aceeași ordine de zi pentru toți acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor la aceeași Dată de Referință, pentru a doua convocare,
- în data de 18 aprilie 2024, începând cu ora 17:00, conducerea societății a organizat o videoconferință cu acționarii societății pentru a discuta ordinea de zi a adunărilor AGOA & AGEA 25/ 26 aprilie 2024 și a răspunde întrebărilor acționarilor;
- în cadrul videoconferinței sus precizate, au fost ridicate întrebări privitoare la motivele pentru atragerea răspunderii fostului administrator Meta Management Team SRL,

în conformitate cu prevederile legale aplicabile și cu bunele practici, prin prezenta informare răspundem și în scris la întrebările acționarilor privitoare la motivele pentru atragerea răspunderii fostului administrator Meta Management Team SRL („**MMT**”).

Astfel, urmare numirii actualului Consiliu de Administrație, prin decizia acționarilor Societății adoptată în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor ce a avut loc în data de 07.12.2023, și începerii mandatului prezentului consiliu, consiliul a considerat oportună efectuarea unei analize interne în vederea evaluarea administrării Societății anterior datei la care mandatul actualului Consiliu de Administrație a început.

În acest sens și având în vedere prevederile art. 144¹, 144² și 144³ din Legea nr. 31/1990, potrivit cărora administratorii trebuie să își îndeplinească mandatul cu prudență și diligență, acționând cu loialitate în interesul societății, **Consiliul de Administrație a contractat un auditor independent pentru a verifica modalitatea de administrare a Societății de către conducerea precedentă**, respectiv în perioada 22.03.2021-19.12.2023.

Prin raportul emis, **auditorul independent contractat de Consiliul de Administrație MET a constatat un număr important de încălcări de către MMT a prevederilor legale și statutare ce îi erau aplicabile în exercitarea mandatului său de președinte al Consiliului de Administrație.**

Printre **cele mai importante încălcări identificate prin raportul de audit intern independent**, precizăm:

1. **Încălcări ale prevederilor Legii societăților nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare:**
 - a) art. 153¹² – numirea MMT ca administrator, prin Contract, pentru o perioadă mai mare decât durata maximă a mandatului administratorului prevăzută de lege (p. 11 Raport);
 - b) art. 177 – neîndeplinirea sarcinilor obligatorii privind existența și corecta ținere a registrelor ședințelor și deliberărilor CA, ale adunărilor generale ale acționarilor MET, ale comitetelor MET, precum și ale auditorilor interni (p. 15 Raport);
 - c) art. 144 pct. 2 lit. b) – nu au fost emise proceduri interne privind controlul intern și nici politici contabile ale MET care să asigure stabilirea sistemului de contabilitate și de control financiar (p. 16 Raport);
 - d) art. 159 alin. (2) – până la finalul anului 2023, nu a fost organizată o funcție de audit intern (p. 21 Raport);
 - e) art. 144³ și 144⁴ – nu au fost stabilite reguli clare pentru identificarea și administrarea conflictului de interese – „În baza analizei Registrului Jurnal aferent anului 2023, s-a constatat că MET a desfășurat tranzacții cu



Delta Studio, societate în care acționari sunt, printre alții, Bonea Dragoș Adrian, Bonea Alexandru Mihai și Cartianu Teodor Cristian. Nu a fost declarat și evaluat niciun posibil conflict de interes” (pp. 30-32 Raport);

- f) art. 140 – în cadrul Comitetului de audit nu a fost identificat acel membru care deține cunoștințe de contabilitate și audit (p. 37 Raport).
2. Încălări ale prevederilor Codului de Guvernare al Bursei de Valori București:
- a) A.1. – CA MET nu a avut, până la finalul anului 2023, un regulament intern care include termenii de referință/responsabilitățile CA și funcțiile cheie de conducere ale societății (p. 17 Raport);
- b) B.10. – până la finalul anului 2023, nu s-a emis o procedură prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății este aprobată de CA în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al CA și dezvăluită în mod corect acționarilor și potențialilor investitori, dacă tranzacția reprezintă un eveniment supus raportării (p. 18 Raport);
- c) B.11. și B.12. – până la finalul anului 2023, nu a fost organizată o funcție de audit intern (p. 21 Raport);
- d) A.1., A.2., B.5. – nu au fost stabilite reguli clare pentru identificarea și administrarea conflictului de interes (pp. 30-32 Raport);
- e) B.1.-B.12. – CA MET nu a analizat independența membrilor Comitetului de Audit; CA MET a aprobat continuarea relației cu auditorul financiar Mazars România SRL, fără avizul prealabil al Comitetului de Audit; nu a fost emis și aprobat Regulamentul de funcționare al Comitetului de Audit (p. 37 Raport);
- f) C.1. – CA MET nu a publicat și aprobat o politică de remunerare, și nici nu a publicat un raport privind remunerarea (p. 38 Raport); pentru Comitetul de Nominalizare și Remunerare nu a fost emis un regulament de funcționare; la 27.01.2022, remunerația membrilor CA a fost aprobată de CA MET fără avizarea și aprobarea Comitetului (p. 39 Raport).
3. Încălări ale prevederilor Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată – art. 63 alin. (1), 69, 146 alin (1), 147 alin. (1) pct. 1 lit. c) și e) – obligațiile de raportare au fost frecvent încălcate, spre exemplu, în 2023 nu a fost realizată raportarea aferentă trimestrului 1 (p. 25 Raport).

De asemenea, de data recentă, **Autoritatea de Supraveghere Financiară (“ASF”) a emis un raport de control prin care a constatat expres că MMT, în poziția de fost președinte CA, a încălcat flagrant drepturile acționarilor MET, respectiv prevederile art. 48 (4) coroborat cu art. 123 din Legea nr. 24/2017 și art. 185 din Regulamentul ASF nr. 5/2018. Astfel, în raportul său, ASF reține expres că MMT este persoana responsabilă de încălcările drepturilor acționarilor MET, întrucât nu a respectat prevederile legale și reglementare aplicabile, având ca efect lezarea drepturilor acționarilor MET, aceste fapte constituind contravenție, conform prevederilor legale aplicabile.**

Președintele Consiliului de Administrație
Cert Master Standard S.R.L.
Prin Dl. Laurențiu Mihai Dinu

