

DIGI COMMUNICATIONS N.V.
POLITICA PRIVIND TRANZACȚIILE CU PĂRȚILE AFILIATE

1. Introducere

- 1.1. Prezenta politică privind tranzacțiile cu o parte afiliată (**Politica**) a Digi Communications N.V. (**Societatea**) a fost adoptată de consiliul de administrație al Societății (**Consiliul**) în data de 27 martie 2023. Politica a fost întocmită în conformitate cu Codul Olandez de Guvernanță Corporativă (**Codul**) și cu Secțiunile 2:167 până la 2:170, inclusiv, din Codul Civil Olandez (**CCO**).
- 1.2. Obiectivul acestei Politici este de a stabili o procedură care să împiedice părțile afiliate să profite de poziția lor și să ofere o protecție adecvată pentru interesele Societății și ale părților sale interesate.

2. Tranzacția cu o Parte afiliată

- 2.1. În scopul prezentei Politici, o **Tranzacție cu o Parte Afiliată CCO** reprezintă orice tranzacție dintre Societate sau o filială a Societății în sensul Secțiunii 2:24a CCO (**Filiala**) și o parte afiliată în sensul standardelor adoptate de Consiliul Standardelor Internaționale de Contabilitate și aprobate de Comisia Europeană (Standardele Internaționale de Contabilitate 24 – Prezentarea informațiilor privind părțile afiliate (IAS24) (fiecare o **Parte Afiliată CCO**), inclusiv, dar fără a se limita la:

- a) unul sau mai mulți deținători de acțiuni (**Acțiuni**) în capitalul Societății (**Acționari** și fiecare **un Acționar**) care, individual sau în comun, dețin cel puțin 10% din capitalul social emis al Societății;
- b) un membru al Consiliului (Administrator); sau
- c) o persoană sau un membru apropiat al familiei¹ persoanei, dacă persoana respectivă:
 - (i) deține controlul sau controlul comun asupra Societății;
 - (ii) are o influență semnificativă asupra Societății; sau
 - (iii) face parte din personalul-cheie din conducerea Societății sau din conducerea unei societăți-mamă a Societății,

cu condiția ca informațiile privind tranzacția să fie considerate informații privilegiate conform prevederilor Articolului 7 (1) al Regulamentului (UE) nr. 596/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind abuzul pe piață.

- 2.2. În scopul prezentei Politici, o **Tranzacție cu o Parte Afiliată Cod** înseamnă orice tranzacție dintre Societate sau o Filială și:

¹ Un membru apropiat al familiei unei persoane este acel membru al familiei de la care se poate aștepta să influențeze sau să fie influențat de respectiva persoană în relația sa cu Societatea. Printre aceștia se numără: (i) copiii, soția sau partenerul de viață al persoanei respective; (ii) copiii soției sau ai partenerului de viață al persoanei respective; și (o) persoanele aflate în întreținerea persoanei respective sau a soției sau partenerului de viață al acelei persoane.

- a) un Acționar care deține cel puțin 10% din capitalul social emis al Societății;
- b) un Administrator,

(fiecare o **Parte Afiliată Cod**), cu condiția ca tranzacția să aibă o importanță semnificativă pentru Societate și/sau Partea Afiliată Cod sau Părțile Afiliate Cod în cauză, conform calificării stabilite de membrii neexecutivi ai Consiliului (**Administratorii neexecutivi**), după luarea în considerare a circumstanțelor relevante ale unei astfel de tranzacții.

2.3. Următoarele tranzacții nu vor constitui o Tranzacție cu o Parte Afiliată CCO (în timp ce tranzacțiile menționate la punctele c) și d) pot fi considerate în continuare Tranzacții cu o Parte Afiliată Cod în cazul în care tranzacția are o importanță semnificativă pentru Societate și/sau pentru Partea Afiliată Cod sau Părțile Afiliate Cod în cauză):

- a) tranzacția dintre Societate și Filială;
- b) privind remunerarea Administratorilor sau elemente ale renumerării, care sunt acordate sau datorate în conformitate cu politica de remunerare a administratorilor executivi ai Consiliului sau administratorilor neexecutivi ai Consiliului, astfel cum se face referire în Secțiunea 2:135 a CCO;
- c) oferită tuturor Acționarilor în aceleași condiții, sub rezerva ca toți Acționarii să aibă un tratament egal și interesele Societății și activitatea comercială să fie protejate; sau
- d) tranzacția încheiată în cursul normal al activității și în condiții normale de piață cu o Parte Afiliată.

2.4. În prezenta Politică, (i) o **Tranzacție cu o Parte Afiliată** include o Tranzacție cu o Parte Afiliată CCO și o Tranzacție cu o Parte Afiliată Cod și (ii) o **Parte Afiliată** va include o Parte Afiliată CCO și o Parte Afiliată Cod.

3. Notificarea și aprobarea Tranzacțiilor cu o Parte Afiliată

3.1. Fiecare Administrator va informa, cu promptitudine, președintele Consiliului (**Președintele**) despre orice (potențială) Tranzacție cu o Parte Afiliată, în raport cu care acesta este Parte Afiliată sau despre care are cunoștință. Dacă Președintele este Parte Afiliată în orice (potențială) Tranzacție cu o Parte Afiliată sau are cunoștință despre orice (potențială) Tranzacție cu o Parte Afiliată, acesta va informa, cu promptitudine, vicepreședintele Consiliului sau un alt Administrator neexecutiv al Consiliului.

3.2. Consiliul va stabili dacă tranzacția în cauză se califică drept Tranzacție cu o Parte Afiliată CCO, iar Administratorii neexecutivi vor stabili dacă tranzacția se califică drept Tranzacție cu o Parte Afiliată Cod. Dacă Tranzacția cu o Parte Afiliată implică un Administrator (sau un Membru al familiei Administratorului, în cazul în care este vorba despre de o (potențială) Tranzacție cu o Parte Afiliată Cod), respectivul Administrator nu poate lua parte la procesul decizional al Consiliului de aprobare a Tranzacției cu o Parte Afiliată.

3.3. Nicio Tranzacție cu o Parte Afiliată CCO nu se va realiza fără aprobarea Consiliului și nicio Tranzacție cu o Parte Afiliată Cod nu se va realiza fără aprobarea Administratorilor neexecutivi. Dacă Tranzacția cu o Parte Afiliată implică un Administrator (sau un Membru al familiei

Administratorului, în cazul în care este vorba despre de o (potențială) Tranzacție cu o Parte Afiliată Cod), respectivul Administrator nu poate lua parte la procesul decizional al Consiliului de aprobare a Tranzacției cu o Parte Afiliată. Hotărârea de aprobare a unei Tranzacții cu o Parte Afiliată Cod poate fi adoptată numai cu majoritatea voturilor exprimate, majoritate care va include majoritatea voturilor exprimate de Administratorii neexecutivi. Hotărârea de aprobare a unei Tranzacții cu o Parte Afiliată CCO poate fi adoptată numai cu majoritatea voturilor exprimate, majoritate care va include majoritatea voturilor exprimate de membrii Consiliului.

3.4. Pentru a aproba o Tranzacție cu o Parte Afiliată, Consiliul va examina și va lua în considerare:

- a) valoarea Tranzacției cu o Parte Afiliată; dacă Tranzacția cu o Parte Afiliată este realizată în cursul normal al activității comerciale a Societății;
- b) dacă condițiile propuse pentru Tranzacția cu o Parte Afiliată sunt mai puțin favorabile Societății decât cele care ar putea fi obținute cu o parte terță neafiliată;
- c) scopul și potențialele beneficii pentru Societate ale Tranzacției cu o Parte afiliată;
- d) interesul Părții Afiliate în Tranzacția cu o Parte Afiliată, dacă există;
- e) valoarea (pozitivă sau negativă) a interesului Părții Afiliate în Tranzacția cu o Parte Afiliată, dacă există;
- f) dezvăluirea publică necesară, dacă este cazul; și
- g) orice alte informații cu privire la Tranzacția cu o Parte Afiliată sau la Partea Afiliată în contextul Tranzacției cu o Parte Afiliată propuse, care ar fi semnificative pentru părțile interesate ale Societății, din perspectiva Tranzacției cu o Parte Afiliată.

3.5. În scopul prezentei Politici, tranzacțiile încheiate de Societate cu aceeași Parte Afiliată CCO în același an financiar și care nu se califică separat ca o Tranzacție cu o Parte afiliată CCO sunt agregate pentru scopul prezentei Politici. În cazul în care aceste tranzacții vor fi considerate împreună o Tranzacție cu o Parte afiliată CCO, cea mai recentă tranzacție dintre acestea trebuie prezentată Consiliului pentru a fi aprobată.

3.6. Neaprobarea conform prezentei Politici nu va afecta autoritatea de reprezentare a Consiliului sau a Administratorilor individuali.

4. Prezentarea informațiilor și raportarea

4.1. Societatea va face publică fiecare Tranzacție cu o Parte Afiliată CCO, cel mai târziu după încheierea Tranzacției cu o Parte Afiliată CCO. Respectivul anunț va fi făcut public pe site-ul Societății (www.digi-communications.ro). Publicarea va include, în orice caz, următoarele informații:

- a) natura relației cu Partea afiliată CCO;
- b) numele Părții afiliate CCO;
- c) data la care este sau va fi încheiată Tranzacția cu o Parte Afiliată CCO;
- d) valoarea Tranzacției cu o Parte Afiliată CCO; și

- e) alte informații care sunt necesare pentru a evalua dacă Tranzacția cu o Parte Afiliată CCO este rezonabilă și corectă din perspectiva Societății și din perspectiva Acționarilor care nu sunt implicați în tranzacție ca Parte Afiliată CCO.
- 4.2. Consiliul va face publică fiecare Tranzacție cu o Parte Afiliată Cod în raportul Consiliului. Informațiile prezentate în raportul consiliului de administrație vor include o declarație care va preciza că au fost respectate dispozițiile relevante privind cele mai bune practici conform Codului.
 - 4.3. Când o tranzacție se califică atât ca o Tranzacție cu o Parte Afiliată CCO, cât și ca o Tranzacție cu o Parte Afiliată Cod, respectiva tranzacție va fi făcută publică în conformitate atât cu articolul 4.1, cât și cu articolul 4.2 din această Politică.
- 5. Revizuirea periodică a tranzacțiilor încheiate în cursul normal al activității comerciale și în condiții normale de piață**
- 5.1. Consiliul va evalua periodic dacă tranzacțiile care nu au fost considerate ca fiind o Tranzacție cu o Parte Afiliată CCO în baza articolului 2.2 subpct. e) din această Politică, au fost într-adevăr încheiate în cursul normal al activității comerciale și în condiții normale de piață.
 - 5.2. În realizarea acestei evaluări, Consiliul poate obține informațiile pe care le consideră necesare inclusiv de la conducerea superioară, angajații și consilierii (externi) ai Societății.
 - 5.3. Evaluarea se va realiza, în principiu, în cadrul ședințelor în care Consiliul discută situațiile financiare trimestriale, semestriale sau anuale, cu excepția cazului în care Consiliul decide altfel.
- 6. Modificări și devieri**
- 6.1. Consiliul poate modifica prezenta Politică. Consiliul poate permite abateri de la această Politică.
 - 6.2. Prezenta Politică intră în vigoare în data de 27 martie 2023.
