

INFORMAȚII PRIVIND CERINȚELE DE TRANSPARENTĂ ȘI PUBLICARE,  
ÎN CONFORMITATE CU  
PREVEDERILE REGULAMENTULUI A.S.F. NR. 2/2016

Guvernanța corporativă a SSIF Swiss Capital SA reprezintă ansamblul principiilor care stau la baza cadrului de administrare, prin care societatea este condusă și controlată. Prevăzute în regulamentele și procedurile interne, aceste principii determină eficacitatea mecanismelor de control adoptate cu scopul de a proteja și de a armoniza interesele tuturor categoriilor de participanți la activitatea desfășurată în cadrul companiei - acționari, administratori, directori, conducători ai diverselor structuri ale societății, angajați, clienți, terți parteneri de afaceri și colaboratori, autorități centrale și locale, etc.

### **Structura organizatorică a SWISS CAPITAL S.A.**

Structura organizatorică a SWISS CAPITAL S.A. este implementată cu respectarea dispozițiilor prevăzute în legislația aplicabilă pieței de capital și face parte integrantă din Regulamentul de organizare și funcționare al societății.

- Adunarea Generala a Actionarilor
- Consiliul de Administratie
- Comitete consultative: Comitet de Audit, Comitet de administrare a riscurilor , Comitet de Nominalizare si de Remunerare
- Conducerea executiva
- Departament de Conformitate
- Administrare a riscului
- Departament Economic
- Departament Tranzactionare
- Departament Back-office
- Alte departamente, conform organigramei

#### **a) Consiliul de Administratie**

Componenta actuala a Consiliului de Administratie al SSIF Swiss Capital SA, in conformitate cu prevederile Hotararii AGEA din data de 17.03.2017 si in baza Autorizatiei emisa de Autoritatea de Supraveghere Financiara este urmatoarea:

- Magdalena BERBEC            Președinte
- Mircea SOLOVASTRU        Membru
- Stefan GIOGA                Membru

Pe parcursul anului 2019, pana la data emiterii prezentului raport, Consiliul de Administrație al SSIF Swiss Capital SA s-a intrunit fie prin participare la sediul societății, fie prin intermediul mijloacelor de comunicare la distanță, iar activitatea lui a respectat prevederile legale și statutare. Au fost dezbătute subiecte și proiecte

importante și relevante pentru activitatea companiei, fiind emise decizii care au privit multiplele aspecte funcționale ale societății. Printre subiectele ce s-au regăsit în agenda Consiliului de Administrație, având un impact deosebit asupra activității curente, s-au numărat și aprobările unor norme și proceduri interne care au fost actualizate pentru a corespunde modificărilor realizate la nivelul societății.

## **b) Conducerea executiva**

**Componența Conducerii executive** a SSIF Swiss Capital a fost aprobată de ASF/CNVM prin Decizia 927 din 26 septembrie 2011 și este formată din:

- Bogdan JURAVLE Director General
- Olimpiu BLAJUT Director General Adjunct

## **Principalele caracteristici ale sistemului de guvernanta –**

Sistemul de guvernanta din cadrul SWISS CAPITAL SA are la baza respectarea urmatoarelor principii:

- a.** asigurarea unei structuri organizatorice transparente și adecvate în cadrul SWISS CAPITAL SA;
- b.** alocarea adecvata și separarea corespunzatoare a responsabilitatilor;
- c.** administrarea corespunzatoare a riscurilor/managementului riscurilor prin monitorizarea permanenta a riscurilor SWISS CAPITAL SA de catre persoana responsabila cu administrarea riscului;
- d.** adecvarea politicilor și strategiilor, precum și a mecanismelor de control intern;
- e.** asigurarea unui sistem eficient de comunicare și de transmitere a informațiilor;
- f.** aplicarea unor proceduri operaționale solide, ca să împiedice divulgarea informațiilor confidentiale;
- g.** monitorizarea potentialelor conflicte de interese;
- h.** indeplinirea principiilor politicii de remunerare a angajatilor;
- i.** respectarea tuturor normelor și procedurilor interne ale SWISS CAPITAL SA.

## **Concluziile evaluării poziției financiare având la baza situațiile financiare auditate pe anul 2019**

Auditorul financiar al SSIF SWISS CAPITAL SA este Mazars SA

În exercițiul financiar 2019 s-a înregistrat un profit brut în sumă de 9.262.465 lei și un profit net de 5.220.379 lei;

Conform rapoartelor auditorilor financiari la 31.12.2019, situațiile financiare prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară și performanța pentru exercițiul financiar și a fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la

31.12.2019. Situațiile financiare la 31.12.2019 au fost întocmite în conformitate cu Norma ASF nr.39/2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de ASF și cu politicile contabile descrise în notele explicative la situațiile financiare.

## **Principalele caracteristici ale cadrului formal privind aplicarea principiilor și practicilor de raportare financiară, inclusiv cele de raportare prudentială**

Situațiile financiare ale SSIF Swiss Capital SA sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) și cu reglementările ASF în vigoare.

Politicile contabile au fost elaborate astfel încât să asigure furnizarea unor informații care **(1)** să reprezinte fidel rezultatele și poziția financiară a SSIF Swiss Capital SA, **(2)** să fie ușor de înțeles de utilizatori **(3)** relevante în luarea deciziilor precum și **(4)** comparabile, pentru a compara în timp situațiile financiare.

Structurile organizatorice din cadrul SSIF Swiss Capital SA implicate în aplicarea principiilor și practicilor de raportare financiară, inclusiv cele de raportare prudentială, sunt:

**Comitetul de audit (1)** monitorizează procesul de raportare financiară; **(2)** monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, după caz, și de management al riscurilor din cadrul societății comerciale; **(3)** monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale; **(4)** verifică și monitorizează independența auditorului statutar sau a firmei de audit și, în special, prestarea de servicii suplimentare societății.

Comitetul de Audit – este format din Magdalena Berbec și Mircea Solovastru .

**Comitetului de risc** este format din Olimpiu Blajut – coordonator funcție administrare riscuri. Rolul acestuia constă în principal, în a monitoriza riscurile care pot avea impact asupra societății și de a analiza și evalua raportările transmise de persoana desemnată cu managementul riscului la nivelul societății. Comitetul de risc este informat asupra situației societății din punct de vedere al indicatorilor de lichiditate și al celorlalți indicatori de risc care se calculează în conformitate cu reglementările Autorității de Supraveghere Financiară.

**Comitetul de Nominalizare și Remunerare** este format din Magdalena Berbec și Mircea Solovastru. Comitetul este responsabil (i) să recomande spre aprobare Consiliului de Administrație, sau Adunării Generale candidați pentru ocuparea posturilor vacante din cadrul Consiliului de Administrație sau Conducerii executive, să evalueze echilibrul de cunoștințe, competente, diversitate și experiență, să pregătească o descriere a rolurilor și a capacităților în vederea numirii pe un anumit post și să evalueze așteptările privind timpul alocat în acest sens. Comitetul de nominalizare evaluează periodic, cel puțin o dată pe an, structura, componenta, mărimea și performanța Conducerii executive și face recomandări Consiliului de Administrație cu privire la orice modificări; (ii) având drept sarcină evaluarea politicilor de remunerare în cadrul

societății și propune spre avizare Consiliului de Administrație modificarea și actualizarea acestora.

**Consiliul de Administratie** este responsabil de asigurarea existentei unui cadru adecvat de verificare a modului în care se aplica legislația specifică privind raportarea către A.S.F., precum și a informațiilor transmise către A.S.F., la solicitarea acesteia, privind anumite acțiuni întreprinse de SSIF Swiss Capital SA. Componenta actuală a Consiliului de Administrație al SSIF Swiss Capital SA, în conformitate cu prevederile Hotărârii AGEA din data de 17.03.2017 și în baza Autorizației emisă de Autoritatea de Supraveghere Financiară este următoarea:

- Magdalena BERBEC            Președinte
- Mircea SOLOVASTRU        Membru
- Stefan GIOGA                Membru

Pe parcursul anului 2019, până la data emiterii prezentului raport, Consiliul de Administrație al SSIF Swiss Capital SA s-a întrunit fie prin participare la sediul societății, fie prin intermediul mijloacelor de comunicare la distanță, iar activitatea lui a respectat prevederile legale și statutare. Au fost dezbătute subiecte și proiecte importante și relevante pentru activitatea companiei, fiind emise decizii care au privit multiplele aspecte funcționale ale societății. Printre subiectele ce s-au regăsit în agenda Consiliului de Administrație, având un impact deosebit asupra activității curente, s-au numărat și aprobările unor norme și proceduri interne care au fost actualizate pentru a corespunde modificărilor realizate la nivelul societății.

**Auditorul Intern** are obligația să supravegheze gestiunea SSIF Swiss Capital SA, evaluarea legală a elementelor patrimoniale.

**Departamentul de conformitate** supraveghează respectarea de către SAI SWISS CAPITAL AM SA și personalul acesteia a legislației în vigoare incidente pe piața de capital, precum și a reglementărilor interne.

### **Managementul riscului**

În cadrul SSIF Swiss Capital SA, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, a fost desemnat un manager de risc, salariat cu atribuții specifice de monitorizare a riscului la nivel de societate. Monitorizarea riscurilor specifice activității desfășurate se face în conformitate cu Politicile privind managementul riscului – Reguli și mecanisme de evaluare și administrare a riscurilor.

În procesul de identificare și evaluare a riscurilor financiare, precum și a indicatorilor folosiți în managementul riscului s-a avut în vedere Regulamentul UE nr. 575/2013 privind cerințele prudențiale pentru instituțiile de credit și societățile de investiții, după cum prevede legiuitorul european, dar și reglementările și legislația Autorității de Supraveghere Financiară.

În ceea ce privește evaluarea riscurilor operaționale generate de sistemele IT, au fost avute în vedere și aspectele prevăzute de Norma ASF nr. 4/2018 privind gestiunea riscurilor operaționale generate de sistemele informatice utilizate de entitățile reglementate, autorizate/avizate și/sau supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară.

Sistemul de administrare al riscurilor, construit conform reglementărilor mai sus prezentate, include un ansamblu de mecanisme și proceduri de management a riscurilor adecvate, de analize, precum și prezentarea rezultatelor activității de identificare și evaluare a riscurilor financiare, precum și propuneri în vederea gestionării corespunzătoare și a diminuării efectelor riscurilor aferente activității investiționale și generale ale societății.

### **Principalele caracteristici ale sistemului de administrare /management a/al riscurilor**

Societatea are implementat un set complet de proceduri și norme, referitoare la riscurile specifice activității desfășurate pentru SSIF Swiss Capital SA, și un control riguros al costurilor pentru menținerea unei poziții financiare adecvate, cu respectarea atât a limitelor legale de adecvare a capitalurilor cât și a celor aprobate intern care sunt mult mai conservatoare.

Riscul de piață al instrumentelor financiare al SSIF Swiss Capital SA este gestionat periodic în cadrul departamentului de risc prin monitorizarea permanentă a pozițiilor financiare pentru încadrarea permanentă a acestora în categoriile de risc aprobate intern și conform reglementărilor în vigoare.

Evaluarea și administrarea riscurilor de piață, riscurilor de lichiditate sunt cuantificate intern prin monitorizarea periodică. Indicatorii privind adecvarea fondurilor proprii precum sunt raportați către Autoritatea de Supraveghere Financiară, sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare conform legislației în vigoare și normelor interne.

De asemenea, pentru acoperirea riscurilor de răspundere civilă profesională, SSIF Swiss Capital SA are încheiate asigurări de răspundere civilă pentru membrii Consiliului de Administrație și conducători.

### **Evitarea conflictelor de interese**

În vederea evitării conflictelor de interese, societatea aplică proceduri clare care reglementează modalitatea de executare a ordinelor clienților, prioritare în raport cu ordinele proprii ale societății. Prioritatea de executare a ordinelor este cuprinsă în procedurile interne ale companiei.

SSIF Swiss Capital SA a luat măsurile necesare în direcția evitării conflictelor de interese și prin segregarea și separarea activităților operaționale unde este cazul.

### **Extras privind concluziile evaluării eficienței sistemului de administrare /management a/al riscurilor în anul 2019**

Procedurile interne au fost revizuite și actualizate:

- 1) Planul de continuare a activității SSIF Swiss Capital SA
- 2) Planul de continuare a activității SSIF Swiss Capital SA în caz de pandemie - de tipul virusului COVID -19

Pe fondul stresului generat in contextul pandemiei COVID -19 in perioada februarie martie, nu s-au inregistrat evenimente care sa conduca la incapacitatea asigurarii operatiunilor zilnice.

Riscul este inherent in activitatile SSIF Swiss Capital SA, dar acesta este gestionat intern printr-un proces continuu de identificare, masurare si monitorizare.