

**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**  
**Sectorul instrumentelor și investițiilor financiare**



**BULETINUL A.S.F.**

**Activitatea în perioada 13.12.2021 – 17.12.2021**

**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

**DECIZIA NR. 1544 / 13.12.2021**

În temeiul art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14 și al art. 27 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere prevederile art. 1 alin. (2) lit. b) și lit. c), art. 21 lit. a) și ale art. 23 lit. a) din Norma A.S.F. nr. 13/2019 privind cadrul unitar de desfășurare a auditului statutar la entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările următoare,

luând în considerare solicitarea S.A.I. Swiss Capital Asset Management S.A. înregistrată la A.S.F. cu nr. RG 30447/07.10.2021, completată prin adresele RG 32700/01.11.2021 și RG 33404/04.11.2021,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 08.12.2021,

*Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:*

**DECIZIE**

**Art. 1.** Se aprobă prelungirea cu 2 ani a perioadei maxime de auditare de 5 ani consecutivi pentru situațiile financiare aferente anului 2022 și 2023, de către actualul auditor financiar, Mazars Romania S.R.L., pentru S.A.I. Swiss Capital Asset Management S.A.

**Art. 2.** Prezenta decizie intră în vigoare la data comunicării acesteia către S.A.I. Swiss Capital Asset Management S.A. și se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

**DECIZIA NR. 1545 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (8), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 27 și art. 28 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară (denumită în continuare A.S.F.), aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere solicitarea formulată de LEONI AG (cod LEI: 5299002HNCMIUBHOMK35), angajată în calitate de contraparte nefinanciară, în tranzacții realizate intragrup cu instrumente financiare derivate extrabursiere cu contrapartea LEONI Wiring Systems Arad S.R.L. (cod LEI: 529900WRFGHL2437F792), privind intenția de a beneficia de excepția de la obligația de raportare prevăzută de art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr.648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții (EMIR), prin adresele înregistrate la A.S.F. cu nr. RG-30204/06.10.2021, RG-31277/18.10.2021 și RG-31529/20.10.2021,

În baza prevederilor art. 2 pct. (8) și (9), art. 3 alin. (1) și art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții, cu modificările și completările ulterioare,

În baza Notei Direcției Generale - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 08.12.2021,

*Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:*

**DECIZIE**

**Art. 1.** Societatea LEONI Wiring Systems Arad S.R.L. (cod LEI: 529900WRFGHL2437F792), angajată în tranzacții intragrup cu instrumente financiare derivate extrabursiere cu contrapartea

LEONI AG (cod LEI: 5299002HNCMIUBHOMK35), beneficiază de excepția de la obligația de raportare prevăzută de art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții (EMIR), cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 2.** Excepția prevăzută la articolul 1 se aplică începând cu data primirii răspunsului favorabil de către LEONI Wiring Systems Arad S.R.L. din partea autorității competente din Germania, Federal Financial Supervisory Authority (BAFIN) pentru contrapartea din acest stat LEONI AG, sau la expirarea termenului de trei luni de la primirea notificării de către această autoritate, sub condiția ca respectiva autoritate să nu fi formulat obiecții.

**Art. 3.** Excepția prevăzută la articolul 1 se aplică pe perioada valabilității informațiilor furnizate A.S.F. de către societatea LEONI AG.

**Art. 4.** Decizia nr. 1545 / 13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către societatea LEONI Wiring Systems Arad S.R.L. și societatea LEONI AG, se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică, iar emiterea ei va fi adusă la cunoștința autorității competente din Germania, Federal Financial Supervisory Authority (BAFIN).

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1546 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (8), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 27 și art. 28 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară (denumită în continuare A.S.F.), aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere solicitarea formulată de LEONI AG (cod LEI: 5299002HNCMIUBHOMK35), angajată în calitate de contraparte nefinanciară, în tranzacții realizate intragrup cu instrumente financiare derivate extrabursiere cu contrapartea LEONI Wiring Systems Pitești S.R.L. (cod LEI: 529900B4KPUASZWA4A07), privind intenția de a beneficia de excepția de la obligația de raportare prevăzută de art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr.648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții (EMIR), prin adresele înregistrate la A.S.F. cu nr. RG-30204/06.10.2021, RG-31277/18.10.2021 și RG-31529/20.10.2021,

În baza prevederilor art. 2 pct. (8) și (9), art. 3 alin. (1) și art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții, cu modificările și completările ulterioare,

În baza Notei Direcției Generale - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 08.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea :***

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Societatea LEONI Wiring Systems Pitești S.R.L. (cod LEI: 529900B4KPUASZWA4A07), angajată în tranzacții intragrup cu instrumente financiare derivate extrabursiere cu contrapartea LEONI AG (cod LEI: 5299002HNCMIUBHOMK35), beneficiază de excepția de la obligația de raportare prevăzută de art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții (EMIR), cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 2.** Excepția prevăzută la articolul 1 se aplică începând cu data primirii răspunsului favorabil de către LEONI Wiring Systems Pitești S.R.L. din partea autorității competente din Germania, Federal Financial Supervisory Authority (BAFIN) pentru contrapartea din acest stat Leoni AG, sau la expirarea termenului de trei luni de la primirea notificării de către această autoritate, sub condiția ca respectiva autoritate să nu fi formulat obiecții.

**Art. 3.** Excepția prevăzută la articolul 1 se aplică pe perioada valabilității informațiilor furnizate A.S.F. de către societatea LEONI AG.

**Art. 4.** Decizia nr. 1546 / 13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către societatea LEONI Wiring Systems Pitesti S.R.L. și societatea LEONI AG, se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică, iar emiterea ei va fi adusă la cunoștința autorității competente din Germania, Federal Financial Supervisory Authority (BAFIN).

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

# AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

## DECIZIA NR. 1548 / 13.12.2021

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (8), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 27 și art. 28 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară (denumită în continuare A.S.F.), aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere solicitarea formulată de LEONI AG (cod LEI: 5299002HNCMIUBHOMK35), angajată în calitate de contraparte nefinanciară, în tranzacții realizate intragrup cu instrumente financiare derivate extrabursiere cu contrapartea LEONI Wiring Systems RO S.R.L. (cod LEI: 529900EPD7TIJVDUAY12), privind intenția de a beneficia de excepția de la obligația de raportare prevăzută de art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr.648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții (EMIR), prin adresele înregistrate la A.S.F. cu nr. RG-30204/06.10.2021, RG-31277/18.10.2021 și RG-31529/20.10.2021,

În baza prevederilor art. 2 pct. (8) și (9), art. 3 alin. (1) și art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții, cu modificările și completările ulterioare,

În baza Notei Direcției Generale - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 08.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

### DECIZIE

**Art. 1.** Societatea LEONI Wiring Systems RO S.R.L. (cod LEI: 529900EPD7TIJVDUAY12), angajată în tranzacții intragrup cu instrumente financiare derivate extrabursiere cu contrapartea LEONI AG (cod LEI: 5299002HNCMIUBHOMK35), beneficiază de excepția de la obligația de raportare prevăzută de art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții (EMIR), cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 2.** Excepția prevăzută la articolul 1 se aplică începând cu data primirii răspunsului favorabil de către LEONI Wiring Systems RO S.R.L. din partea autorității competente din Germania, Federal Financial Supervisory Authority (BAFIN) pentru contrapartea din acest stat LEONI AG, sau la expirarea termenului de trei luni de la primirea notificării de către această autoritate, sub condiția ca respectiva autoritate să nu fi formulat obiecții.

**Art. 3.** Excepția prevăzută la articolul 1 se aplică pe perioada valabilității informațiilor furnizate A.S.F. de către societatea LEONI AG.

**Art. 4.** Decizia nr. 1548 / 13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către societatea LEONI Wiring Systems RO S.R.L. și societatea LEONI AG, se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică, iar emiterea ei va fi adusă la cunoștința autorității competente din Germania, Federal Financial Supervisory Authority (BAFIN).

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare

### **DECIZIA NR. 1551 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și lit. d), art. 3 alin.(1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3), art. 7 alin. (2), art. 8 alin. (1) și art. 27 din OUG nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată, cu modificări și completări, prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

luând în considerare art. 17 din Directiva 2009/65/CE de coordonare a actelor cu putere de lege și a actelor administrative privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare (OPCVM),

în temeiul art. 161 alin. (1), alin. (3), alin. (4) și alin. (5), art. 162 din Ordonanța de urgență nr. 32/2012 privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare și societățile de administrare a investițiilor, precum și pentru modificarea și completarea Legii nr. 297/2004 privind piața de capital,

în baza art. 5, Secțiunea 5 - Subsecțiunea 3 din Regulamentul ASF nr. 15/2018,

având în vedere notificările transmise la A.S.F. de autoritatea competentă Commission de Surveillance du Secteur Financier prin adresa nr. RG 26098/23.08.2021, completată prin RG 26103/23.08.2021 și RG 26329/24.08.2021,

în conformitate cu Decizia nr. 1003/05.08.2019 și Decizia nr. 936/31.07.2020,

în temeiul Deciziei A.S.F. nr. 35/11.01.2019, cu modificările și completările ulterioare,

***Vicepreședintele A.S.F. – Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare emite următoarea:***

**DECIZIE**

**Art. 1** Se modifică art. 1 din Decizia nr. 1003/05.08.2019, modificată prin Decizia nr. 936/31.07.2020, care va avea următorul conținut:

*„ Art. 1. Se înscrie în Registrul Public al ASF la secțiunea 5 - Societăți de administrare a Investițiilor - Subsecțiunea 3 - Sucursale ale societăților de administrare a investițiilor din alte state membre (SSAM) cu numărul PJM05SSAM/400002 sucursala societății de administrare a investițiilor FRANKLIN TEMPLETON INTERNATIONAL SERVICES S.A.R.L., în vederea prestării serviciilor prevăzute la art. 6 lit. c) din OUG nr. 32/2012, cu modificările și completările legale, de la adresa din București, strada Buzești nr. 76-80, etaj 8, sector 1. ”*

**Art. 2.** Prezenta decizie se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică.

VICEPREȘEDINTE,  
Gabriel GRĂDINESCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1552 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la Banca Comercială Română în calitate de depozitar al activelor pentru fonduri de investiții administrate de SAI Patria Asset Management S.A., OTP Asset Management Romania SAI S.A., SAI Erste Asset Management S.A., SAI Atlas Asset Management S.A., SAI Star Asset Management S.A., SAI Certinvest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, deficiențele, riscurile și solicitările consemnate în cadrul procesului verbal de control periodic transmis entității precum și răspunsul acesteia la procesul verbal de control,

În baza prevederilor art. 196 alin. (6<sup>1</sup>) pct. 3 din O.U.G. nr. 32/2012 privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare și societățile de administrare a investițiilor, cu modificările și completările ulterioare, art. 26 alin. (1) lit. c) și art. 36 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

**DECIZIE**

**Art. 1.** Se instituie în sarcina Băncii Comerciale Române, înscrisă în Registrul A.S.F. cu nr. PJR10DEPR/400010 și nr. PJR01INCR/400007, identificată prin CUI 361757, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului cu nr. J40/90/1991, cu sediul social în București, Calea Plevnei nr. 159, Business Garden Bucharest, Clădirea A, etaj 6, Sector 6, obligația implementării în termen de 90 de zile a măsurilor de remediere cuprinse în cadrul planului de măsuri a nexat prezentei decizii.

**Art. 2.** Termenul stabilit la art. 1 curge de la data comunicării prezentei decizii. La momentul expirării termenului stabilit, Banca Comercială Română va informa în mod corespunzător A.S.F. cu privire la stadiul implementării măsurilor dispuse.

**Art. 3.** Împotriva prezentei decizii, Banca Comercială Română poate formula plângere prealabilă la A.S.F., conform dispozițiilor Legii contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare (în termen de 30 de zile de la data comunicării). Prezenta decizie este executorie, iar contestația nu suspendă executarea.

**Art. 4.** Decizia nr. 1552/13.12.2021 va fi comunicată Băncii Comerciale Române S.A. și intră în vigoare la data comunicării ei părții vizate.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1553 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la Banca Comercială Romană în calitate de depozitar al activelor pentru fonduri de investiții administrate de SAI Patria Asset Management S.A., OTP Asset Management Romania SAI S.A., SAI Erste Asset Management S.A., SAI Atlas Asset Management S.A., SAI Star Asset Management S.A., SAI Certinvest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal de control periodic transmis entității precum și răspunsul acesteia la procesul verbal de control, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabilă doamna Alexandra Dumitrașcu, în calitate de Coordonator Echipa Depozitare B.C.R.:

Următoarele depășiri ale limitelor investiționale nu au fost raportate imediat la A.S.F.:



- FDI Certinvest Dinamic – art. 90 alin. (2) lit. b) din O.U.G. 32/2012 privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare și societățile de administrare a investițiilor, modificările și completările ulterioare (maxim 10% din obligațiunile unui emitent) din data de 10.06.2019, notificată la A.S.F. prin adresa nr. 4491/14.06.2019;
- FDI You Invest Active EUR - art. 88 alin. (1) din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare (maxim 20% din activul total în titluri de participare ale aceluiași O.P.C.V.M.) din data de 14.05.2021, notificată la A.S.F. prin adresa nr. 3490/21.05.2021;
- FIA Certinvest Leader - art. 189 lit. a) din Regulamentul A.S.F. nr. 15/2004 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv și a depozitarilor, cu modificările și completările ulterioare (maxim 10% din activele sale în valori mobiliare și/sau instrumente ale pieței monetare emise de același emitent; maxim 80% suma celor peste 10%) din data de 29.12.2020, notificată la A.S.F. prin adresa nr. 428/19.01.2021;
- Coordonatorul Echipei Depozitare a identificat depășirea limitei prevăzute de art. 82 lit. d) din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare, în cazul FDI Erste Equity România. Această depășire de limită s-a materializat în perioada 27.11.2019 – 04.02.2020 și a fost raportată A.S.F. prin adresa DPF/DIF/ED/6393/09.09.2020.  
Astfel, se constată nerespectarea prevederilor art. 79 alin. (3) din Regulamentul A.S.F. nr.9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare.

În baza prevederilor art. 194, art. 195 lit. n), art. 196 alin. (6<sup>1</sup>) pct. 3 din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura atenționării.

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se atenționează doamna Alexandra Dumitrașcu, în calitate de Coordonator Echipa Depozitare B.C.R.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, doamna Alexandra Dumitrașcu poate formula plângere prealabilă la A.S.F., conform dispozițiilor Legii contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare (în termen de 30 de zile de la data comunicării).

**Art. 3.** Decizia nr. 1553/13.12.2021 va fi comunicată doamnei Alexandra Dumitrașcu și Băncii Comerciale Române S.A. și intră în vigoare la data comunicării ei părții vizate.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

# AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

## DECIZIA NR. 1554 / 13.12.2021

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la Banca Comercială Romană în calitate de depozitar al activelor pentru fonduri de investiții administrate de SAI Patria Asset Management S.A., OTP Asset Management Romania SAI S.A., SAI Erste Asset Management S.A., SAI Atlas Asset Management S.A., SAI Star Asset Management S.A., SAI Certinvest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal de control periodic transmis entității precum și răspunsul acesteia la procesul verbal de control, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabilă doamna Oprea Camelia Andreea, în calitate de persoană responsabilă cu calculul activului FDI Certinvest Dinamic la data de 10.06.2019:

Următoarea depășire a limitei investiționale nu a fost raportată imediat la A.S.F.: pentru FDI Certinvest Dinamic depășirea limitei prevăzute de art. 90 alin. (2) lit. b) din O.U.G. 32/2012 privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare și societățile de administrare a investițiilor, modificările și completările ulterioare din data de 10.06.2019, a fost notificată la A.S.F. prin adresa nr. 4491/14.06.2019.

Astfel, se constată nerespectarea prevederilor art. 79 alin. (3) din Regulamentul A.S.F. nr.9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare.

În baza prevederilor art. 194, art. 195 lit. n), art. 196 alin. (6<sup>1</sup>) pct. 3 din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura atenționării.

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### DECIZIE

**Art. 1.** Se atenționează doamna Oprea Camelia Andreea, în calitate de persoană responsabilă cu calculul activului FDI Certinvest Dinamic la data de 10.06.2019.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, doamna Oprea Camelia Andreea poate formula plângere prealabilă la A.S.F., conform dispozițiilor Legii contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare (în termen de 30 de zile de la data comunicării).

**Art. 3.** Decizia nr. 1554/13.12.2021 va fi comunicată doamnei Oprea Camelia Andreea și Băncii Comerciale Române S.A. și intră în vigoare la data comunicării ei părții vizate.

PREȘEDINTE,  
Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1555 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la Banca Comercială Romană în calitate de depozitar al activelor pentru fonduri de investiții administrate de SAI Patria Asset Management S.A., OTP Asset Management Romania SAI S.A., SAI Erste Asset Management S.A., SAI Atlas Asset Management S.A., SAI Star Asset Management S.A., SAI Certinvest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal de control periodic transmis entității precum și răspunsul acesteia la procesul verbal de control, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabilă doamna Maricescu Maria Gabriela – în calitate de persoană responsabilă cu calculul activului FDI You Invest Active EUR la data de 14.05.2021:

Următoarea depășire a limitei investiționale nu a fost raportată imediat la A.S.F.: pentru FDI You Invest Active EUR depășirea limitei prevăzute de art. 88 alin. (1) din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare din data de 14.05.2021 a fost notificată la A.S.F. prin adresa nr. 3490/21.05.2021.

Astfel, se constată nerespectarea prevederilor art. 79 alin. (3) din Regulamentul A.S.F. nr.9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare.

În baza prevederilor art. 194, art. 195 lit. n), art. 196 alin. (6<sup>1</sup>) pct. 3 din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura atenționării.

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

**DECIZIE**

**Art. 1.** Se atenționează doamna Maricescu Maria Gabriela – în calitate de persoană responsabilă cu calculul activului FDI You Invest Active EUR la data de 14.05.2021.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, doamna Maricescu Maria Gabriela poate formula plângere prealabilă la A.S.F., conform dispozițiilor Legii contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare (în termen de 30 de zile de la data comunicării).

**Art. 3.** Decizia nr. 1555/13.12.2021 va fi comunicată doamnei Maricescu Maria Gabriela și Băncii Comerciale Române S.A. și intră în vigoare la data comunicării ei părții vizate.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1556 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la Banca Comercială Romană în calitate de depozitar al activelor pentru fonduri de investiții administrate de SAI Patria Asset Management S.A., OTP Asset Management Romania SAI S.A., SAI Erste Asset Management S.A., SAI Atlas Asset Management S.A., SAI Star Asset Management S.A., SAI Certinvest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal de control periodic transmis entității precum și răspunsul acesteia la procesul verbal de control, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabilă doamna Biu Ana Luiza – în calitate de persoană responsabilă cu calculul activului FDI Erste Equity România în perioada 27.11.2019 – 04.02.2020:

Următoarea depășire a limitelor investiționale nu a fost raportată imediat la A.S.F.: coordonatorul Echipei Depozitare a identificat depășirea limitei prevăzute de art. 82 lit. d) din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare, în cazul FDI Erste Equity România. Această depășire de limită s-a materializat în perioada 27.11.2019 – 04.02.2020 și a fost raportată A.S.F. prin adresa DPF/DIF/ED/6393/09.09.2020.

Astfel, se constată nerespectarea prevederilor art. 79 alin. (3) din Regulamentul A.S.F. nr. 9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare.

În baza prevederilor art. 194, art. 195 lit. n), art. 196 alin. (6<sup>1</sup>) pct. 3 din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura atenționării.

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se atenționează doamna Biu Ana Luiza – în calitate de persoană responsabilă cu calculul activului FDI Erste Equity România în perioada 27.11.2019 – 04.02.2020.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, doamna Biu Ana Luiza poate formula plângere prealabilă la A.S.F., conform dispozițiilor Legii contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare (în termen de 30 de zile de la data comunicării).

**Art. 3.** Decizia nr. 1556/13.12.2021 va fi comunicată doamnei Biu Ana Luiza și Băncii Comerciale Române S.A. și intră în vigoare la data comunicării ei părții vizate.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1557 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la Banca Comercială Română în calitate de depozitar al activelor pentru fonduri de investiții administrate de SAI Patria Asset Management S.A., OTP Asset Management Romania SAI S.A., SAI Erste Asset Management S.A., SAI Atlas Asset Management S.A., SAI Star Asset Management S.A., SAI Certinvest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal de control periodic transmis entității precum și răspunsul acesteia la procesul verbal de control, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabilă doamna Iuteș Alexandra – în calitate de persoană responsabilă cu calculul activului FDI Erste Equity România în perioada 27.11.2019 – 04.02.2020:

Următoarea depășire a limitelor investiționale nu a fost raportată imediat la A.S.F.: coordonatorul Echipei Depozitare a identificat depășirea limitei prevăzute de art. 82 lit. d) din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare, în cazul FDI Erste Equity România.

Această depășire de limită s-a materializat în perioada 27.11.2019 – 04.02.2020 și a fost raportată A.S.F. prin adresa DPF/DIF/ED/6393/09.09.2020.

Astfel, se constată nerespectarea prevederilor art. 79 alin. (3) din Regulamentul A.S.F. nr. 9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare.

În baza prevederilor art. 194, art. 195 lit. n), art. 196 alin. (6<sup>1</sup>) pct. 3 din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura atenționării.

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se atenționează doamna Iuteș Alexandra – în calitate de persoană responsabilă cu calculul activului FDI Erste Equity România în perioada 27.11.2019 – 04.02.2020.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, doamna Iuteș Alexandra poate formula plângere prealabilă la A.S.F., conform dispozițiilor Legii contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare (în termen de 30 de zile de la data comunicării).

**Art. 3.** Decizia nr. 1557/13.12.2021 va fi comunicată doamnei Iuteș Alexandra și Băncii Comerciale Române S.A. și intră în vigoare la data comunicării ei părții vizate.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1558 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la Banca Comercială Romană în calitate de depozitar al activelor pentru fonduri de investiții administrate de SAI Patria Asset Management S.A., OTP Asset Management Romania SAI S.A., SAI Erste Asset Management S.A., SAI Atlas Asset Management S.A., SAI Star Asset Management S.A., SAI Certinvest S.A., în baza planului

de control pe anul 2021, procesul verbal de control periodic transmis entității precum și răspunsul acesteia la procesul verbal de control, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabil domnul Vasile Cristian Pascu, în calitate de Șef Departament Instituții Financiare B.C.R.:

Următoarele depășiri ale limitelor investiționale nu au fost raportate imediat la A.S.F.:

- FDI Certinvest Dinamic – art. 90 alin. (2) lit. b) din O.U.G. 32/2012 privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare și societățile de administrare a investițiilor, modificările și completările ulterioare (maxim 10% din obligațiunile unui emitent) din data de 10.06.2019, notificată la A.S.F. prin adresa nr. 4491/14.06.2019;
- FDI You Invest Active EUR - art. 88 alin. (1) din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare (maxim 20% din activul total în titluri de participare ale aceluiași O.P.C.V.M.) din data de 14.05.2021, notificată la A.S.F. prin adresa nr. 3490/21.05.2021;
- FIA Certinvest Leader - art. 189 lit. a) din Regulamentul A.S.F. nr. 15/2004 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv și a depozitarilor, cu modificările și completările ulterioare (maxim 10% din activele sale în valori mobiliare și/sau instrumente ale pieței monetare emise de același emitent; maxim 80% suma celor peste 10%) din data de 29.12.2020, notificată la A.S.F. prin adresa nr. 428/19.01.2021;
- Coordonatorul Echipei Depozitare a identificat depășirea limitei prevăzute de art. 82 lit. d) din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare, în cazul FDI Erste Equity România. Această depășire de limită s-a materializat în perioada 27.11.2019 – 04.02.2020 și a fost raportată A.S.F. prin adresa DPF/DIF/ED/6393/09.09.2020.

Astfel, se constată nerespectarea prevederilor art. 79 alin. (3) din Regulamentul A.S.F. nr. 9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare.

În baza prevederilor art. 194, art. 195 lit. n), art. 196 alin. (6<sup>1</sup>) pct. 3 din O.U.G. nr. 32/2012, cu modificările și completările ulterioare, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura atenționării.

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se atenționează domnul Vasile Cristian Pascu, în calitate de Șef Departament Instituții Financiare B.C.R.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, domnul Vasile Cristian Pascu poate formula plângere prealabilă la A.S.F., conform dispozițiilor Legii contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare (în termen de 30 de zile de la data comunicării).

**Art. 3.** Decizia nr. 1558/13.12.20212 va fi comunicată domnului Vasile Cristian Pascu și Băncii Comerciale Române S.A. și intră în vigoare la data comunicării ei părții vizate.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1559 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. d), art.6 alin. (1) și alin.(3), art. 7 alin. (2), art. 14 și art. 21<sup>2</sup> alin. (1), alin. (1<sup>1</sup>) și alin. (4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 32-35 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară,

Potrivit art. 110 din Legea nr. 24/2017 R (fost art. 93 înainte de renumerotarea și republicarea legii) „*Situațiile financiar-contabile și cele privind operațiunile emitenților ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată sunt elaborate în conformitate cu cerințele specifice aplicabile (...)*”.

Conform prevederilor art. 63 alin. (3) teza a II-a din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 65 alin. 3 teza a II-a din legea republicată), „*În situația în care emitentul nu este obligat să întocmească conturi consolidate, situațiile financiare auditate conțin situațiile financiare individuale ale emitentului*”.

Totodată, în conformitate cu dispozițiile art. 126 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr.5/2018 „*Situațiile financiare individuale prevăzute la art. 63 alin. (3) teza a II-a din Legea nr.24/2017 cuprind conturile întocmite în conformitate cu reglementările naționale ale statului membru în care este încorporat emitentul.*”

În conformitate cu prevederile art. 1 alin. (1) din OMFP nr. 881/2012 privind aplicarea de către societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată a Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată au obligația de a aplica Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).

În conformitate cu prevederile art. 1 alin. (2) lit. a) din Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, societățile ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată întocmesc situațiile financiare în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.



## **Recunoașterea veniturilor (IFRS 15)**

Din analiza efectuată, nu au fost identificate în cadrul raportului anual informații referitoare la prevederile IFRS 15 – Contractele cu clienții, respectiv modul de recunoaștere al veniturilor conform modelului în cinci etape:

(1) Identificarea contractului (contractelor) cu un client în conformitate cu prevederile IFRS 15.9, 15.14, 15.18-21;

(2) Identificarea obligațiilor din contract cu prevederile IFRS 15.22, 15.23, 15.27, 15.29;

(3) Determinarea prețului tranzacției în conformitate cu prevederile IFRS 15.47, 15.50-51, 56, B63;

(4) Alocarea prețului tranzacției obligațiilor de performanță din contract în conformitate cu prevederile IFRS 15.79, 81, 15.60, 15.63;

(5) Recunoașterea veniturilor atunci când entitatea îndeplinește o obligație de performanță în conformitate cu prevederile IFRS 15.105-129.

Prin adresa nr. SI DG 14861/26.08.2021 au fost solicitate emitentului informații suplimentare cu privire la modul în care societatea VES S.A. a înțeles aplicarea prevederilor IFRS 15 referitoare la recunoașterea veniturilor.

Prin adresa SI DG 16044/14.09.2021 VES S.A. a comunicat următoarele: *Societatea a demarat acțiuni în vederea investigării și corectării erorilor, prin înființarea în cadrul ei a unei echipe de audit intern, care are termen de finalizare sfârșitul anului 2021.*

**Din analiza efectuată, nu au fost identificate în cadrul raportului anual informații referitoare la prevederile IFRS 15 – Contractele cu clienții, respectiv modul de recunoaștere al veniturilor.**

**Față de cele sus menționate, societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederilor IFRS 15 – Contractele cu clienții.**

## **Evaluarea imobilizărilor corporale (IAS 16)**

Terenurile și clădirile VES S.A. au fost reevaluate la 31.12.2018 de către un evaluator independent, Napoca Business SRL. Evaluările s-au făcut pe baza informațiilor de pe piață iar o nouă reevaluare urmând a se realiza conform procedurii interne, după 3 ani, respectiv în anul 2021.

Societatea deține diferite autovehicule în baza unor contracte de leasing financiar. Duratele de leasing sunt cuprinse între 4 și 5 ani, iar proprietatea autovehiculelor revine societății la finalul contractului de leasing.

Având în vedere precizările din cadrul raportului de audit aferent situațiilor financiare individuale întocmit la 31.12.2020, conform căruia: *imobilizările corporale de natura clădirilor și terenurilor au fost subiectul unei reevaluări efectuate de către un expert evaluator la 31 Decembrie 2018. Societatea nu a reflectat corect valorile juste și diferențele din reevaluare în situațiile financiare. În ceea ce privește diferențele din reevaluare, acestea nu au fost impozitate*

*pe măsura utilizării și nu au fost reluate pe rezultatul reportat pe măsura scoaterii din gestiune a anumitor imobilizări corporale. Înțelegerea noastră este ca la data primei aplicări a IFRS nu au fost analizate și prezentate corect valorile diferențelor din reevaluare în situațiile financiare. Societatea nu a calculat și nu a inclus în situațiile financiare impozit amânat aferent diferențelor temporare rezultate din valorile imobilizărilor corporale; precum și precizările emitentului VES S.A. din cadrul adresei înregistrate la A.S.F. cu nr. SI DG 8394 din 18.05.2021, potrivit căruia: în principiu, corecțiile/ajustările ce se vor realiza cu privire la aspectele de mai sus, nu ar trebui să aibă impact asupra exercițiului financiar al anului 2021, am solicitat emitentului, prin adresa nr. SI DG 14861/26.08.2021 informații suplimentare precum raportul de evaluare întocmit în anul 2018 de către evaluatorul independent Napoca Business S.R.L. și modalitatea în care societatea va realiza corecțiile/ajustările menționate de către auditor cu privire la reevaluare și amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale.*

Prin adresa nr. SI DG 17103 din data de 04.10.2021, emitentul VES S.A. a comunicat A.S.F.:

*- raportul de evaluare întocmit de către evaluatorul independent Napoca Business SRL având ca dată de evaluare 31.12.2018;*

*- documentele justificative aferente înregistrării în contabilitate a cheltuielilor de dezvoltare, respectiv a imobilizărilor în curs de execuție (Centralizatorul bugetelor proiectelor de Cercetare-Dezvoltare-Inovare ale gamelor de produse Email de Sighișoara, Email Forte și Caldi;*

*- Facturi fiscale emise de prestatorii serviciilor de CDI;*

*- Prezentarea proiectului de CDI pentru gama de produse si a brandului Email de Sighișoara;*

*- Detalierea proiectului de CDI pentru gama EDS (plan de acțiuni, responsabili, selecție vase, materii prime, manoperă).*

Prin adresa SI DG 17103 din data de 04.10.2021, emitentul VES S.A. a menționat: *pentru a putea efectua corecțiile/ajustările menționate de către auditor cu privire la reevaluarea și amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale, respectiv corecțiile la calculul și prezentarea impozitului amânat aferent diferențelor temporare rezultate din valorile imobilizărilor corporale, Societatea va apela la un consultant extern, specialist independent, care să ne ghideze cu privire la modul de soluționare. În prezent, Societatea nu poate să exprime un mod concret de realizare a corecțiilor/ajustărilor.*

**Având în vedere precizările din cadrul raportului de audit aferent situațiilor financiare individuale întocmit la 31.12.2020 precum și precizările din cadrul răspunsului emitentului VES S.A. din cadrul adresei nr. SI DG 17103 din data de 04.10.2021, apreciem că societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederilor IAS 16 – Imobilizări corporale, respectiv nu a înregistrat imobilizările corporale la valoarea justă (reevaluată), precum și diferențele rezultate din reevaluare cu impact asupra determinării impozitului amânat.**

## **Evaluarea stocurilor (IAS 2)**

Referitor la precizarea auditorului din cadrul raportului de audit: *(..) nu ne-am putut baza pe informațiile exportate din sistemul informatic în baza căruia sunt analizate stocurile fără mișcare sau cu mișcare lentă. Noi nu am fost în măsură să determinăm în cursul auditului nostru posibilele ajustări care ar fi putut fi necesare asupra situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020 cu privire la valoarea stocurilor și impactului corespunzător în Situația profitului și pierderii și a altor elemente ale rezultatului global, prin adresa nr. SI DG 14861/26.08.2021 am solicitat emitentului VES SA opinia/clarificări referitoare la procedurile de inventariere a căror desfășurare se realizează în prezența auditorului și precum și reconcilierea valorilor stocurilor fără mișcare sau cu mișcare lentă prin procedura observării fizice și astfel prezentarea în cadrul următorului raport periodic a unor valori conforme cu situația faptică.*

Prin adresa SI DG 16044/14.09.2021 VES S.A. a comunicat următoarele: *S-a luat legătura cu furnizorul de servicii aferent programului de contabilitate financiară și de gestiune a stocurilor pentru dezvoltarea unui raport cu privire la identificarea stocurilor fără mișcare sau cu mișcare lentă. Aceste aspecte vor fi clarificate în exercițiul financiar 2021.*

**Astfel, din analiza efectuată și având în vedere precizarea auditorului din cadrul raportului de audit referitoare la stocurile fără mișcare sau cu mișcare lentă, apreciem că emitentul era chemat să adopte măsurile care se impuneau în vederea asigurării desfășurării procedurilor de inventariere în prezența auditorului pentru a se reconcilia valorile stocurilor respective prin procedura observării fizice și prezentarea în situațiile financiare următoare a unor valori conforme cu situația faptică (procedură în conformitate cu ISA 501 – Probe de audit).**

## **Impozit amânat (IAS 12)**

În urma verificărilor efectuate, astfel cum este reținut și în cadrul raportului de audit, a rezultat faptul că *societatea nu a calculat și nu a inclus în situațiile financiare impozit amânat aferent diferențelor temporare rezultate din valorile imobilizărilor corporale.*

**Din analiza efectuată și având în vedere precizările din cadrul raportului de audit, potrivit cărora societatea nu a calculat și nu a inclus în situațiile financiare impozit amânat aferent diferențelor temporare rezultate din valorile imobilizărilor corporale, apreciem că societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederilor IAS 12 Impozit pe profit.**

## **Contractele de leasing (IFRS 16)**

În cadrul raportului anual, Nota 6 – Imobilizări corporale – emitentul menționează - *societatea deține diferite autovehicule în baza unor contracte de leasing financiar. Duratele de leasing sunt cuprinse între 4 și 5 ani, iar proprietatea autovehiculelor revine societății la finalul contractului de leasing.*

În cadrul raportului anual, Nota 8 – Datorii – emitentul prezintă ca obligații de leasing financiar la 31.12.2020 suma de 379.816 lei, respectiv 1.160.476 lei la 31.12.2019.

Cu privire la informațiile prezentate în cadrul raportului anual 2.1.2. *Modificări ale politicilor contabile și informațiilor de furnizat - IFRS 16 “Contracte de leasing” (în vigoare pentru perioade anuale începând cu 1 ianuarie 2021 sau ulterior acestei date)*. În acest sens precizăm că standardul IFRS 16 se aplică începând cu data de 01.01.2019, și nu începând cu 01 ianuarie 2021 sau ulterior, cum s-a reținut în raport.

Pe de altă parte, din analiza efectuată nu au fost identificate informațiile prevăzute de referențialul internațional de raportare financiară IFRS 16.47-60A.

Prin adresa nr. SI DG 14861/26.08.2021 s-au solicitat emitentului informații suplimentare cu privire la modalitatea în care VES S.A. a înțeles aplicarea standardului IFRS 16 Contracte de leasing punctele 47-60A.

Prin adresa SI DG 16044/14.09.2021 VES S.A. a comunicat următoarele: *Societatea a demarat acțiuni în vederea investigării și corectării erorilor, prin înființarea în cadrul ei a unei echipe de audit intern, care are termen de finalizare sfârșitul anului 2021.*

**Astfel, din analiza efectuată a rezultat faptul că societatea nu a comunicat informații privind leasingul în conformitate cu prevederile IFRS 16 leasing punctele 47-60A.**

**Față de cele sus menționate, se reține că societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător cu prevederile IFRS 16 leasing punctele 47-60A.**

#### **Provizioane pentru riscuri și cheltuieli - litigii (IAS 37)**

În nota contabilă 17 - provizioane pentru riscuri și cheltuieli - în cadrul punctului – (a) *concedii neefectuate* respectiv b) *alte obligații*, emitentul precizează: *nu este cazul.*

Provizioane pentru litigii nu au fost constituite însă din analiza efectuată în cursul anului 2020 au fost efectuate 15 raportări privind litigiile.

Prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. SI/DG/16044/14.09.2021 VES S.A. a comunicat următoarele: *Societatea a demarat acțiuni în vederea investigării și corectării erorilor, prin înființarea în cadrul ei a unei echipe de audit intern, care are termen de finalizare sfârșitul anului 2021.*

**Față de cele sus menționate, se reține că societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederilor IAS 37 – Provizioane, datorii contingente și active contingente, în ceea ce privește prezentarea în situațiile financiare a informațiilor privind litigiile sau a provizioanelor pentru litigii constituite.**

În ceea ce privește argumentele și intenția exprimată generic cu privire la anumite demersuri invocate de societate ca posibile soluții pentru asigurarea conformității situațiilor financiare, reținem faptul că acestea nu oferă certitudini și nu sunt de natură a crea premisele încadrării în obligațiile de conformitate cu cadrul IFRS într-un interval de timp predictibil.

Din analiza datelor și informațiilor deținute, așa cum au fost comunicate de societate în cadrul situațiilor financiare aferente exercițiului 2020, precum și prin adresa nr. SI DG 14648/23.08.2021, rezultă faptul că emitentul nu a prezentat o situație a creanțelor comerciale

indicând o grupare acestora pe categorii, vechime, procente privind ajustarea pe vechime, și totodată modul de calcul al pierderilor așteptate și cuantumul ajustărilor efectuate.

În raport cu acest aspect, se constată că prin adresa SI DG 14648/23.08.2021 emitentul a precizat următoarele: *În anul 2019 Societatea a procedat la analizarea creanțelor și la calculul ajustărilor creanțelor în funcție de vechimea acestora. Cu toate că nu am prezentat informații suplimentare cu privire la vechimea creanțelor, am procedat la calculul vitezei de rotație a debitelor clienți, indicator care arată eficiența cu care societatea își colectează creanțele.*

Față de această situație, se reține că societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederilor IFRS 9, paragraf 5.5. - *Depreciere*, respectiv paragrafului 5.5.15-20. - *Abordare simplificată* pentru creanțele comerciale, respectiv să dispună măsurile care se impun în vederea înregistrării și prezentării creanțelor comerciale în conformitate cu prevederile IFRS 9.

În aceste condiții, se reține că societatea are obligația să asigure conformitatea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2021, respectiv de a întreprinde măsurile ce se impun pentru evaluarea autorizată ANEVAR a patrimoniului, calculul și înregistrarea în contabilitate a eventualelor ajustări de depreciere astfel încât, activele să fie reflectate în mod corespunzător în cadrul situațiilor financiare respectând prevederile IAS 16 Imobilizări corporale, respectiv IFRS 9 Instrumente financiare.

În conformitate cu prevederile art. 61 din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 63 din Legea nr. 24/2017 R), „(1) Emitenții întocmesc, pun la dispoziția publicului și transmit A.S.F. și operatorului de piață rapoarte trimestriale, semestriale și anuale.

(2) Rapoartele sunt puse la dispoziția publicului, în scris, sau în orice alt mod aprobat de A.S.F. Emitentul publică un comunicat de presă cel puțin într-un cotidian de circulație națională, prin care investitorii sunt informați cu privire la disponibilitatea acestor rapoarte care sunt transmise spre publicare în termen de 5 zile de la data aprobării.

(3) Raportarea include orice informație semnificativă, pentru ca investitorii să facă o evaluare fundamentată privind activitatea societății, a profitului sau pierderii și indică orice factor special care a influențat aceste activități. Situația financiară este prezentată comparativ cu situația financiară existentă în aceeași perioadă a anului financiar precedent. A.S.F. emite reglementări privind conținutul acestor rapoarte”.

Potrivit dispozițiilor art. 62 din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 64 din Legea nr. 24/2017 R) „Membrii organelor administrative, de conducere sau de supraveghere ale emitentului sunt obligați să prezinte deținătorilor de valori mobiliare situații financiare exacte și informații reale privind condițiile economice ale emitentului”.

Prin urmare, se constată încălcarea obligației de informare prevăzută de art. 62 din Legea nr. 24/2017.

Nerespectarea obligației de informare prevăzută la art. 62 din Legea nr. 24/2017 (devenit art. 64 după renumerotare și republicare) constituie contravenție potrivit dispozițiilor art. 126 alin.(1) lit. a) pct. 3 (în prezent art. 146 alin. 1 lit. a) pct. 3) și se sancționează în conformitate cu

prevederile art. 127 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) (în prezent prevederile art. 147 alin. 1 lit. c pct. 2 i) din același act normativ.

Persoana responsabilă pentru corectitudinea informațiilor cuprinse în rapoartele de gestiune ale Consiliului de administrație și situațiile financiare prezentate în raportul anual 2020 este domnul Gelu Stan, în calitate de Președinte al Directoratului, acesta fiind și persoana semnatară a respectivului raport.

În temeiul art. 62 (devenit art. 64 după renumerotare și republicare), art. 126 alin. (1) lit. a) pct. 3 (în prezent art. 146 alin. 1 lit. a pct. 3), art. 127 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) (în prezent prevederile art. 147 alin. 1 lit. c pct. 2 i) din Legea nr. 24/2017 și art. 126 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr.5/2018,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului ASF adoptate în ședința din data de 08.12.2021,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează dl. Gelu Stan, în calitate de Președinte al Directoratului societății VES S.A., cu AVERTISMENT.

**Art. 2.** Cu drept de contestație la A.S.F. în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării.

**Art. 3.** Prezenta decizie este comunicată domnului Gelu Stan și societății VES S.A. prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică, pe website-ul A.S.F. la secțiunea Piața de capital/Sanctiuni și pe website-ul B.V.B., în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017, republicată.

**Art. 4.** Decizia nr. 1559/13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării ei persoanei vizate. În cazul în care persoana vizată nu poate fi contactată, prezenta Decizie intră în vigoare la data publicării ei pe website-ul B.V.B. și al A.S.F.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1560 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. d), art.6 alin. (1) și alin.(3), art. 7 alin. (2), art. 14 și art. 21<sup>2</sup> alin. (1), alin. (1<sup>1</sup>) și alin. (4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de

Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 32-35 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară,

Având în vedere următoarele:

Potrivit art. 110 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, fostul art. 93 înainte de renumerotarea și republicarea legii, „Situțiile financiar-contabile și cele privind operațiunile emitenților ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată sunt elaborate în conformitate cu cerințele specifice aplicabile (...)”.

Totodată, în conformitate cu dispozițiile art. 126 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare, „*Situțiile financiare individuale prevăzute la art. 63 alin. (3) teza a II-a din Legea nr. 24/2017 cuprind conturile întocmite în conformitate cu reglementările naționale ale statului membru în care este încorporat emitentul.*”

În conformitate cu prevederile art. 1 alin. (1) din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 881/2012 privind aplicarea de către societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată a Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată au obligația de a aplica Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).

În conformitate cu prevederile art. 1 alin. (2) lit. a) din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, societățile ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată întocmesc situațiile financiare în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Din analiza efectuată, au rezultat următoarele aspecte:

#### 1. Ajustarea capitalului social (IAS 29)

Față de aspectele prezentate de către auditor în cadrul raportului de audit, respectiv faptul ca: *la 31 Decembrie 2020 Societatea prezintă în cadrul poziției Capital social ajustări ale capitalului social în valoare de 6,5 milioane RON pentru care nu ne-a fost pus la dispoziție un mod de calcul suport. Noi nu am fost în măsură să determinăm în cursul auditului nostru posibilele ajustări care ar fi putut fi necesare asupra situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020 cu privire la valoarea cu care este ajustat capitalul social conform IAS 29*, prin adresa nr. SI DG 14861/26.08.2021, A.S.F. a solicitat emitentului informații suplimentare/punctul de vedere în ceea ce privește modul de calcul al ajustării capitalului social (simbol cont 1028 Ajustări ale capitalului social în sumă de 6.553.181 lei).

Prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. SI DG 16044/14.09.2021, VES S.A. a precizat următoarele: *Am solicitat auditorului care a auditat situațiile financiare ale VES în perioada respectivă, JP Auditors & Advisors SRL, prin adresa nr. 11345 / 10.09.2021 sa ne transmită modul de calcul al ajustării Capitalului social in suma de 6,5 milioane lei. Vom reveni către*

*dumneavoastră imediat ce primim răspunsul la solicitarea transmisă.*

Prin adresa SI DG 16044/14.09.2021 VES S.A. a comunicat următoarele: *Societatea a reconstituit la această dată calculele privind ajustarea capitalului social ce a fost realizată în anul 2012, cu ajutorul unui consultant extern.*

Față de cele sus menționate, se reține că VES S.A. era chemată să facă dovada modului de calcul al ajustării capitalului social simbol cont 1028 în sumă de 6.553.181 lei (ex: indicele prețurilor utilizat în conformitate cu IAS 29.39 b) având în vedere că a acceptat și înregistrat în contabilitate ajustarea propusă de către auditorului situațiilor financiare precedente încheiate la 31.12.2019 - JP Auditors & Advisors SRL.

În condițiile prezentate de societate, respectiv având în vedere demersurile invocate, reflectarea în mod corespunzător a ajustărilor capitalului social vor fi urmărite în cadrul următoarelor situații financiare.

## **2. Confirmări de sold pentru creanțe și datorii**

Având în vedere precizările din cadrul raportului de audit: *în timpul misiunii de audit nu am primit confirmări directe de la furnizorii societății pentru suma de 450 mii RON și 200 mii RON reprezentând avansuri achitate furnizorilor. Selecțiile partenerilor au fost efectuate prin eșantionare. De asemenea, urmare a testelor efectuate am identificat prin eșantion cheltuieli aferente exercițiului 2020 reflectate în 2021, iar pentru soldul în valoare de 630 mii RON aferent Furnizori-facturi nesosite nu ne-au fost puse la dispoziție informații suport privind existența, acuratețea și completitudinea acestuia. Noi nu am fost în măsură să determinăm în cursul auditului nostru posibilele ajustări care ar fi putut fi necesare asupra situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020 cu privire la valoarea datoriilor comerciale și avansurilor achitate către furnizori și impactului corespunzător în Situația profitului și pierderii și a altor elemente ale rezultatului global, se reține că societatea avea obligația de a dispune măsurile necesare în vederea clarificării aspectelor ce țin de avansurile achitate furnizorilor (respectiv, obținerea confirmărilor de sold la data închiderii situațiilor financiare de la partenerii de afaceri - clienți și furnizori, separat pentru părți afiliate), astfel încât auditorul să poată efectua procedurile în conformitate cu prevederile ISA 505 Confirmări externe.*

Având în vedere precizările din cadrul raportului de audit: *Societatea prezintă solduri aferente datoriilor fiscale istorice și curente achitate parțial la 31 Decembrie 2020. În Iunie 2020 ANAF a emis o Decizie prin care se menținea valabilitatea eșalonării la plata emisă în Septembrie 2018 emițând un nou grafic de eșalonare cu 39 de rate începând din Iulie 2020. În cursul exercițiului financiar 2020 VES S.A. a achitat parțial datoriile curente și pe cele incluse în scadențar. Conform Fișei sintetice emise de către Administrația Fiscală Mureș în 24 Martie 2021 Societatea prezintă solduri curente și istorice neachitate, acestea nefiind reconciliate cu situațiile financiare încheiate la 31 Decembrie 2020. Noi nu am fost în măsură să determinăm în cursul auditului nostru posibilele ajustări care ar fi putut fi necesare asupra situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020 cu privire la valoarea datoriilor fiscale și impactului corespunzător în Situația profitului și pierderii și a altor elemente ale rezultatului global, se reține că societatea avea obligația de a dispune măsurile necesare în*



vederea asigurării posibilității efectuării reconcilierii datoriilor fiscale istorice și curente achitate parțial cu fișa sintetică emisă de către Administrația Fiscală Mureș în 24 Martie 2021.

Ca urmare a solicitării A.S.F., prin adresa înregistrată la autoritate cu nr. SI DG 16044/14.09.2021, VES S.A. a precizat următoarele: *Societatea a demarat acțiuni în vederea investigării și corectării erorilor, prin înființarea în cadrul ei a unei echipe de audit intern, care are termen de finalizare sfârșitul anului 2021.*

Din analiza efectuată și având în vedere precizările din cadrul raportului de audit, se reține că societatea era chemată să facă demersurile în vederea:

- *obținerea confirmărilor de sold la data închiderii situațiilor financiare de la partenerii de afaceri (clienți și furnizori și separat pentru părți afiliate) și astfel auditorul să poată efectua procedurile în conformitate cu prevederile ISA 505 - Confirmări externe;*
- *reconcilierea datoriilor fiscale istorice și curente, achitate parțial, cu fișa sintetică emisă de către Administrația Fiscală Mureș în 24 Martie 2021;*
- *reconcilierea sumelor reprezentând diferența dintre datorii către personal prezentate la 31.12.2020 și lichidarea aferentă lunii decembrie în cuantum de 1,7 milioane lei.*

### 3. Recunoașterea veniturilor (IFRS 15)

Din analiza efectuată, nu au fost identificate în cadrul raportului anual informații referitoare la prevederile IFRS 15 – Contractele cu clienții, respectiv modul de recunoaștere al veniturilor conform modelului în cinci etape:

(1) Identificarea contractului (contractelor) cu un client în conformitate cu prevederile IFRS 15.9, 15.14, 15.18-21;

(2) Identificarea obligațiilor din contract cu prevederile IFRS 15.22, 15.23, 15.27, 15.29;

(3) Determinarea prețului tranzacției în conformitate cu prevederile IFRS 15.47, 15.50-51, 56, B63;

(4) Alocarea prețului tranzacției obligațiilor de performanță din contract în conformitate cu prevederile IFRS 15.79, 81, 15.60, 15.63;

(5) Recunoașterea veniturilor atunci când entitatea îndeplinește o obligație de performanță în conformitate cu prevederile IFRS 15.105-129.

Prin adresa nr. SI DG 14861/26.08.2021 au fost solicitate emitentului informații suplimentare cu privire la modul în care societatea VES S.A. a înțeles aplicarea prevederilor IFRS 15 referitoare la recunoașterea veniturilor.

Prin adresa SI DG 16044/14.09.2021 VES S.A. a comunicat următoarele: *Societatea a demarat acțiuni în vederea investigării și corectării erorilor, prin înființarea în cadrul ei a unei echipe de audit intern, care are termen de finalizare sfârșitul anului 2021.*

Din analiza efectuată, nu au fost identificate în cadrul raportului anual informații referitoare la prevederile IFRS 15 – Contractele cu clienții, respectiv modul de recunoaștere al veniturilor

conform modelului în cinci etape.

Față de cele sus menționate, apreciem că societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederilor IFRS 15 – Contractele cu clienții.

#### 4. Evaluarea imobilizărilor corporale (IAS 16)

Terenurile și clădirile VES S.A. au fost reevaluate la 31.12.2018 de către un evaluator independent Napoca Business SRL. Evaluările s-au făcut pe baza informațiilor de pe piață, o noua reevaluare se va realiza conform procedurii interne, peste 3 ani, respectiv 2021.

Societatea deține diferite autovehicule în baza unor contracte de leasing financiar. Duratele de leasing sunt cuprinse între 4 și 5 ani, iar proprietatea autovehiculelor revine societății la finalul contractului de leasing.

Având în vedere precizările din cadrul raportului de audit aferent situațiilor financiare individuale întocmit la 31.12.2020, conform căruia: *imobilizările corporale de natura clădirilor și terenurilor au fost subiectul unei reevaluări efectuate de către un expert evaluator la 31 Decembrie 2018. Societatea nu a reflectat corect valorile juste și diferențele din reevaluare în situațiile financiare. În ceea ce privește diferențele din reevaluare, acestea nu au fost impozitate pe măsura utilizării și nu au fost reluate pe rezultatul reportat pe măsura scoaterii din gestiune a anumitor imobilizări corporale. Înțelegerea noastră este ca la data primei aplicări a IFRS nu au fost analizate și prezentate corect valorile diferențelor din reevaluare în situațiile financiare. Societatea nu a calculat și nu a inclus în situațiile financiare impozit amânat aferent diferențelor temporare rezultate din valorile imobilizărilor corporale; precum și precizările emitentului VES S.A. din cadrul adresei înregistrate la A.S.F. cu nr. SI DG 8394 din 18.05.2021, potrivit căroră: în principiu, corecțiile/ajustările ce se vor realiza cu privire la aspectele de mai sus, nu ar trebui să aibă impact asupra exercițiului financiar al anului 2021, am solicitat emitentului, prin adresa nr. SI DG 14861/26.08.2021 informații suplimentare precum raportul de evaluare întocmit în anul 2018 de către evaluatorul independent Napoca Business S.R.L. și modalitatea în care societatea va realiza corecțiile/ajustările menționate de către auditor cu privire la reevaluare și amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale.*

Prin adresa nr. SI DG 17103 din data de 04.10.2021, emitentul VES S.A. a comunicat A.S.F.:

*- raportul de evaluare întocmit de către evaluatorul independent Napoca Business SRL având ca dată de evaluare 31.12.2018;*

*- documentele justificative aferente înregistrării în contabilitate a cheltuielilor de dezvoltare, respectiv a imobilizărilor în curs de execuție (Centralizatorul bugetelor proiectelor de Cercetare-Dezvoltare-Inovare ale gamelor de produse Email de Sighișoara, Email Forte și Caldi;*

*- Facturi fiscale emise de prestatorii serviciilor de CDI;*

*- Prezentarea proiectului de CDI pentru gama de produse și a brandului Email de Sighișoara;*

*- Detalierea proiectului de CDI pentru gama EDS (plan de acțiuni, responsabili, selecție vase, materii prime, manoperă).*

Prin adresa SI DG 17103 din data de 04.10.2021, emitentul VES S.A. a menționat: *pentru a putea efectua corecțiile/ajustările menționate de către auditor cu privire la reevaluarea și amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale, respectiv corecțiile la calculul și prezentarea impozitului amânat aferent diferențelor temporare rezultate din valorile imobilizărilor corporale, Societatea va apela la un consultant extern, specialist independent, care să ne ghideze cu privire la modul de soluționare. În prezent, Societatea nu poate să exprime un mod concret de realizare a corecțiilor/ajustărilor.*

Având în vedere precizările din cadrul raportului de audit aferent situațiilor financiare individuale întocmit la 31.12.2020, precum și precizările emitentului VES S.A. din cadrul adresei nr. SI DG 17103 din data de 04.10.2021, se reține că societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederilor IAS 16 – Imobilizări corporale respectiv nu a înregistrat imobilizările corporale la valoarea justă (reevaluată), precum și diferențele rezultate din reevaluare cu impact asupra determinării impozitului amânat.

#### **5. Evaluarea stocurilor (IAS 2)**

Referitor la precizarea auditorului din cadrul raportului de audit: *(..) nu ne-am putut baza pe informațiile exportate din sistemul informatic în baza căruia sunt analizate stocurile fără mișcare sau cu mișcare lentă. Noi nu am fost în măsură să determinăm în cursul auditului nostru posibilele ajustări care ar fi putut fi necesare asupra situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020 cu privire la valoarea stocurilor și impactului corespunzător în Situația profitului și pierderii și a altor elemente ale rezultatului global, prin adresa nr. SI DG 14861/26.08.2021 s-a solicitat emitentului VES SA opinia/clarificări referitoare la procedurile de inventariere a căror desfășurare se realizează în prezența auditorului, precum și cu privire la reconcilierea valorilor stocurilor fără mișcare sau cu mișcare lentă prin procedura observării fizice și astfel prezentarea în cadrul următorului raport periodic a unor valori conforme cu situația faptică.*

Prin adresa SI DG 16044/14.09.2021 VES S.A. a comunicat următoarele: *S-a luat legătura cu furnizorul de servicii aferent programului de contabilitate financiară și de gestiune a stocurilor pentru dezvoltarea unui raport cu privire la identificarea stocurilor fără mișcare sau cu mișcare lentă. Aceste aspecte vor fi clarificate în exercițiul financiar 2021.*

Astfel, din analiza efectuată și având în vedere precizarea auditorului din cadrul raportului de audit referitoare la stocurile fără mișcare sau cu mișcare lentă, apreciem că emitentul era chemat să adopte măsurile care se impuneau în vederea asigurării desfășurării procedurilor de inventariere în prezența auditorului pentru a se reconcilia valorile stocurilor respective prin procedura observării fizice și prezentarea în situațiile financiare următoare a unor valori conforme cu situația faptică (procedură în conformitate cu ISA 501 – Probe de audit).

#### **6. Impozit amânat (IAS 12)**

În urma verificărilor efectuate, astfel cum este reținut și în cadrul raportului de audit, a rezultat faptul că *societatea nu a calculat și nu a inclus în situațiile financiare impozit amânat aferent diferențelor temporare rezultate din valorile imobilizărilor corporale.*

Din analiza efectuată și având în vedere precizările din cadrul raportului de audit, potrivit cărora *societatea nu a calculat și nu a inclus în situațiile financiare impozit amânat aferent diferențelor temporare rezultate din valorile imobilizărilor corporale*, apreciem că societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederilor IAS 12 Impozit pe profit.

#### **7. Contractele de leasing (IFRS 16)**

În cadrul raportului anual, Nota 6 – Imobilizări corporale – emitentul menționează - *societatea deține diferite autovehicule în baza unor contracte de leasing financiar. Duratele de leasing sunt cuprinse între 4 și 5 ani, iar proprietatea autovehiculelor revine societății la finalul contractului de leasing.*

În cadrul raportului anual, Nota 8 – Datorii – emitentul prezintă ca obligații de leasing financiar la 31.12.2020 suma de 379.816 lei, respectiv 1.160.476 lei la 31.12.2019.

Cu privire la informațiile prezentate în cadrul raportului anual 2.1.2. Modificări ale politicilor contabile și informațiilor de furnizat - IFRS 16 “Contracte de leasing” (în vigoare pentru perioade anuale începând cu 1 ianuarie 2021 sau ulterior acestei date). În acest sens precizăm că standardul IFRS 16 se aplică începând cu data de 01.01.2019, și nu începând cu 01 ianuarie 2021 sau ulterior, cum s-a reținut în raport.

Pe de altă parte, din analiza efectuată nu au fost identificate informațiile prevăzute de referențialul internațional de raportare financiară IFRS 16.47-60A.

Prin adresa nr. SI DG 14861/26.08.2021 s-au solicitat emitentului informații suplimentare cu privire la modalitatea în care VES S.A. a înțeles aplicarea standardului IFRS 16 Contracte de leasing punctele 47-60A.

Prin adresa SI DG 16044/14.09.2021 VES S.A. a comunicat următoarele: *Societatea a demarat acțiuni în vederea investigării și corectării erorilor, prin înființarea în cadrul ei a unei echipe de audit intern, care are termen de finalizare sfârșitul anului 2021.*

Astfel, din analiza efectuată a rezultat faptul că societatea nu a comunicat informații privind leasingul în conformitate cu prevederile IFRS 16 leasing punctele 47-60A.

Față de cele sus menționate, se reține că societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederile IFRS 16 leasing punctele 47-60A.

#### **8. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli - litigii (IAS 37)**

În nota contabilă 17 - provizioane pentru riscuri și cheltuieli - în cadrul punctului – (a) *concedii neefectuate* respectiv b) *alte obligații*, emitentul precizează: *nu este cazul.*

Provizioane pentru litigii nu au fost constituite însă din analiza efectuată în cursul anului 2020 au fost efectuate 15 raportări privind litigiile.

Prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. SI/DG/16044/14.09.2021 VES S.A. a comunicat următoarele: *Societatea a demarat acțiuni în vederea investigării și corectării erorilor, prin înființarea în cadrul ei a unei echipe de audit intern, care are termen de finalizare sfârșitul anului 2021.*

Față de cele sus menționate, se reține că societatea era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederilor IAS 37 – Provizioane, datorii contingente și active contingente, în ceea ce privește prezentarea în situațiile financiare a informațiilor privind litigiile sau a provizioanelor pentru litigii constituite.

Se reține faptul că argumentele și intenția exprimată generic cu privire la anumite demersuri invocate de societate ca posibile soluții pentru asigurarea conformității situațiilor financiare nu sunt de natură a crea premisele încadrării în obligațiile de conformitate cu cadrul IFRS într-un interval de timp predictibil.

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (9) lit. a) și f) din Legea nr. 24/2017, republicată,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului ASF adoptate în ședința din data de 08.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

#### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se instituie în sarcina Directoratului VES S.A. obligația de a întreprinde măsurile ce se impun în vederea asigurării conformității situațiilor financiare aferente exercițiului 2021 cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, respectiv înregistrarea valorii juste a imobilizărilor corporale (IAS 16) în urma reevaluării, precum și a impozitului amânat (IAS 12), prezentarea contractelor cu clienții în conformitate cu prevederile IFRS 15, prezentarea contractelor de leasing în conformitate cu prevederile IFRS 16, prezentarea stocurilor în conformitate cu prevederile IAS 2, prezentarea provizioane pentru riscuri și cheltuieli în conformitate cu prevederile IAS 37.

**Art. 2.** Cu drept de contestație la A.S.F. în termen de 30 de zile de la data comunicării. Contestația nu suspendă executarea deciziei.

**Art. 3.** Prezenta decizie va fi comunicată VES S.A., și se publică în Buletinul A.S.F., în formă electronică, în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017, republicată și se transmite B.V.B. în vederea publicării pe website-ul propriu.

**Art. 4.** Decizia nr. 1560/13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării ei persoanei vizate. În cazul în care persoana vizată nu poate fi contactată, prezenta Decizie intră în vigoare la data publicării ei pe website-ul B.V.B. și al A.S.F.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1561 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la S.S.I.F. IFB Finwest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic transmis societății și răspunsul societății la acesta, s-au constatat următoarele fapte pentru care este responsabilă S.S.I.F. IFB Finwest S.A., înscrisă în Registrul A.S.F. cu nr. PJR01SSIF/020065:

1. La data de 06.05.2020 au expirat mandatele membrilor Consiliului de Administrație. Prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. RG 13819/06.05.2020, societatea a solicitat autorizarea membrilor Consiliului de Administrație aprobat pentru un mandat de 4 ani (2020 – 2024), prin Hotărârea AGOA nr. 2 /28.04.2020. Având în vedere faptul că S.S.I.F. IFB Finwest S.A. nu a transmis la A.S.F. documentația aferentă aprobării într-o perioadă cuprinsă între 60 și 120 de zile înainte de data de expirare a mandatelor (06.05.2020), s-a constatat încălcarea prevederilor art. 22 alin. (6) lit. b) din Regulamentul A.S.F. nr. 1/2019 privind evaluarea și aprobarea membrilor structurii de conducere și a persoanelor care dețin funcții-cheie în cadrul entităților reglementate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 257 alin. (1) lit. a) pct. i) din Legea nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 252, art. 257 alin. (1) lit. a) pct. i) și alin. (4) lit. b), art. 259 alin. (2) și art. 260 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

2. S.S.I.F. IFB Finwest S.A. nu a notificat la A.S.F. două contracte/acorduri cu o altă S.S.I.F. cu privire la participarea la plasamente private de acțiuni prin servicii de distribuție, care și-au produs efecte în perioadele 07 – 14.12.2020, respectiv 20.01 – 03.02.2021, contrar prevederilor art. 50 alin. (3) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2019 privind reglementarea unor dispoziții referitoare la prestarea serviciilor și activităților de investiții conform Legii nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 257 alin. (1) lit. a) pct. i) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 257 alin. (1) lit. a) pct. i) și alin. (2) lit. b) pct. iii) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește atenționarea S.S.I.F.

3. În urma analizei setului de întrebări din cererea de deschidere de cont aferent evaluării clienților cu privire la cunoștințele și experiența în materie de investiții, s-au constatat următoarele deficiențe:

- documentul nu cuprinde întrebări-test care să permită societății să aprecieze în mod independent nivelul de cunoștințe al clientului, respectiv experiența acestuia în legătură cu instrumente financiare care vor face obiectul contractului de intermediere, ci cuprinde exclusiv întrebări de autoevaluare a clientului cu privire la nivelul său de educație și experiența sa de tranzacționare;
- punctajul evaluării este evidențiat în setul de întrebări, fapt ce ar putea conduce la răspunsuri subiective din partea clienților și, posibil, la lipsirea de relevanță a acestora.

Aceste formulare au fost utilizate și pentru clienții de retail care au derulat în perioada supusă controlului operațiuni cu instrumente financiare complexe, de tipul produselor structurate, clienți selectați prin sondaj cu cont nr.: 186548, 195162, 171843, 195621, 195453, 192997, 195103, 196124, 195582, 196046, 192689, 193863 și 68315.

Astfel, obligația societății de a evalua dacă serviciul sau produsul de investiții avut în vedere îi este potrivit clientului nu a fost îndeplinită în mod corespunzător, în ceea ce-i privește pe clienții de retail menționați anterior, contrar prevederilor art. 88 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 261 alin. (1) lit. a) pct. (xiii) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 252, art. 259 alin. (2), art. 260 alin. (1), art. 261 alin. (1) lit. a) pct. (xiii) și alin. (2) lit. b) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

4. Din analiza modului de lucru cu privire la decontarea tranzacțiilor pe contul propriu la datele de 12.09.2018, 06.06.2019, 05.08.2019, 19.08.2019 și 08.04.2020, s-a constatat că societatea utilizează contul bancar de clienți ca un cont intermediar între contul bancar House (disponibilități proprii) și contul de decontare. Societatea a transferat în contul bancar de clienți suma de decontat aferentă zilelor respective, în contul de decontare transferând, după caz, suma cumulată/compensată rezultată din tranzacțiile în contul propriu și contul clienților. S-a reținut nerespectarea prevederilor pct. *ID Conturile de decontare a sumelor din tranzacții din Procedura de separare a disponibilităților clienți de disponibilitățile proprii* ediția din data de 31.05.2018 și data de 31.07.2019.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 257 alin. (1) lit. a) pct. iii) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 252, art. 257 alin. (1) lit. a) pct. iii) și alin. (4) lit. b), art.259 alin. (2) și art. 260 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

5. Având în vedere faptul că procedura internă privind normele aplicabile în domeniul SB/FT (spălarea banilor/finanțarea terorismului) a fost actualizată și aprobată de către conducerea societății în data de 17.01.2020, precum și faptul că la data controlului, 02.08.2021, nu se finalizase procesul de actualizare a datelor clienților și, implicit, de aplicare a măsurilor de cunoaștere a clientelei actualizate, s-a reținut nerespectarea prevederilor art. 47 alin. (8) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019 privind instituirea măsurilor de prevenire și combatere a spălării banilor și a finanțării terorismului prin intermediul sectoarelor financiare supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor 257 alin. (1) lit. c) din Legea nr.126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 252, art. 257 alin. (1) lit. c) și alin. (4) lit. a), art. 259 alin.(2) și art. 260 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

În baza prevederilor art. 252, art. 257 alin. (1) lit. a) pct. i) și pct. iii), lit. c) și alin. (4), art.259, art. 260 alin. (1), art. 261 alin. (1) lit. a) pct. (xiii) și alin. (2) lit. b) și art. 270 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare,

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează cu avertisment S.S.I.F. IFB Finwest S.A., înscrisă în Registrul A.S.F. cu nr. PJR01SSIF/020065, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului cu nr. J02/48/1996, identificată prin CUI 8099938, cu sediul social în Arad, str. Dimitrie Bolintineanu nr. 5, ap. 4 și 5, județul Arad.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, S.S.I.F. IFB Finwest S.A. poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării.

**Art. 3.** Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 253 alin. (1) din Legea nr.126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 4.** Prezenta decizie va fi comunicată S.S.I.F. IFB Finwest S.A.



**Art. 5.** Decizia nr. 1561 / 13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1562 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14 și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la S.S.I.F. IFB Finwest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, deficiențele, riscurile și solicitările consemnate în cadrul procesului verbal de control periodic transmis entității, răspunsul acesteia la procesul verbal de control, precum și nota de conciliere încheiată cu prilejul controlului periodic,

În baza prevederilor art. 21<sup>2</sup> alin. (4) din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare, art. 252 alin. (1), art. 261 alin. (4) lit. d) și art. 270 alin. (1) din Legea nr.126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare, art. 26 alin. (1) lit. c) și art. 36 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare, art. 44 alin. (3) lit. b) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019 privind instituirea măsurilor de prevenire și combatere a spălării banilor și a finanțării terorismului prin intermediul sectoarelor financiare supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare, art. 28 alin. (6) din Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, și art. 18 lit. b) din Regulamentul A.S.F. nr. 25/2020 privind supravegherea punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale de către Autoritatea de Supraveghere Financiară și entitățile reglementate de aceasta, cu modificările și completările ulterioare,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se instituie în sarcina S.S.I.F. IFB Finwest S.A., înscrisă în Registrul A.S.F. cu nr. PJR01SSIF/020065, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului cu

nr. J02/48/1996, identificată prin CUI 8099938, cu sediul social în Arad, str. Dimitrie Bolintineanu nr. 5, ap. 4 și 5, județul Arad, obligația implementării măsurilor de remediere cuprinse în cadrul planului de măsuri anexat prezentei decizii, în termen de 90 de zile calendaristice.

**Art. 2.** Termenul prevăzut la art. 1 curge de la data comunicării prezentei decizii. La momentul expirării termenului stabilit, S.S.I.F. IFB Finwest S.A. va informa în mod corespunzător A.S.F. cu privire la stadiul implementării măsurilor dispuse.

**Art. 3.** Împotriva prezentei decizii, S.S.I.F. IFB Finwest S.A. poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării. Prezenta decizie este executorie, iar contestația/plângerea prealabilă nu suspendă executarea.

**Art. 4.** Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 253 alin. (1) din Legea nr.126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 5.** Prezenta decizie va fi comunicată S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

**Art. 6.** Decizia nr. 1562 / 13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1563 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la S.S.I.F. IFB Finwest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic transmis societății și răspunsul societății la acesta, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabil dl. Cătălin Dobrescu, în calitate de reprezentant al compartimentului de control intern/conformitate în perioada supusă controlului, (Autorizația A.S.F. nr. 161/24.10.2016), care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcției deținute:

Pentru agenția societății din Bistrița Năsăud, au fost semnate acte adiționale de prelungire cu câte un an la contractul de închiriere nr. 900/10.12.2013, respectiv actul adițional

nr.7/21.12.2017 (valabilitate 01.01.2018-31.12.2018), nr. 8/27.12.2018 (valabilitate 01.01.2019-31.12.2019), nr. 9/31.12.2019 (valabilitate 01.01.2020-31.12.2020), nr. 10/31.12.2020 (valabilitate 01.01.2021-31.12.2021). Pentru agenția societății din Satu-Mare, au fost semnate acte adiționale de prelungire cu câte un an la contractul de închiriere nr. 711/30.06.2010, respectiv actul adițional nr. 8/13.12.2017 (valabilitate 01.01.2018-31.12.2018), nr. 9/07.12.2018 (valabilitate 01.01.2019-31.12.2019), nr. 10/04.12.2019 (valabilitate 01.01.2020-31.12.2020), nr.11/03.12.2020 (valabilitate 01.01.2021-31.12.2021). Toate aceste acte adiționale menționate anterior nu au fost notificate la A.S.F., constatându-se încălcarea prevederilor art. 15 alin. (2) teza 1 din Regulamentul C.N.V.M. nr. 32/2006 privind serviciile de investiții financiare, cu modificările și completările ulterioare, prevederi preluate de art. 15 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2019 privind reglementarea unor dispoziții referitoare la prestarea serviciilor și activităților de investiții conform Legii nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 257 alin. (1) lit. a) pct. i) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 252, art. 257 alin. (1) lit. a) pct. i) și alin. (2) lit. b) pct. i), art. 259 alin. (2), art. 260 alin. (1) și art. 270 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează cu avertisment dl. Cătălin Dobrescu, în calitate de reprezentant al compartimentului de control intern/conformitate în cadrul S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, dl. Cătălin Dobrescu poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării.

**Art. 3.** Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 253 alin. (1) din Legea nr.126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 4.** Prezenta decizie va fi comunicată dlui. Cătălin Dobrescu și S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

**Art. 5.** Decizia nr. 1563 / 13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către dl. Cătălin Dobrescu.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1564 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la S.S.I.F. IFB Finwest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic transmis societății și răspunsul societății la acesta, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabil dl. Octavian Molnăr, în calitate de Director General (în perioada supusă controlului) și persoană desemnată pentru prevenirea și combaterea spălării banilor / finanțării terorismului (SB/FT) începând cu data de 01.02.2020, care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcțiilor deținute:

În urma procesului aflat în derulare la nivelul S.S.I.F. IFB Finwest S.A. de actualizare a datelor clienților, care a inclus și reevaluarea clienților care sunt persoane expuse public sau al căror beneficiar este o persoană expusă public, au rezultat 8 clienți (cont 167749, 82928, 9986, 184788, 32076, 35202, 192708, 7998) ai S.S.I.F. care au fost reîncadrați în această categorie, având în vedere funcțiile deținute de aceștia, precum și noile prevederi legale, fără a fi fost formalizată / documentată în scris aprobarea conducerii de rang superior a entității cu privire la continuarea relațiilor de afaceri, contrar prevederilor art. 27 alin. (2) lit. a) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019 privind instituirea măsurilor de prevenire și combatere a spălării banilor și a finanțării terorismului prin intermediul sectoarelor financiare supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 43 alin. (1) lit. a) din Legea nr.129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 28 alin. (6) și alin. (8), art. 42 alin. (1) și (2), art. 43 alin.(1) lit. a) coroborat cu art. 17 alin. (9) lit. a) și art. 43 alin. (7) lit. a), art. 44 alin. (7) și art. 45 din Legea

nr. 129/2019, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează cu avertisment dl. Octavian Molnăr, în calitate de Director General și persoană desemnată pentru prevenirea și combaterea spălării banilor / finanțării terorismului în cadrul S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, dl. Octavian Molnăr poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării.

**Art. 3.** Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 46 alin. (1) și (2) din Legea nr.129/2019, cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 4.** Prezenta decizie va fi comunicată dlui. Octavian Molnăr și S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

**Art. 5.** Decizia nr. 1564 / 13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către dl. Octavian Molnăr.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1565 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la S.S.I.F. IFB Finwest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic transmis societății și răspunsul societății la acesta, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabil dl. Octavian-Nelu Dragolea, în calitate Director sucursală București / persoană fizică

ce oferă informații privind instrumentele financiare, serviciile de investiții sau serviciile auxiliare în cadrul S.S.I.F. IFB Finwest S.A. (în perioada supusă controlului), care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcțiilor deținute:

În raport cu factorii de risc prevăzuți de lit. A *Factori de risc asociați clientului și beneficiarului* - alin. (1) lit. b) și alin. (3) lit. a) și b) din Anexa 1 a Regulamentului A.S.F. nr.13/2019 privind instituirea măsurilor de prevenire și combatere a spălării banilor și a finanțării terorismului prin intermediul sectoarelor financiare supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare, natura relației de afaceri cu clienții având conturile interne nr.: 191093, 195202, 196263 și 196269 prezintă un risc sporit de spălare a banilor/ finanțare a terorismului, situație în care revenea obligația încadrării clienților într-o clasă de risc ridicat și aplicarea măsurilor suplimentare de cunoaștere a clientelei. S-a constatat nerespectarea prevederilor art. 27 alin. (1) și art. 27 alin. (12) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 43 alin. (1) lit. a) din Legea nr.129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile, art. 28 alin. (6) și alin. (8), art. 42 alin. (1) și (2), art. 43 alin.(1) lit. a) coroborat cu art. 17 alin. (1) lit. e) și art. 43 alin. (7) lit. a), art. 44 alin. (7) și art. 45 din Legea nr. 129/2019, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează cu avertisment dl. Octavian-Nelu Dragolea, în calitate de Director sucursală București / persoană fizică ce oferă informații privind instrumentele financiare, serviciile de investiții sau serviciile auxiliare, în cadrul S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, dl. Octavian-Nelu Dragolea poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării.

**Art. 3.** Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 46 alin. (1) și (2) din Legea nr.129/2019, cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 4.** Prezenta decizie va fi comunicată dlui. Octavian-Nelu Dragolea și S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

**Art. 5.** Decizia nr. 1565 / 13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către dl. Octavian-Nelu Dragolea.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1566 / 13.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la S.S.I.F. IFB Finwest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic transmis societății și răspunsul societății la acesta, s-au constatat următoarele fapte pentru care este responsabil dl. Lucian Berar, în calitate de ofițer de conformitate privind spălarea banilor/ finanțarea terorismului (SB/FT) și persoană desemnată pentru administrarea sancțiunilor internaționale (SI) în perioada supusă controlului, care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcției deținute:

1. Din analiza Procedurii interne nr. 17 *privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului*, varianta în vigoare din 09.04.2021, nu au fost identificate următoarele elemente, contrar prevederilor art. 3 alin. (5) lit. l), m), o) și art. 21 alin. (3) lit. e), h), k) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019 privind instituirea măsurilor de prevenire și combatere a spălării banilor și a finanțării terorismului prin intermediul sectoarelor financiare supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare:

- apetitul și toleranța la risc, precum și limita maximă a nivelului de risc considerată acceptabilă de entitate la nivelul întregii activități;
- direcțiile și măsurile generale considerate adecvate pentru diminuarea riscului de SB/FT stabilit prin evaluarea de risc, pe componente și la nivelul întregii activități desfășurate;
- termenul în care elementele comune ale operațiunilor care au o legătură între ele prezintă relevanță, precum și orice alte scenarii ce ar putea da naștere unor tranzacții legate între ele.
- frecvența actualizării periodice, pe bază de risc, a informațiilor și a documentației despre clienți;
- criteriile, aspectele și scenariile în funcție de care se urmărește identificarea tranzacțiilor legate între ele, precum și intervalele de timp pentru urmărirea diferitelor categorii de tranzacții din perspectiva încadrării tranzacțiilor pentru acest scop;

- regulile de încetare a relației de afaceri, prin care să se stabilească cel puțin situațiile în care este obligatorie încetarea relației, nivelul ierarhic de aprobare a deciziei, măsurile suplimentare prevăzute la art. 17 din Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative și elementele minime pe care trebuie să le conțină comunicarea către clientul în cauză.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 257 alin. (1) lit. c) din Legea nr.126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 252, art. 257 alin. (1) lit. c) și alin. (2) lit. a) pct. i), art.259 alin. (2) și art. 260 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

2. Nu a fost pusă la dispoziția echipei de control o evaluare proprie de risc formalizată / documentată în scris a S.S.I.F. IFB Finwest S.A. prin care să fie identificat, evaluat și gestionat riscul de SB/FT atât la nivelul clienței, serviciilor și produselor oferite, cât și la nivelul întregii activități desfășurate, astfel încât să poată fi demonstrat că este înțeles și administrat adecvat riscul de SB/FT la care este sau ar putea fi expusă entitatea, nefiind astfel respectate prevederile art. 3 alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019, cu modificările și completările ulterioare, respectiv prevederile art. 25 alin. (1) din Legea nr. 129/2019, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 43 alin. (1) lit. b) din Legea nr.129/2019, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 28 alin. (6) și alin. (8), art. 42 alin. (1) și (2), art. 43 alin.(1) lit. b) coroborat cu art. 25 alin. (1) și art. 43 alin. (7) lit. a), art. 44 alin. (7) și art. 45 din Legea nr.129/2019, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

3. Conform Anexei A a Procedurii interne a societății nr. 17 *privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului*, varianta în vigoare din 09.04.2021, care vizează metodologia privind managementul riscului privind SB/FT, precum și din explicațiile furnizate de către reprezentanții S.S.I.F., monitorizarea activității clienților se desfășoară la nivelul personalului responsabil cu gestionarea relației cu clienții (PFOIF - persoane fizice ce oferă informații privind instrumentele financiare, serviciile de investiții sau serviciile auxiliare în cadrul SSIF), care este responsabil atât de preluarea și actualizarea informațiilor și a documentelor de identificare, cât și de monitorizarea relației de afaceri și semnalizarea oricărei suspiciuni pe linie SB/FT legată de activitatea clienților către conducerea societății, compartimentului de conformitate și persoanelor cu responsabilități pe linie CSB/CFT.

Din analiza fișelor de post ale PFOIF ai societății, puse la dispoziția echipei de control, s-a constatat faptul că nu sunt precizate expres atribuțiile specifice și concrete ale acestora pe linia prevenirii și combaterii spălării banilor / finanțării terorismului, în ceea ce privește actualizarea informațiilor și a documentelor de identificare ale clienților, precum și atribuțiile cu privire la monitorizarea relației de afaceri și semnalizarea oricăror suspiciuni, aceștia având doar o obligație



generală de a cunoaște și respecta procedurile interne ale S.S.I.F. Astfel, s-a constatat nerespectarea prevederilor art. 11 alin. (6) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 257 alin. (1) lit. c) din Legea nr.126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 252, art. 257 alin. (1) lit. c) și alin. (2) lit. a) pct. i), art.259 alin. (2) și art. 260 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

4. Procedura internă nr. 19 *privind supravegherea punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale pe piața de capital*, în vigoare din 01.06.2016, nu a fost actualizată odată cu intrarea în vigoare, din 02.01.2021, a prevederilor Regulamentului A.S.F. nr. 25/2020 privind supravegherea punerii în aplicare a sancțiunilor internaționale de către Autoritatea de Supraveghere Financiară și entitățile reglementate de aceasta. Astfel, procedura internă nu conține elementele minime prevăzute la art. 7 alin. (1) lit. a), b), c), d), e), g), h), i), j) și k) din Regulamentul A.S.F. nr. 25/2020, cu modificările și completările ulterioare, respectiv:

- depistarea persoanelor sau entităților desemnate și a operațiunilor în care sunt implicate bunuri, aplicabile potențialilor clienți și solicitanților de tranzacții ocazionale;
- acceptarea în calitate de client, inclusiv în cazul tranzacțiilor ocazionale, pentru persoanele sau entitățile desemnate ori pentru persoanele sau entitățile care solicită efectuarea de operațiuni în care sunt implicate bunuri;
- depistarea persoanelor sau entităților desemnate și a operațiunilor în care sunt implicate bunuri, aplicabile clienței existente în contextul modificării și/sau completării regimurilor sancționatorii internaționale;
- regimul aplicabil pentru clienții care au fost depistați ca persoane sau entități desemnate, începând cu data la care aceștia nu mai intră sub incidența sancțiunilor internaționale, precum și regimul aplicabil persoanelor sau entităților care au solicitat efectuarea de operațiuni în care sunt implicate bunuri;
- modalitățile de întocmire și păstrare a evidențelor privind persoanele sau entitățile desemnate și persoanele ori entitățile care au solicitat efectuarea de operațiuni în care sunt implicate bunuri;
- prevederi în legătură cu accesul persoanelor cu atribuții în domeniu la evidențele entității reglementate pentru a examina operațiunile derulate în trecut cu persoane ori entități depistate ca persoane sau entități desemnate;
- competențele persoanelor cu responsabilități în implementarea normelor interne pentru punerea în aplicare a sancțiunilor internaționale;
- măsurile aplicabile în materie de control intern, evaluare și gestionare a riscurilor, managementul de conformitate și comunicare;

- obligațiile ce revin entității reglementate din perspectiva blocării bunului aparținând persoanei sau entității desemnate;
- regimul aplicabil persoanelor sau entităților care au solicitat efectuarea de operațiuni în care sunt implicate bunuri potrivit O.U.G. nr. 202/2008.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 257 alin. (1) lit. d) din Legea nr.126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 252, art. 257 alin. (1) lit. d) și alin. (2) lit. a) pct. i), art.259 alin. (2) și art. 260 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu amendă în cuantum de 1.500 lei.

În baza prevederilor art. 252, art. 257 alin. (1) lit. c) și d) și alin. (2) lit. a) pct. i), art. 259, 260 alin. (1) și art. 270 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, art. 28 alin. (6) și alin. (8), art. 42 alin. (1) și (2), art. 43 alin. (1) lit. b) coroborat cu art. 25 alin.(1) și art. 43 alin. (7) lit. a), art. 44 alin. (7) și art. 45 din Legea nr. 129/2019, cu modificările și completările ulterioare,

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează cu amendă în cuantum de 2.000 lei dl. Lucian Berar, în calitate de ofițer de conformitate privind spălarea banilor/ finanțarea terorismului și persoană desemnată pentru administrarea sancțiunilor internaționale în cadrul S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, dl. Lucian Berar poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării. Prezenta decizie este executorie, iar contestația/plângerea prealabilă nu suspendă executarea.

**Art. 3.** Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 253 alin. (1) din Legea nr.126/2018, cu modificările și completările ulterioare și art. 46 alin. (1) și (2) din Legea nr.129/2019, cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 4.** Prezenta decizie va fi comunicată dlui. Lucian Berar și S.S.I.F. IFB Finwest S.A.

**Art. 5.** Decizia nr. 1566 / 13.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către dl. Lucian Berar.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

### DECIZIA NR. 1573 / 14.12.2021

În temeiul prevederilor art. 1 alin. (2), art.2 alin.(1) lit. a) și d), art. 6 alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14 și ale art. 28 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

În baza art. 2 alin. (1), art. 129 alin. (4) și (7) și ale art. 147 alin. (1) – (3) din Legea nr.126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare;

În conformitate cu prevederile art. 6 și art. 38 alin. (1) lit.a) și ale alin. (4) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2018 privind locurile de tranzacționare, cu modificările și completările ulterioare;

Analizând solicitarea Bursei de Valori București S.A. înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/22023/20.07.2021, completată prin adresele înregistrate la A.S.F. cu nr. RG/24908/11.08.2021 și nr. RG/28974/22.09.2021;

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare nr. R/P-ST/1523/08.12.2021 și a hotărârii Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară adoptate în ședința din data de 08.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

#### DECIZIE

**Art. 1.** Se aprobă *Regulamentul de organizare și funcționare al Bursei de Valori București S.A.*, în forma prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezenta decizie.

**Art. 2.** Orice modificare a regulamentului prevăzut la art. 1 va fi supusă, în prealabil, aprobării A.S.F.

**Art. 3.** Prezenta decizie intră în vigoare la data comunicării acesteia Bursei de Valori București S.A. și se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică.

**Art. 4.** La data intrării în vigoare a prezentei decizii se abrogă Decizia C.N.V.M. nr.2600/14.09.2006, cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 5.** Direcția Generală din cadrul Sectorului Instrumente și Investiții Financiare asigură ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei decizii, în conformitate cu atribuțiile ce îi revin.

**Art. 6.** Direcția Generală din cadrul Sectorului Instrumente și Investiții Financiare asigură comunicarea Deciziei nr. 1573/14.12.2021.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

---

**REGULAMENT**

**DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE AL  
SOCIETĂȚII BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.**

**TITLUL I. ORGANIZAREA ȘI FUNCȚIONAREA SOCIETĂȚII BURSA DE VALORI BUCUREȘTI SA**

**CAPITOLUL I. Înființarea Societății Bursa de Valori București S.A.**

**Art. 1**

Bursa de Valori București S.A., denumită prescurtat *BVB sau Societatea*, este societate pe acțiuni, de naționalitate română, formată prin schimbarea formei juridice a instituției de interes public Bursa de Valori București.

**CAPITOLUL II. Dispoziții generale privind regimul juridic, organizarea, funcționarea, suspendarea activității și dizolvarea BVB**

**Art. 2**

(1) BVB este organizată și își desfășoară activitatea în conformitate cu Actul Constitutiv propriu, prevederile Legii Societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, denumită prescurtat *Legea 31/1990*, și ale Legii nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare, denumită prescurtat *Legea 126/2018*, ale Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, denumită prescurtat *Legea 24/2017*, cu autorizarea și sub supravegherea Autorității de Supraveghere Financiară, denumită prescurtat *A.S.F.*

(2) BVB are legitimitate procesuală pentru orice drepturi, obligații și pretenții legate de activitatea BVB.

**Art. 3**

(1) BVB este operator de piață care asigură investitorilor piețe reglementate de instrumente financiare și sisteme multilaterale de tranzacționare, prin sisteme informatice, mecanisme și reguli adecvate pentru efectuarea tranzacțiilor cu instrumente financiare, în condițiile legii și Actului Constitutiv al BVB.

(2) BVB desfășoară activitățile stabilite/permise de Legea 126/2018, de reglementările A.S.F., de reglementările europene aplicabile emise în aplicarea Directivei 2014/65/UE și de Actul Constitutiv al BVB.

(3) În exercițiul activității de operator de piață, BVB va informa A.S.F., la termenele și în legătură cu aspectele menționate în reglementările A.S.F.

(4) BVB poate constitui filiale și poate să înființeze, atât în țară cât și în străinătate, sedii secundare - sucursale - cu aprobarea organelor competente, potrivit legii și Actului Constitutiv. Filialele vor avea obiectul de activitate circumscris obiectului de activitate conex al BVB.

(5) De asemenea, BVB poate constitui fundații și/sau asociații prin intermediul cărora desfășoară activități circumscrise obiectului sau de activitate conex, iar înființarea lor va fi notificată A.S.F.

(6) BVB desfășoară activități în calitate de administrator de indici de referință, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 1011/2016 privind indicii utilizați ca indici de referință în cadrul instrumentelor financiare și al contractelor financiare sau pentru a măsura performanțele fondurilor de investiții și de modificare a Directivelor 2008/48/CE și 2014/17/UE și a Regulamentului (UE) nr. 596/2014, denumit în continuare Regulamentul (UE) nr. 2016/1011.

**Art. 4**

(1) În vederea îndeplinirii rolului său, BVB adoptă reglementări proprii în domeniile și în condițiile Legii 126/2018, reglementărilor emise de A.S.F., Actului Constitutiv, prezentului regulament și celorlalte reglementări ale BVB.

(2) BVB poate realiza, la cerere sau din oficiu, prin precizări, interpretarea oficială a tuturor reglementărilor proprii emise de aceasta.

**Art. 5**

(1) BVB are sediul menționat în Actul Constitutiv. Schimbarea sediului social și înființarea de sucursale poate fi realizată în condițiile Actului Constitutiv al BVB.

(2) Decizia A.S.F. de autorizare a BVB și numărul de înscriere în Registrul A.S.F. vor fi utilizate în toate actele și înscrisurile emanând de la BVB.

#### **Art. 6**

- (1) BVB se finanțează din comisioanele și tarifele stabilite de organele statutare ale societății desemnate conform Actului Constitutiv, din veniturile din participație, dacă este cazul, precum și din alte surse de finanțare constituite conform legii și Actului Constitutiv.
- (2) BVB deține cu titlu de proprietate bunurile mobile și imobile, corporale și necorporale din patrimoniul său și poate primi donații, legate, subvenții și alte liberalități, potrivit legii.
- (3) În exercitarea dreptului său de proprietate BVB posedă, folosește și dispune în mod autonom de bunurile pe care le are în patrimoniu, în conformitate cu prevederile legale, în vederea realizării scopului pentru care a fost înființată.

#### **Art. 7**

BVB poate stabili relații de asociere, înțelegere și afiliere cu entități române și străine, în condițiile Actului Constitutiv, ale Legii 126/2018 și reglementărilor A.S.F.

#### **Art. 8**

Suspendarea activității BVB și dizolvarea BVB pot fi decise în condițiile Actului Constitutiv, Legii 31/1990, Legii 126/2018 și reglementărilor A.S.F.

### **CAPITOLUL III. Organizarea BVB**

#### **Art. 9**

- (1) Administrarea BVB se realizează în sistem unitar și este încredințată Consiliului de Administrație, denumit în continuare Consiliul Bursei.
- (2) Membrii Consiliului Bursei sunt aleși/revocați de Adunarea Generală a Acționarilor BVB și își desfășoară activitatea în condițiile Actului Constitutiv, Legii 31/1990, Legii 126/2018, Legii 24/2017 și reglementărilor A.S.F.

#### **Art. 10**

- (1) Consiliul Bursei poate hotărî, potrivit Titlului II al prezentului regulament, înființarea în cadrul BVB a unor Comisii speciale, cu rol consultativ, în diverse arii specifice de activitate ale BVB, ca operator al unei piețe reglementate și al unui sistem multilateral de tranzacționare, în care să coopteze persoane cu experiență și practică în domeniul pieței de capital și/sau financiar-bancar.
- (2) În cazul înființării Comisiilor speciale cu rol consultativ, Consiliul Bursei sau, după caz, Directorul General, va adopta hotărâri, respectiv decizii, în baza avizelor emise de comisiile respective, în legătură cu cereri, contestații, acțiuni/inacțiuni sau alte acte sau fapte a căror analizare, investigare, soluționare și/ sau constatare sunt de competența acestora.
- (3) Desemnarea membrilor și desfașurarea activității Comisiilor speciale se face în conformitate cu prevederile Titlului II din prezentul regulament.
- (4) Pentru îndeplinirea obligațiilor prevăzute de Legea nr. 162 din 06 iulie 2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, în cadrul BVB va funcționa un Comitet de Audit, compus din membri neexecutivi ai Consiliului Bursei sau membri numiți de Adunarea Generală a Acționarilor, cu respectarea legislației în vigoare. Cel puțin un membru al Comitetului de Audit este independent și are competență în domeniul contabilității și auditului statutar, dovedite prin documente de calificare pentru domeniile respective. Comitetul de Audit are cel puțin următoarele atribuții:
- a) monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;
  - b) monitorizează eficacitatea sistemelor de conformitate și de management al riscurilor din cadrul BVB și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a BVB, fără a încălca independența acestuia;
  - c) monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, în special efectuarea acestuia, ținând cont de constatările și concluziile autorității competente desemnate în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 537/2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public și de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei (Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar, denumită în continuare A.S.P.A.A.S.);
  - d) evaluează și monitorizează independența auditorului financiar statutar sau a firmei de audit și, în special, oportunitatea prestării de servicii suplimentare BVB (care nu sunt de audit);
  - e) răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar sau a firmei de audit și recomandă adunării generale a acționarilor și membrilor Consiliului Bursei auditorul financiar sau firma/firmele de audit care urmează a fi desemnată/deseminate;
  - f) informează membrii Consiliului Bursei cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit auditul statutar la integritatea raportării financiare și care a fost rolul Comitetului de audit în acest proces.

#### **Art. 11**

(1) Pe lângă BVB poate funcționa Camera Arbitrală a BVB, ca instituție permanentă de arbitraj, fără personalitate juridică, independentă, pentru soluționarea litigiilor izvorâte din operațiunile derulate pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, care își va desfășura activitatea potrivit propriului regulament de organizare și funcționare adoptat de Consiliul Bursei. Persoanele care vor fi înscrise pe lista de arbitri ai Camerei Arbitrale a BVB se numesc de către Consiliul Bursei.

(2) Membrii Consiliului Bursei, Directorii, în sensul Legii 31/1990, și angajații BVB nu au dreptul să intervină în soluționarea litigiilor deduse spre judecată Camerei Arbitrale sau să influențeze în vreun fel hotărârea tribunalului arbitral.

#### **Art. 12**

(1) În conformitate cu reglementările A.S.F., conducerea efectivă a Societății este asigurată de două persoane, denumite în continuare Directori, în sensul Legii 31/1990. Aceștia sunt numiți și revocați de către Consiliul Bursei.

(2) Directorii, în sensul Legii 31/1990, sunt persoanele împuternicite să conducă și să coordoneze activitatea zilnică a Societății, fiind investiți cu competența de a angaja răspunderea Societății. Aceștia sunt: Directorul General și Directorul General Adjunct.

(3) Condițiile de eligibilitate, restricțiile și incompatibilitățile pentru funcția de Director General, respectiv pentru cea de Director General Adjunct sunt cele prevăzute în Legea 31/1990, respectiv în reglementările A.S.F., Legea 126/2018, Legea 24/2017 și Actul Constitutiv al BVB.

(4) Directorii, în sensul Legii 31/1990, își desfășoară activitatea în cadrul Societății în baza unui contract de mandat.

(5) Consiliul Bursei aprobă termenii și condițiile contractelor de mandat încheiate între Societate și Directorii Societății, în sensul Legii 31/1990.

(6) În exercitarea mandatului încredințat de Consiliul Bursei, Directorii BVB, în sensul Legii 31/1990, participă la ședințele Consiliului Bursei.

#### **Art. 13**

(1) Directorul General va fi suplinit de către Directorul General Adjunct al BVB, cu respectarea prevederilor legale.

(2) Directorul General Adjunct al BVB este suplinit de Directorul General. Cu titlu de excepție, Directorul General Adjunct poate fi suplinit și de Directorul General Adjunct – angajat al Societății sau Directorii de departamente, după caz, desemnați de către Directorul General, în limitele expres prevăzute de art. 143<sup>1</sup> alin. 1) din Legea 31/1990.

#### **Art. 14**

(1) Directorul General reprezintă legal Societatea ca persoană juridică, în fața autorităților publice și în relațiile cu persoanele fizice și juridice, române și/sau străine, în condițiile Legii 31/1990, Legii 126/2018, Legii 24/2017, reglementărilor A.S.F., Actului Constitutiv al BVB, regulilor proprii ale piețelor reglementate/sistemelor multilaterale pe care le administrează și contractului de mandat.

(2) Prin semnătura sa, Directorul General angajează patrimonial BVB, ca persoană juridică.

(3) Directorul General exercită competențe de:

- a) reprezentare, organizare, conducere și cele privind administrarea curentă a Societății conform Actului Constitutiv, de stabilire a atribuțiilor, responsabilităților, obligațiilor specifice fiecărui post din cadrul BVB, inclusiv pe cele de angajare, concediere și salarizare a persoanelor care își desfășoară activitatea în cadrul și pentru BVB, pe bază de contract individual de muncă, denumite în continuare „angajați”, prevăzute în actele normative incidente;
- b) autorizare a persoanelor care prestează servicii de investiții ca agenți de bursă;
- c) sancționare sau instituire de măsuri cu caracter preventiv asupra Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB și asupra persoanelor care prestează servicii de investiții ca agenți de bursă care au acces pe piețele reglementate / sistemele multilaterale de tranzacționare;
- d) urmărire a respectării regulilor și procedurilor piețelor reglementate/sistemelor multilaterale de tranzacționare de către Participanții la piață;
- e) informare imediată a A.S.F., dar nu mai târziu de 24 ore, cu privire la orice neregulă sau disfuncționalitate în cadrul sistemului de tranzacționare.

(4) Directorul General Adjunct reprezintă legal BVB și exercită competențe stabilite prin contractul de mandat și fișa de post aprobate de Consiliul Bursei, cu respectarea atribuțiilor prevăzute expres în reglementările A.S.F. referitoare la Directorii operatorului de piață.

(5) Prin semnătura sa, Directorul General Adjunct angajează patrimonial BVB, ca persoană juridică, în limitele de competență și condițiile stabilite de către Consiliul Bursei.

(6) Directorul General Adjunct exercită inclusiv următoarele competențe:

- a) urmărirea respectării regulilor și procedurilor piețelor reglementate/sistemelor multilaterale de tranzacționare de către Participanții la piață;
- b) sancționarea sau instituirea de măsuri cu caracter preventiv asupra Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB și asupra agenților de bursă care au acces pe piețele reglementate /sistemele multilaterale de tranzacționare;
- c) informarea imediată a A.S.F., dar nu mai târziu de 24 ore, cu privire la orice neregulă sau disfuncționalitate în cadrul sistemului de tranzacționare.

(7) În exercitarea atribuțiilor lor, Directorii BVB, în sensul Legii 31/1990, pot emite decizii.

#### **Art. 15**

(1) În cadrul BVB se înființează Comitetul de Management compus din Directorul General, Directorul General Adjunct și Directorul Financiar.

(2) Comitetul de Management este creat pentru dezvoltarea și creșterea eficienței în luarea deciziilor referitoare la proiectele în care este implicată Societatea, la stabilirea politicii de achiziții și aprobarea investițiilor care presupun angajare de cheltuieli și care depășesc individual sau cumulativ limita de competență stabilită anual prin Hotărâre de către Consiliul Bursei, în concordanță cu limitele de competență prevăzute în Actul constitutiv al Societății.

(3) Comitetul are rol consultativ în procesul de luare a deciziilor menționate la alin. 2, în ariile și domeniile de activitate expres delimitate de către Consiliul Bursei și acționează în vederea ducerii la îndeplinire a acestora. Atribuțiile Comitetului de Management sunt cele menționate în Anexa nr. 2.

(4) Regulile de organizare și funcționare a Comitetului de Management sunt stabilite prin Regulament adoptat prin Hotărâre de Consiliul Bursei.

#### **Art. 16**

(1) În vederea realizării obiectului de activitate prevăzut la art. 3, BVB își va asigura logistica și angajați specializați necesari funcționării în condiții optime a Societății.

(2) Organigrama BVB este prezentată în Anexa nr. 1. Numărul maxim de posturi se stabilește de către Consiliul Bursei.

(3) În structura organizatorică a BVB funcționează departamente. Departamentele pot fi structurate în compartimente. Departamentele pot fi conduse de către un Director de departament sau un Șef de departament, după caz. Compartimentele pot fi conduse de către un Șef de compartiment. Responsabilitățile departamentelor, respectiv compartimentelor, sunt cele menționate în Anexa nr. 2.

(4) Structura organizatorică a BVB cuprinde și un post de Director General Adjunct, angajat al Societății, care este numit și revocat de Consiliul Bursei, prin excepție de la prevederile art. 14 alin. 3 lit. a).

(5) Directorul General Adjunct – angajat al Societății nu deține puteri de reprezentare legală a Societății. Directorul General îi poate delega, cu caracter temporar și sub condiția menționării exprese a limitelor delegării, atribuții care nu implică reprezentarea legală a societății și exercitarea competențelor care i-au fost delegate Directorului General de către Consiliul Bursei.

(6) Directorul General Adjunct - angajat al Societății asigură coordonare în aspecte și/sau activități specifice BVB, în calitate de operator de piață și emitent, care pot fi, fără însă a se limita la: reglementare, operaționale, vânzare de date de piață și dezvoltare produse, marketing și comunicare, dezvoltare și public affairs, stabilite prin fișa postului și deciziile Directorului General.

(7) În cadrul BVB funcționează un comitet de administrare a riscurilor. Comitetul de administrare a riscurilor este format din: Directorii, în sensul Legii 31/1990, persoana responsabilă cu administrarea riscurilor, Directorul Operațiuni și Directorul Financiar. Responsabilitățile comitetului de administrarea riscurilor sunt cele menționate în Anexa nr. 2.

(8) Numarul de posturi aferent fiecărui departament/compartiment și responsabilitățile corespunzătoare acestora se stabilesc prin decizia Directorului General al BVB.

(9) În cadrul BVB, prin decizia Directorilor, în sensul Legii 31/1990, se pot organiza colective temporare de lucru pentru proiecte specifice, precum și comisii de concurs, disciplină, soluționare contestații, licitații, evaluare etc.

(10) Atribuțiile, sarcinile și responsabilitățile specifice fiecărui post din cadrul BVB, inclusiv ale Directorului General Adjunct - angajat al Societății, se stabilesc prin fișa postului aprobată de Directorul General al BVB.

(11) Fișele posturilor se semnează de luare la cunoștință de către angajați.

#### **Art. 17**

(1) Angajații BVB pot fi angajați cu contract individual de muncă, pe durată determinată sau nedeterminată, în condițiile legii.

(2) Contractul individual de muncă se completează cu un act adițional privind obiectivele de performanță și criteriile de evaluare pentru fiecare angajat, conform prevederilor legale.

(3) Directorii BVB, în sensul Legii 31/1990, Directorul General Adjunct – angajat al Societății, Directorii de departamente sau Șefii de departamente, după caz, precum și Șefii de compartimente din cadrul BVB sunt responsabili de activitatea angajaților din subordine și de realizarea proiectelor pe care le coordonează.

- (4) Persoanele sunt angajate în cadrul BVB pe posturile cuprinse în statul de funcții, aprobat prin decizia Directorului General al BVB.
- (5) Salarizarea angajaților BVB pe posturile cuprinse în statul de funcții aprobat de Directorul General al BVB se efectuează potrivit Regulamentului de salarizare adoptat de Consiliul Bursei și celorlalte reglementări incidente aplicabile.
- (6) Angajații BVB sunt obligați să respecte prevederile Regulamentului intern, precum și procedurile interne prevăzute în Titlul III, care prevăd și norme specifice privind păstrarea confidențialității informațiilor și investirea în instrumente financiare.
- (7) BVB promovează principiul egalității de tratament față de toți angajații pentru evitarea discriminării directe sau indirecte, bazată pe criterii de sex, orientare sexuală, caracteristici genetice, vârstă, apartenență națională, rasă, culoare, etnie, religie, opțiune politică, origine socială, handicap, situație sau responsabilitate familială, apartenență ori activitate sindicală.

#### **Art. 18**

Situațiile financiar-contabile ale BVB vor fi auditate de auditori financiari specializați în domeniu, membri ai Camerei Auditorilor Financiari din România, înregistrați la A.S.F., desemnați potrivit Actului Constitutiv al BVB.

#### **Art. 19**

În cazul în care A.S.F. va desemna un inspector, BVB va asigura mijloacele necesare îndeplinirii atribuțiilor de supraveghere și control.

## **TITLUL II. COMISIILE SPECIALE ȘI COMITETELE CONSULTATIVE ALE BVB**

### **CAPITOLUL I. Dispoziții generale**

#### **Art. 20<sup>1</sup>**

(1) Consiliul Bursei poate hotărî înființarea/desființarea în cadrul Societății a unor Comisii speciale, fără personalitate juridică și cu rol consultativ, caz în care va stabili componența, aria de activitate, competențele, precum și regulile de organizare și funcționare ale acestora.

(2) În cadrul Consiliului Bursei pot funcționa, în sensul Legii 31/1990, organisme formate din doi sau mai mulți administratori ai Societății, cu rol consultativ pentru activitatea Consiliului Bursei, sub forma Comitetelor consultative.

#### **Art. 21**

(1) Comisiile speciale ale BVB se înființează în temeiul prevederilor Actului Constitutiv al BVB și au rol consultativ.

(2) Comisiile speciale ale BVB sunt organizate și funcționează potrivit prevederilor prezentului Titlu.

(3) Dispozițiile Titlului II se completează, în mod corespunzător, cu prevederile cuprinse în celelalte reglementări ale BVB.

#### **Art. 22**

Activitatea Comisiilor speciale ale BVB este guvernată de următoarele principii:

- a) principiul autonomiei decizionale;
- b) principiul obiectivității;
- c) principiul protecției investitorilor;
- d) principiul promovării dezvoltării pieței bursiere;
- e) principiul rolului activ.

#### **Art. 23**

(1) Comisiile speciale ale BVB sunt:

- a) Comisia de Admitere la Tranzacționare;
- b) Comisia de Apel;
- c) Comisia Indicilor denumită și Comitetul Indicilor.

(2) În înțelesul prezentului Capitol, prin Comisie specială se înțelege oricare dintre cele 3 Comisii speciale enumerate în alin. 1, dacă din context nu rezultă altfel sau dacă nu s-a specificat expres altfel.

#### **Art. 24**

În cadrul Consiliului Bursei funcționează următoarele Comitete consultative:

- a) Comitetul de Audit;
- b) Comitetul de Remunerare;
- c) Comitetul de Nominalizare.

## **CAPITOLUL II. Rolul și atribuțiile Comisiilor speciale și Comitetelor consultative**

### **Secțiunea 1. Comisiile speciale**



#### **Art. 25**

(1) Pentru instrumentele financiare prevăzute în reglementările piețelor reglementate/sistemelor multilaterale de tranzacționare, Comisia de Admitere la Tranzacționare are rol consultativ pentru asigurarea unei activități unitare, ordonate și eficiente de admitere, promovare, retrogradare și retragere în/de pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, în conformitate cu reglementările acestora, după caz.

(2) Comisia de Admitere la Tranzacționare are rol consultativ în sensul că:

- a) pentru instrumentele financiare prevăzute în reglementările piețelor reglementate/sistemelor multilaterale de tranzacționare, propune Consiliului Bursei/Directorului General, după caz, admiterea instrumentelor financiare ale unui emitent la tranzacționare în cadrul categoriilor piețelor reglementate și sistemelor multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, în conformitate cu reglementările acestora, după caz;
- b) propune Consiliului Bursei promovarea instrumentelor financiare ale unui emitent dintr-o categorie în alta ale piețelor reglementate administrate de BVB;
- c) propune Consiliului Bursei retrogradarea instrumentelor financiare ale unui emitent dintr-o categorie în alta a piețelor reglementate administrate de BVB;
- d) propune Consiliului Bursei retragerea instrumentelor financiare ale unui emitent de la tranzacționare de pe piețele reglementate administrate de BVB;
- e) pentru instrumentele financiare prevăzute în reglementările sistemelor multilaterale de tranzacționare, propune Consiliului Bursei/Directorului General, după caz, retragerea instrumentelor financiare ale unui emitent de la tranzacționare în cadrul sistemelor multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, în conformitate cu reglementările sistemelor multilaterale de tranzacționare.

#### **Art. 26**

(1) Comisia de Apel are rol consultativ în soluționarea contestațiilor introduse de Participanții la sistemul de tranzacționare al BVB și agenții de bursă împotriva deciziilor de sancționare sau de dispunere de măsuri preventive emise de Directorul General sau Directorul General Adjunct, după caz, al BVB.

(2) Comisia de Apel propune Consiliului Bursei aprobarea / respingerea, în tot sau în parte, a contestațiilor formulate împotriva deciziilor de sancționare sau de dispunere de măsuri preventive emise de Directorul General al BVB, procedând la menținerea, modificarea sau desființarea acestora.

(3) Pe lângă cele precizate în alin. 2, Comisia de Apel este competentă să propună Consiliului Bursei soluționarea favorabilă/nefavorabilă a cererilor de reabilitare depuse de Participanții la sistemul de tranzacționare al BVB și agenții de bursă, precum și să propună Consiliului Bursei revocarea reabilitării, în cazul menționat în reglementările BVB.

#### **Art. 27**

(1) Comisia Indicilor are rol consultativ în legatură cu crearea de indici bursieri ai BVB și participă la adoptarea măsurilor operaționale considerate necesare în legatură cu aceștia.

(2) Comisia Indicilor are următoarele atribuții:

- a) propune Consiliului Bursei crearea de indici bursieri și manualele aferente acestora ce cuprind metodologia de calcul, criteriile de eligibilitate privind componența, operațiunile, periodicitatea operațiunilor și data la care devin efective operațiunile asupra indicilor BVB;
- b) decide cu privire la operațiunile de revizuire, modificare și/sau ajustare a componentei indicilor BVB, în conformitate cu prevederile manualelor acestor indici;
- c) propune Consiliului Bursei politici strategice și de comercializare a indicilor BVB.
- d) propune Consiliului Bursei încetarea furnizării de indici de referință.

(3) Propunerile adresate Consiliului Bursei de creare de noi indici de referință, respectiv manualele conținând metodologia corespunzătoare precum și orice actualizare la manualele indicilor, au la bază decizia prealabilă a Comisiei Indicilor.

### **Secțiunea 2. Comitetele consultative**

#### **Art. 28**

(1) Pentru îndeplinirea obligațiilor prevăzute de Legea nr. 162 din 6 iulie 2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, în cadrul BVB va funcționa un Comitet de Audit, compus din membri neexecutivi ai Consiliului Bursei, cu respectarea legislației în vigoare.

(2) Comitetul de Audit asistă Consiliul Bursei în evaluarea eficienței și funcționalității conducerii Societății, a eficienței alocării resurselor acesteia, a modului în care sunt administrate riscurile cu care se confruntă Societatea, inclusiv cadrul de organizare și funcționare a funcțiilor de control intern, aplicarea regulilor de guvernanță corporativă și a modului în care se desfășoară auditarea Societății.

- (3) Principalele responsabilități ale Comitetului de Audit sunt formularea de recomandări adresate Consiliului Bursei privind:
- a) strategia și politica Societății din punct de vedere al riscurilor, în domeniul auditului intern, auditului financiar și al guvernancei corporative;
  - b) politicile contabile ale Societății, raportul anual al Societății, inclusiv revizuirea situațiilor financiare înaintea prezentării lor auditorilor financiari, și a scrisorii de reprezentare în fața auditorilor;
  - c) rezultatele activităților de audit, atât intern cât și extern;
  - d) evaluarea calității auditului intern, în special cu privire la evaluarea riscurilor și controlul lor, propunând, dacă este cazul, măsurile care trebuie luate;
  - e) răspunsurile conducerii la problemele identificate în cursul activităților de audit, inclusiv răspunsurile la scrisoarea către management a auditorului financiar;
  - f) cerințele de guvernance corporativă aplicabile Societății, care trebuie duse la îndeplinire de către Consiliul Bursei;
  - g) ofertele pentru servicii de audit interne sau externe sau pentru achiziționarea altor servicii de consultanță de la furnizorii de servicii de audit (unde este cazul);
  - h) numirea și revocarea auditorului financiar, precum și în ceea ce privește remunerarea acestuia;
  - i) politicile anti-fraudă, sesizările și reclamațiile interne și externe și înțelegerile ca urmare a unor investigații speciale.

#### **Art. 29**

Rolul Comitetului de Remunerare este de a sprijini Consiliul Bursei în scopul de a elabora politica de remunerare a BVB prin:

- a) propunerea politicii de remunerare a administratorilor, membrilor Comisiilor speciale și Directorilor, în sensul Legii 31/1990;
- b) prezentarea propunerilor elaborate spre aprobarea Consiliului Bursei;
- c) stabilirea remunerației suplimentare a administratorilor și Directorilor, în sensul Legii 31/1990;
- d) supravegherea politicii de remunerare.

#### **Art. 30**

Rolul Comitetului de Nominalizare este de a sprijini Consiliul Bursei în legătură cu următoarele atribuții:

- a) Identifică și înaintează spre aprobare Consiliului Bursei sau, după caz, adunării generale a acționarilor, candidați pentru ocuparea posturilor vacante în cadrul structurii de conducere, propuși sau înscriși în alegeri pentru o poziție de membru în Consiliul Bursei și/sau în entitățile în care BVB deține participații, inclusiv în comitetele consultative/comisiile speciale;
- b) Evaluează periodic, cel puțin o dată pe an, structura, dimensiunea, componența și performanțele structurii de conducere și formulează recomandări Consiliului Bursei cu privire la eventuale modificări necesare;
- c) Evaluează periodic, cel puțin o dată pe an, adecvarea (cunostințele, competențele și experiența) fiecărui membru al structurii de conducere și ale structurii de conducere în ansamblul său și întocmește un raport cu privire la evaluarea respectivă pe care îl prezintă Consiliului Bursei;
- d) Revizuieste periodic regulamentul de funcționare a Comitetului de Nominalizare, politicile/procedurile privind nominalizarea membrilor structurii de conducere, evaluarea adecvării membrilor structurii de conducere și a persoanelor care dețin funcții-cheie și formulează recomandări Consiliului Bursei;

### **CAPITOLUL III. Dispoziții comune privind înființarea, organizarea și funcționarea Comisiilor speciale și Comitetelor consultative**

#### **Art. 31**

(1) Fiecare Comisie specială este compusă din 5 membri cu drept de vot, persoane fizice, după cum urmează:

- a) Președintele Comisiei desemnat dintre membrii Consiliului Bursei;
- b) Vicepreședintele Comisiei desemnat dintre membrii Consiliului Bursei;
- c) 3 membri, reprezentanți ai Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB sau specialiști din cadrul pieței de capital.

(2) Prin derogare de la prevederile alin. 1, Comisia Indicilor va fi compusă din 5 membri cu drept de vot, persoane fizice, după cum urmează:

- a) Președintele Consiliului Bursei, în calitate de Președinte al Comisiei;
- b) Directorul General al BVB;
- c) 2 reprezentanți ai Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB din cadrul departamentelor de cercetare, dezvoltare, actuariat, produse noi, sau asset management ale acestora sau specialiști pe piața de capital;
- d) un reprezentant al CFA Association România;

(3) Consiliul Bursei numește și revocă membrii Comisiilor speciale.

(4) În cadrul fiecărei ședințe, componența Comisiei speciale va fi formată din cel puțin 3 membri, dintre care unul va fi Președintele sau Vicepreședintele Comisiei, în caz de indisponibilitate a Președintelui Comisiei.

#### **Art. 32**

(1) Pentru a dobândi calitatea de membru al Comisiei speciale, persoanele fizice propuse trebuie să îndeplinească cumulativ cel puțin următoarele condiții:

- a) să aibă cunostințe și practică profesională de cel puțin 3 ani în domeniul pieței de capital și/sau financiar-bancar;
- b) să nu fi fost sancționate în ultimii 3 ani, pentru încălcarea vreuneia din normele juridice cuprinse în Legea 126/2018, reglementările A.S.F. emise în aplicarea Legii 126/2018, cu sancțiunea suspendării sau retragerii autorizației de persoană care îndeplinește funcția de conformitate / persoana responsabilă cu evaluarea și administrarea riscurilor, reglementările BVB, cu sancțiunea suspendării exercitării drepturilor care decurg din decizia de autorizare ca agent de bursă sau cu sancțiunea revocării autorizației de agent de bursă și în Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 99/2006 privind instituțiile de credit și adecvarea capitalului, cu modificările și completările ulterioare, sau în reglementările emise în aplicarea acesteia;
- c) să aibă o bună reputație și integritate morală;
- d) să nu se afle în vreuna din situațiile de incompatibilitate cu calitatea de membru al Comisiei speciale;

(2) Condițiile menționate pentru dobândirea calității de membru al Comisiei speciale trebuie îndeplinite pe toată durata mandatului.

#### **Art. 33**

Este incompatibilă cu calitatea de membru al Comisiei speciale persoana fizică care este membră într-o altă Comisie specială a BVB, cu excepția membrilor Consiliului Bursei, care pot fi membri în mai multe Comisii speciale în același timp.

#### **Art. 34**

(1) Durata mandatului de membru al Comisiei speciale este de 2 ani începând cu data numirii de către Consiliul Bursei.

(2) Mandatul de membru al Comisiei este personal și nu poate fi transmis, în cursul exercitării sale, altor persoane.

#### **Art. 35**

(1) Consiliul Bursei va numi un nou membru al Comisiei speciale pentru perioada ramasă până la expirarea mandatului, cu respectarea art. 32 și 33, în cazul apariției uneia dintre următoarele împrejurări, după caz:

- a) încălcarea oricareia dintre condițiile menționate în art. 32 alin. 1 și 33;
- b) încetarea, în orice mod, a mandatului de membru al Consiliului Bursei;
- c) renunțarea la calitatea de membru al Comisiei speciale;
- d) decesul membrului;
- e) apariția stării de incompatibilitate a membrului Consiliului Bursei;
- f) impediment legal (arestare preventivă etc.);
- g) vacanța locului;
- h) nerespectarea angajamentului prevăzut la art. 43 alin. 3.

(2) Apariția oricăreia dintre situațiile prevăzute la alin. 1 se constată de către membrii Comisiei, care vor informa în mod corespunzător Consiliul Bursei.

#### **Art. 36**

(1) Comisia specială se reunește în ședință, ori de câte ori este necesar, pe baza convocării Președintelui acesteia, respectiv a Vicepreședintelui, în caz de indisponibilitate a Președintelui, la inițiativa:

- a) Președintelui Comisiei speciale, respectiv Vicepreședintelui;
- b) Consiliului Bursei;
- c) Directorului General al BVB;
- d) A.S.F.

(2) Convocarea va fi transmisă, prin mijloace de comunicare electronică (e-mail), tuturor membrilor cu cel puțin 3 zile înainte de data fixată pentru desfășurarea ședinței și va cuprinde cel puțin următoarele informații:

- a) data, locul și ora la care este convocată ședința;
- b) ordinea de zi;
- c) documentația aferentă.

(3) Prin derogare de la prevederile alin. 2, Comisia specială poate fi convocată, în cazuri excepționale, fără respectarea termenului de 3 zile prevăzut la alin.2.

#### **Art. 37**

- (1) Secretariatul Comisiei speciale va fi asigurat de către 1-3 angajați ai BVB, numiți prin decizia Directorului General al BVB.
- (2) Secretariatul Comisiei speciale are următoarele atribuții:
  - a) primește și transmite membrilor convocările ședințelor Comisiei speciale;
  - b) redactează și păstrează încheierile de ședință;
  - c) întocmește și menține registrul avizelor și al altor acte emise de Comisia specială, precum și orice alte registre speciale;
  - d) asigură distribuirea între membrii Comisiei speciale a informațiilor cu privire la activitatea Comisiei speciale, în conformitate cu solicitările formulate de Președintele Comisiei speciale;
  - e) îndeplinește orice alte atribuții legate de activitatea Comisiei speciale, prevăzute în prezentul Titlu.

#### **Art. 38**

- (1) Ședințele Comisiei speciale se desfășoară în mod valabil în condițiile prevăzute la art. 31 alin. (4). Ședințele Comisiei Speciale se pot desfășura și prin participarea membrilor la distanță, potrivit Regulamentului adoptat în acest sens de Consiliul Bursei. Mijloacele de comunicare la distanță trebuie să întrunească condițiile tehnice necesare pentru identificarea participanților, participarea efectivă a acestora la ședință și retransmiterea deliberărilor în mod continuu.
- (2) Ședințele Comisiei speciale sunt conduse de către Președintele Comisiei speciale, respectiv de Vicepreședinte, conform art. 31 alin. (4).
- (3) La ședințele Comisiei speciale pot participa:
  - a) Directorii BVB, în sensul Legii 31/1990;
  - b) membrii Consiliului Bursei;
  - c) reprezentanți ai A.S.F.;
  - d) angajați ai BVB desemnați de Directorul General;
  - e) orice persoane invitate la ședință cu acordul Președintelui de ședință.

#### **Art. 39**

- (1) Fiecare membru al Comisiei speciale are dreptul la un vot. Votul nu poate fi dat prin delegație.
- (2) Comisiile speciale emit avize consultative, decizii, note sau referate, în exercitarea atribuțiilor conferite de prezentul regulament și de celelalte reglementări ale BVB.
- (3) Avizele consultative ale Comisiilor speciale, cu excepția Comisiei Indicilor, conțin propunerile pe care fiecare Comisie specială le formulează pentru Consiliul Bursei, se adoptă prin vot deschis, cu majoritatea de voturi ale membrilor prezenți și vor fi semnate de către Președintele Comisiei speciale sau de către Vicepreședinte, acolo unde este cazul.
- (4) Deciziile emise de Comisia Indicilor, în baza art. 27 alin. (2) lit. b), privesc componența, revizuirea, modificarea și/sau ajustarea indicilor BVB și se adoptă prin vot deschis cu majoritatea de voturi a membrilor prezenți, fiind semnate de Președintele Comisiei.
- (5) Notele și referatele pot avea caracter administrativ, pot constata anumite situații sau stări de fapt sau pot conține anumite propuneri, altele decât cele care trebuie formulate sub forma unui aviz, potrivit atribuțiilor fiecărei Comisii speciale.
- (6) În caz de egalitate de voturi, Președintele Comisiei speciale sau, după caz, Vicepreședintele, în situația în care acesta conduce ședința, are votul decisiv.
- (7) Avizele consultative ale Comisiilor speciale vor fi comunicate Consiliului Bursei, prin grija secretariatelor Comisiilor speciale.

#### **Art. 40**

- (1) Membrii Comisiei speciale care se găsesc în situația de conflict de interese față de unul dintre subiectele înscrise pe ordinea de zi se vor abține de la dezbateri și de la vot. Nerespectarea acestei obligații poate atrage răspunderea civilă și penală a membrului în cauză dacă prin fapta sa a produs un prejudiciu BVB sau Consiliului Bursei.
- (2) Situația de conflict de interese este declarată de fiecare membru al Comisiei speciale la începutul ședinței și constatată de Comisia specială, făcându-se mențiune despre aceasta în încheierea de ședință.

#### **Art. 41**

- (1) Pentru fiecare ședință a Comisiei speciale se redactează o încheiere de ședință.
- (2) Încheierea de ședință conține următoarele informații:
  - a) data, ora și locul desfășurării ședinței;
  - b) membrii prezenți, precum și oricare alți participanți la ședință;
  - c) subiectele supuse dezbaterii;
  - d) avizele sau alte acte emise;
  - e) opiniile a căror consemnare a fost solicitată în mod expres.
- (3) Materialele aferente punctelor înscrise pe ordinea de zi se constituie în anexe ale încheierilor de ședință.
- (4) Încheierea de ședință va fi semnată de toți membrii Comisiei speciale prezenți la ședință.

#### **Art. 42**

(1) În exercitarea mandatului lor, membrii Comisiei speciale sunt independenți.

(2) Membrii Comisiei speciale se supun exclusiv prevederilor reglementărilor BVB, regulilor cuprinse în prezentul Titlu, propriei lor convingeri și nu pot acționa în baza unor dispoziții ierarhic superioare.

#### **Art. 43**

(1) Membrii Comisiei speciale sunt obligați să păstreze deplina confidențialitate asupra datelor și informațiilor de care iau cunoștință în exercitarea atribuțiilor lor.

(2) Membrii Comisiei speciale le este interzis să valorifice informațiile confidențiale dobândite în cursul desfășurării activității în cadrul Comisiei speciale, să le facă publice sau să faciliteze publicarea lor în avantajul propriu sau în avantajul unor terți.

(3) Membrii Comisiei speciale își vor asuma printr-un angajament semnat înainte de începerea exercitării efective a mandatului de membru:

- a) obligația de confidențialitate, astfel cum este prevăzută la alin. 1 și 2;
- b) obligația de a declara existența unui conflict de interese, în condițiile art. 40.

#### **Art. 44**

Singurele persoane abilitate să facă declarații publice sau să furnizeze terților informații cu privire la activitatea Comisiei speciale sunt Președintele Consiliului Bursei și Directorul General al BVB.

#### **Art. 45**

Pentru desfășurarea activității, Comisia specială va beneficia de sediul BVB și de facilitățile funcționale ale acesteia, cum ar fi telefon, calculatoare, fax, copiator și altele asemenea.

#### **Art. 46**

(1) Cheltuielile privind participarea membrilor la ședințele Comisiei speciale vor fi suportate din bugetul BVB.

(2) Consiliul Bursei poate hotărî acordarea de remunerații sau/și avantaje membrilor Comisiei speciale, pentru activitatea depusă în cadrul ședințelor Comisiei.

#### **Art. 47**

Comisiile speciale vor prezenta Consiliului Bursei semestrial și anual, în cel mult 3 luni de la încheierea anului calendaristic, un raport de activitate.

#### **Art. 48**

(1) Comisiile speciale pot formula propuneri de modificare și completare a reglementărilor BVB, în problematice incidente obiectului de activitate al Comisiei respective.

(2) Propunerile de modificare și completare a reglementărilor BVB formulate de Comisiile speciale vor fi înaintate Directorului General al BVB cu cel puțin 30 de zile lucrătoare înainte de data la care va avea loc ședința Consiliului Bursei pe a cărei ordine de zi se intenționează înscrierea adoptării modificărilor și completărilor respective.

#### **Art. 49**

(1) În cadrul Consiliului Bursei pot funcționa Comitete consultative formate din cel puțin doi membri ai Consiliului Bursei și însărcinate cu desfășurarea de investigații și cu elaborarea de recomandări pentru Consiliu în domenii precum auditul, managementul riscului, remunerarea structurii de conducere sau nominalizarea de candidați pentru ocuparea posturilor vacante din structura de conducere. Comitetele consultative vor înainta Consiliului Bursei, în mod regulat, rapoarte asupra activității lor.

(2) Cel puțin un membru al fiecărui Comitet creat în temeiul alin. (1) trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Comitetul de Audit și cel de Remunerare sunt formate numai din administratori neexecutivi. Cel puțin un membru al Comitetului de Audit trebuie să dețină competențe în domeniul contabilității și auditului statutar, dovedite prin documente de calificare pentru domeniile respective.

(3) Membrii Comitetelor consultative vor alege din randul lor un Președinte.

(4) Ședințele Comitetelor consultative vor fi convocate de către Președintele Comitetului, sau la solicitarea Consiliului Bursei.

#### **Art. 50**

(1) Secretariatul Comitetului consultativ va fi asigurat de către un angajat al BVB, numit prin decizia Directorului General al BVB.

(2) Secretariatul Comitetului consultativ are următoarele atribuții:

- a) primește și transmite membrilor convocările ședințelor Comitetului consultativ;
- b) redactează și păstrează încheierile de ședință;

- c) întocmește și menține registrul avizelor și al altor acte emise de Comitetul consultativ;
- d) asigură distribuirea între membrii Comitetului consultativ a informațiilor cu privire la activitatea Comitetului, în conformitate cu solicitările formulate de Președintele Comitetului consultativ;
- e) îndeplinește orice alte atribuții legate de activitatea Comitetului consultativ, prevăzute în prezentul Titlu.

#### **Art. 51**

- (1) Ședințele Comitetelor consultative se desfășoară în mod valabil în prezența tuturor membrilor lor.
- (2) Ședințele Comitetelor consultative sunt conduse de către Președintele Comitetului consultativ.
- (3) La ședințele Comitetului consultativ pot participa și alți invitați, cu aprobarea tuturor membrilor Comitetului consultativ.
- (4) Avizele consultative ale Comitetelor consultative conțin propunerile pe care fiecare Comitet le formulează pentru Consiliul Bursei, se adoptă prin vot deschis, cu majoritatea voturilor membrilor și vor fi semnate de către toți membrii Comitetului consultativ. În caz de paritate, votul Președintelui Comitetului consultativ este decisiv.
- (5) Avizele consultative ale Comitetelor consultative vor fi comunicate Consiliului Bursei, prin grija secretariatelor Comitetelor consultative.
- (6) Comitele consultative vor transmite pentru informare încheierea de ședință Consiliului Bursei.

#### **Art. 52**

- (1) Membrii Comitetelor consultative care se găsesc în situația de conflict de interese față de unul dintre subiectele înscrise pe ordinea de zi se vor abține de la dezbateri și de la vot. Nerespectarea acestei obligații poate atrage răspunderea civilă și penală a membrului în cauză dacă prin fapta sa a produs un prejudiciu BVB sau Consiliului Bursei.
- (2) Situația de conflict de interese este declarată de fiecare membru al Comitetului consultativ la începutul ședinței și constatată de Comitetul consultativ, fiind consemnată în încheierea de ședință.

#### **Art. 53**

Comitele consultative vor prezenta Consiliului Bursei anual, un raport de activitate, care rezumă concluziile obținute și analizele efectuate în cursul anului.

### **CAPITOLUL IV. Dispoziții speciale privind funcționarea Comisiilor speciale și a Comitetelor consultative**

#### **Secțiunea 1. Comisia de Admitere la Tranzacționare**

#### **Art. 54**

- (1) Comisia de Admitere la Tranzacționare este sesizată, prin Nota de recomandare a departamentului/compartimentului de specialitate al BVB, cu privire la oricare dintre problemele date în competența sa.
- (2) Nota de recomandare a departamentului/compartimentului de specialitate al BVB se transmite în scris Secretariatului Comisiei de Admitere la Tranzacționare și se înregistrează într-un registru special.
- (3) Nota de recomandare a departamentului/compartimentului de specialitate al BVB va fi însoțită de:
  - a) documentele care dovedesc îndeplinirea condițiilor privind admiterea instrumentelor financiare sau, după caz, a condițiilor privind promovarea, retrogradarea sau retragerea instrumentelor financiare care intră în competența sa de pe piețele reglementate și/sau sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, conform prevederilor regulilor piețelor reglementate sistemelor multilaterale de tranzacționare, după caz;
  - b) cererea de admitere sau, după caz, de promovare sau retragere a instrumentelor financiare la/de pe piețele reglementate și/sau sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, formulată de emitentul respectivelor instrumente financiare.

#### **Art. 55**

- (1) Comisia de Admitere la Tranzacționare se va întruni în ședință pentru a formula propuneri Consiliului Bursei/Directorului General, după caz, asupra problemelor cu care a fost sesizată.
- (2) Comisia de Admitere la Tranzacționare va emite avize.
- (3) Avizele Comisiei de Admitere la Tranzacționare pot fi afectate de condiții și termene.
- (4) Avizele Comisiei de Admitere la Tranzacționare sunt transmise, prin grija Secretariatului Comisiei:
  - a) Directorului General al BVB;
  - b) Consiliului Bursei.

#### **Art. 56**

La ședința Comisiei de Admitere la Tranzacționare care are pe ordinea de zi admiterea, promovarea sau retragerea instrumentelor financiare pot participa:

- a) pentru piața reglementată, reprezentantul societății inițiatoare; pentru sistemul multilateral de tranzacționare, Participantul/Consultantul Autorizat care acordă asistență emitentului pentru admiterea pe sistemul multilateral de tranzacționare, dacă e cazul;
- b) reprezentantul emitentului instrumentelor financiare care fac obiectul deliberărilor.

#### **Art. 57**

(1) Cererile de admitere și promovare formulate de emitenții instrumentelor financiare pentru piețele reglementate vor fi susținute, în cadrul ședinței Comisiei de Admitere la Tranzacționare, de societatea inițiatoare.

(1<sup>1</sup>) Cererile de admitere și promovare formulate de emitenții instrumentelor financiare pentru sistemele multilaterale de tranzacționare pot fi susținute, în cadrul ședinței Comisiei de Admitere la Tranzacționare, dacă e cazul, de Consultantul Autorizat și/sau de Participantul implicat, în cazul în care Consultantul Autorizat este diferit de Participantul la sistemul de tranzacționare al BVB.

(2) Comisia de Admitere la Tranzacționare poate să solicite orice documente sau informații suplimentare pe care le apreciază ca fiind necesare pentru emiterea avizului, cu excepția informațiilor confidențiale și privilegiate.

#### **Art. 58**

(1) Comisia de Admitere la Tranzacționare emite avize privind:

- a) aprobarea/respingerea admiterii, promovării sau retrogradării instrumentelor financiare la sau de pe piețele reglementate sau sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, conform reglementărilor în vigoare;
- b) aprobarea/respingerea retragerii instrumentelor financiare de pe piețele reglementate sau sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, conform reglementărilor în vigoare.

(2) În activitatea sa, Comisia de Admitere la Tranzacționare va respecta Legea 126/2018, precum și reglementările BVB și A.S.F. incidente în materie.

### **Secțiunea 2. Comisia de Apel**

#### **Art. 59**

(1) Sesizarea Comisiei de Apel în legătură cu contestarea unei decizii de sancționare pentru săvârșirea unei fapte ilicite la regimul juridic bursier sau de dispunere de măsuri preventive emisă de Directorul General al BVB/Directorul General Adjunct, după caz, soluționarea unei cereri de reabilitare sau a necesității revocării unei astfel de măsuri poate fi făcută de către persoana sancționată sau de către Directorul General al BVB, Consiliul Bursei sau A.S.F., la primirea unei contestații/cereri de reabilitare.

(2) Comisia de Apel se poate sesiza din oficiu, dacă are date despre existența unei contestații sau a unor circumstanțe de revocare a reabilitării.

#### **Art. 60**

(1) În cazul primirii unei contestații sau a unei cereri de reabilitare, angajații BVB cu atribuții în domeniu vor efectua investigații în conformitate cu prevederile reglementărilor BVB referitoare la sancționarea faptelor ilicite la regimul juridic bursier savârșite de Participanții la sistemul de tranzacționare al BVB și de agenții de bursă, întocmind în acest sens o notă de recomandare având conținutul prevăzut în reglementările BVB incidente, în care pot prezenta și excepții de procedură sau o notă de informare referitoare la îndeplinirea cerințelor de reabilitare.

(2) Comisia de Apel se întrunește în ședință, în cadrul căreia va lua la cunostință de conținutul dosarului, de rezultatele investigațiilor efectuate de angajații BVB potrivit alin. 1, precum și de alte documente considerate necesare pentru soluționarea contestației/cererii de reabilitare.

#### **Art. 61**

(1) Președintele Comisiei de Apel poate decide ca în cadrul ședințelor Comisiei să se realizeze și audierea de persoane.

(2) Persoanele investigate, respectiv Participanții la sistemul de tranzacționare al BVB și agenții de bursă, sunt obligate să ofere membrilor Comisiei de Apel și angajaților BVB cu atribuții în domeniu întregul sprijin pentru lămurirea cauzei. Refuzul explicit sau implicit al persoanelor investigate de a se supune acestei cerințe, poate fi reținut de Comisie ca o circumstanță de agravare, în faza de individualizare a sancțiunii.

#### **Art. 62**

(1) Comisia de Apel dezbate contestația, respectiv cererea de reabilitare, conținutul notei de recomandare, audiază persoana sancționată, dacă este cazul, analizează eventuale documente depuse în vederea soluționării contestației/cererii de reabilitare.

(2) Dacă în timpul dezbaterii contestației, Comisia de Apel apreciază că fapta sancționată de Directorul General al BVB/Directorul General Adjunct, după caz, considerată faptă ilicită la regimul juridic bursier, a fost săvârșită în astfel de condiții încât, potrivit prevederilor Codului Penal sau ale Legii 126/2018, constituie infracțiune, aceasta este obligată să informeze imediat Directorul General al BVB și organul de urmărire competent, anunțând imediat despre aceasta și A.S.F.

#### **Art. 63**

(1) După terminarea dezbaterilor, Comisia de Apel va emite avize consultative.

(2) Avizele Comisiei se semnează de către Președintele Comisiei de Apel sau Vicepreședinte, după caz.

(3) Avizul Comisiei de Apel va fi comunicat, prin grija Secretariatului Comisiei, Directorului General al BVB și Consiliului Bursei și va cuprinde propunerea în ceea ce privește contestația/cererea de reabilitare depusă.

(4) În activitatea sa, Comisia de Apel va respecta Legea 126/2018, precum și reglementările BVB și A.S.F. incidente în materie.

#### **Art. 64**

Dacă în urma procedurii de investigare și a deliberărilor din cadrul Comisiei de Apel se apreciază ca nu s-a săvârșit o faptă ilicită la regimul juridic bursier sau că nu este necesară aplicarea/nu mai sunt motive pentru menținerea unei măsuri preventive, avizul Comisiei va conține propunerea motivată de admitere a contestației, în tot sau în parte, și desființare a deciziei Directorului General al BVB, în tot sau în parte.

#### **Art. 65**

Directorul General va urmări aducerea la îndeplinire a hotărârii Consiliului Bursei adoptată în baza avizului Comisiei de Apel.

#### **Art. 66**

Comisia de Apel este obligată să răspundă solicitărilor Consiliului Bursei în vederea lămuririi tuturor aspectelor cauzei.

### **Secțiunea 3. Comisia Indicilor**

#### **Art. 67**

(1) În exercitarea atribuțiilor sale, cu luarea în considerație a manualului fiecărui indice al BVB aprobat de Consiliul Bursei, Comisia Indicilor:

- a) ia decizii privind componența și metodologia de calcul a indicilor;
- b) decide ajustările necesare pentru asigurarea continuității și reprezentativității indicilor BVB;
- c) asigură corectitudinea informațiilor luate în calcul la calculul indicilor (numar de acțiuni, factori de free-float, factori de reprezentare etc.).

(2) De regulă, Comisia Indicilor se întrunește periodic, în prima săptămână din lunile Martie, Iunie, Septembrie și Decembrie, în vederea efectuării de analize periodice cu privire la structura indicilor BVB. În afara întrunirilor cu ocazia ajustărilor periodice ale indicelui, în cazuri excepționale, Comisia Indicilor se poate întruni și în regim de urgență.

(3) În conformitate cu prevederile art. 38 alin. (3) lit. e), Președintele Comisiei Indicilor poate invita la ședințele comisiei: specialiști/experti din domeniul financiar-bancar, inclusiv reprezentanți ai emitenților, precum și personalități din mediul academic și alți experți.

(4) Deciziile Comisiei Indicilor vor fi aduse la cunoștința publicului.

### **Secțiunea 4. Comitetul de Audit**

#### **Art. 68**

(1) Comitetul de Audit se va întruni de cel puțin două ori pe an, din inițiativa Președintelui Comitetului.

(2) Convocările pentru ședințele Comitetului vor cuprinde informații privind ordinea de zi, data, ora și locul desfășurării acestora.

(3) Președintele Comitetului de Audit poate convoca ședințe suplimentare, la solicitarea Consiliului Bursei în vederea discutării unor subiecte specifice.



(4) La ședințele Comitetului vor putea participa, la invitația membrilor Comitetului de Audit, Directorul General, Directorul Financiar, Auditorul Intern și un reprezentant al auditorului financiar. Comitetul de Audit poate solicita participarea în ședințe și a altor persoane, inclusiv angajați ai Societății.

(5) Comitetul de audit va analiza raportul de audit și/sau opinia auditorului statutar cu privire la aspectele esențiale care rezultă din auditul statutar, precum și cu privire la procesul de raportare financiară, și va recomanda măsurile ce se impun a fi luate.

### **Secțiunea 5. Comitetul de Remunerare**

#### **Art. 69**

(1) Comitetul de Remunerare se va întruni de cel puțin două ori pe an, din inițiativa Președintelui Comitetului.

(2) Convocările pentru ședințele Comitetului de Remunerare vor cuprinde informații privind ordinea de zi, data, ora și locul desfășurării acestora.

(3) Președintele Comitetului de Remunerare poate convoca ședințe suplimentare, la solicitarea Consiliului Bursei, în vederea discutării unor subiecte specifice.

(4) La ședințele Comitetului de Remunerare vor putea participa, la invitația membrilor Comitetului de Remunerare, Directorii BVB, în sensul Legii 31/1990, sau specialiști în domeniu.

### **Secțiunea 6. Comitetul de Nominalizare**

#### **Art. 70**

(1) Comitetul de Nominalizare se va întruni de cel puțin două ori pe an, din inițiativa Președintelui Comitetului.

(2) Convocările pentru ședințele Comitetului vor cuprinde informații privind ordinea de zi, data, ora și locul desfășurării acesteia.

(3) Președintele Comitetului de Nominalizare poate convoca ședințe suplimentare, la solicitarea Consiliului Bursei în vederea discutării unor subiecte specifice.

(4) La ședințele Comitetului de Nominalizare vor putea participa, la invitația membrilor Comitetului de Nominalizare, Directorii BVB, în sensul Legii 31/1990, sau specialiști în domeniu.

## **TITLUL III. PROCEDURI INTERNE DE LUCRU, SUPRAVEGHERE ȘI CONTROL INTERN ALE BVB**

#### **Art. 71**

(1) Prezentul titlu conține norme-cadru menite să asigure, în cadrul BVB, eficacitatea, continuitatea și eficiența funcționării BVB, fiabilitatea informațiilor interne și externe și conformitatea activității BVB cu legile, reglementările A.S.F., reglementările și politicile interne ale BVB.

(2) Normele-cadru din prezentul Titlu reglementează, fără a se limita la: structura organizațională a BVB, regimul informațiilor, regimul documentelor și ștampilelor BVB, al securității sistemelor informatice ale BVB și ale drepturilor de autor, precum și materia conflictelor de interese în cadrul BVB.

(3) Prezentul Titlu are în vedere și Acquis-ul comunitar în domeniul controlului intern, alcătuit din principii generale de bună practică, acceptate pe plan internațional.

## **CAPITOLUL I. Structura organizațională a BVB**

### **Secțiunea 1. Organizarea BVB**

#### **Art. 72**

Sarcinile și atribuțiile de serviciu, nivelul de execuție sau de conducere, incompatibilitățile și nedemnitățile, aria și limitele de competență, sfera relațională (relațiile ierarhice, funcționale, de control și de reprezentare), posibilitatea delegării de competențe, modul de suplینire și de raportare ale fiecărui post din statul de funcții al BVB sunt descrise în fișele de post aprobate de Directorul General al BVB, cu respectarea organigramei și a responsabilităților departamentelor/compartimentelor din cadrul BVB anexate prezentului regulament.

#### **Art. 73**

(1) De regulă, directorii/șefii de departamente, după caz, sunt suplینiți de către șefii de compartimente sau angajați aflați în subordinea lor, după caz, desemnați de aceștia. Înlocuirea Directorului General Adjunct – angajat al Societății, în caz de

indisponibilitate temporară (concediu, deplasări în interes de serviciu etc.) este decisă de Directorul General, în funcție de aspectele și/sau activitățile specifice alocate.

(2) De regulă, șefii de compartimente sunt supliși de către angajați aflați în subordine, desemnați de aceștia.

(3) Angajații din cadrul unui departament/compartiment sunt supliși de către alți angajați din cadrul aceluiași departament/compartiment, și/sau conform fișelor de post, desemnați de către șeful ierarhic direct.

#### **Art. 74**

(1) Îndeplinirea obiectului de activitate și a misiunii BVB reprezintă obiectivul eforturilor tuturor angajaților BVB, al Directorilor, în sensul Legii 31/1990, și al membrilor Consiliului Bursei.

(2) Angajații BVB trebuie să asigure necondiționat și întocmai dispozițiile scrise sau verbale ale șefilor ierarhici cu respectarea normelor legale. Atunci când dispozițiile se referă la o situație specială (precum securitatea angajaților și a bunurilor BVB) sau în situația în care nevoile urgente ale BVB o cer, angajații BVB sunt obligați să execute dispozițiile primite, cu respectarea dispozițiilor legii, chiar dacă acestea nu corespund cu atribuțiile și obligațiile lor generale.

(3) În executarea atribuțiilor de serviciu, angajații BVB au următoarele obligații:

- a) să execute obligațiile de serviciu care le revin în temeiul raporturilor juridice de muncă cu BVB;
- b) să execute activitățile încredințate de șefii ierarhici, cu conștiinciozitate și cu respectarea termenelor indicate de aceștia;
- c) să cunoască și să respecte cadrul normativ specific funcției și atribuțiilor de serviciu care îi revin, precum și cel referitor la etica și conduita specifică activității sale;
- d) să execute lucrări de bună calitate, profesionale, complete, cu respectarea legalității și la termenele cerute sau, după caz, prevăzute în actele normative incidente în vigoare;
- e) pentru fiecare lucrare, să prezinte motivele de fapt și de drept avute în vedere la elaborarea acesteia;
- f) să înștiințeze șeful ierarhic ori de câte ori constată existența unor nereguli, erori sau abateri care pot perturba buna desfășurare a activității BVB.

#### **Art. 75**

În orice situație în care angajatul BVB se află în fața unei necesități imediate și inevitabile de a lua din proprie inițiativă și pe proprie răspundere măsuri contrare dispozițiilor de serviciu, este obligat să informeze imediat șeful ierarhic și să justifice în fața acestuia acțiunea sa.

#### **Art. 76**

Directorii de departamente, Directorul General Adjunct – angajat al Societății sau Șefii de departamente, după caz, precum și Șefii de compartimente, răspund pentru desfășurarea normală și neîntreruptă a muncii, în limitele competențelor care le-au fost acordate și precizate în fișa postului și prin rezoluțiile scrise ale șefilor ierarhici. Aceștia vor raporta imediat șefului ierarhic refuzul sau neacceptarea efectuării, de către subordonații proprii sau alte departamente, a unor lucrări încredințate în mod corect și, în general, orice acțiune care ar putea să dăuneze sau să perturbe funcționarea normală a BVB.

### **Secțiunea 2. Regimul informațiilor**

#### **Art. 77**

(1) Prin „informații confidențiale” se înțelege totalitatea informațiilor și datelor tehnice, juridice, financiare, administrative, comerciale sau de orice altă natură, sub orice formă (scrisă, verbală, electronică etc.), obținute de către Directori, în sensul Legii 31/1990, și angajații BVB în/pentru exercitarea atribuțiilor legale, contractuale sau de serviciu, pe durata raporturilor juridice cu BVB sau chiar și după încheierea acestora, după caz, cu excepția acelor informații și date care au fost sau sunt autorizate/obligatorii a fi făcute publice, prin persoanele abilitate, în conformitate cu legea sau reglementările aplicabile.

(2) Au caracter confidențial, fără a se limita la, următoarele informații:

- a) în activitatea de tranzacționare: datele privind ordinele de bursă, tranzacțiile, investitorii, faptele ilicite la regimul juridic bursier investigate, dinamica conturilor de instrumente financiare;
- b) în activitatea de admitere la tranzacționare: emitenții și instrumentele financiare aflate în analiză pentru admitere, suspendare sau retragere;
- c) în activitatea privind relațiile cu Participanții la sistemul de tranzacționare al BVB: Participanții aflați în analiza pentru admitere, suspendare sau retragere;

- d) în activitatea privind acțiunile emitenților: date referitoare la evenimente ale emitenților care nu au încă un caracter public;
- e) în activitatea privind resursele umane: datele privind salariile, primele și datele personale ale angajaților;
- f) în activitatea juridică: documentele care se prezintă spre avizare;
- g) în activitățile de audit intern, conformitate și de evaluare și administrare a riscurilor: notele, procesele verbale, constatările, subiectele de drept monitorizate;
- h) în activitatea informatică: mecanismele de protecție și siguranță a echipamentelor și programelor de calculator deținute de BVB, metodele de lucru, algoritmi de calcul, orice element legat de tehnologiile informatice;
- i) în activitatea de marketing și comercială: contractele care conțin clauze de confidențialitate, corespondență comercială precontractuală;
- j) în activitatea de secretariat: toate actele și documentele necesare activităților menționate la lit. a)-i);
- k) în activitatea Consiliului Bursei: toate materialele care fac obiectul dezbaterilor în cadrul Consiliului Bursei, până la data la care acestea ori deciziile adoptate devin publice.

(3) Informațiile confidențiale includ și datele cu caracter personal, calificate astfel prin lege.

#### **Art. 78**

BVB nu protejează în mod explicit:

- a) datele anonime, respectiv acele date care, datorită originii sau modalității specifice de prelucrare, nu pot fi asociate cu o persoană identificată sau identificabilă;
- b) datele de tip "business contact", respectiv acele date care includ numele, funcția, adresa de business, numărul de telefon sau adresa de e-mail a unui angajat al BVB, în această calitate.

#### **Art. 79**

(1) Angajații vor semna la angajare sau oricând la solicitarea BVB un Angajament de confidențialitate, care va face parte integrantă din contractul individual de muncă.

(2) Angajații BVB sunt datori să manifeste discreție în legătură cu informațiile sau faptele de care iau cunoștință cu ocazia îndeplinirii atribuțiilor proprii, care nu au caracter confidențial.

(3) Se interzice divulgarea oricăror informații despre sau din cadrul BVB, către orice terț, fără aprobarea specială prealabilă a Directorului General/Președintelui Consiliului Bursei, după caz, cu excepția celor pe care angajatul este obligat să le disemineze, prin natura funcției sale.

(4) În cazul în care un angajat al BVB ia cunoștință de informații confidențiale referitoare la BVB (de exemplu, informații care se referă la date în general necunoscute de persoane din afara BVB sau pe teme care se referă la activitățile BVB), își asumă obligația de a nu le face publice și de a nu le utiliza în propriul interes, indiferent de modalitatea în care aceste informații au fost obținute, intenționat sau accidental.

(5) Angajații BVB sunt obligați să păstreze confidențialitatea drepturilor salariale proprii.

#### **Art. 80**

Echipamentele electronice, informatice, serviciul de e-mail, serviciile de Internet și de telefonie puse la dispoziția angajaților nu vor fi folosite pentru transmiterea/comunicarea neautorizată de informații legate de activitatea, organizarea, bunurile sau clienții BVB, precum și a oricăror alte informații considerate confidențiale de către BVB, conform Politicii de Securitate Informatică a BVB.

#### **Art. 81**

Reglementările, cotațiile/prețurile, precum și volumul tranzacționat în cadrul BVB sunt informații de interes public. Informațiile de tranzacționare (pre și post tranzacționare) sunt accesibile (publicate) cu titlu gratuit sau oneros, potrivit politicii BVB, în termeni comerciali rezonabili. Totodată, pentru accesul la informații, BVB asigură un cadru nediscriminatoriu. Informațiile de tranzacționare (pre și post tranzacționare) în timp real sunt disponibile publicului în mod gratuit la 15 minute după publicarea lor.

#### **Art. 82**

Singurele persoane abilitate să facă declarații publice sau să furnizeze terților informații cu privire la activitatea BVB sunt Președintele Consiliului Bursei și Directorul General.

### Secțiunea 3. Regimul general al securității sistemelor informatice ale BVB și al drepturilor de autor

#### Art. 83

(1) Accesul angajaților BVB la Sistemul Resurselor Informatice și de Comunicații al BVB se face în conformitate cu Politica de Securitate Informatică a BVB și cu Procedurile de Securitate a Sistemului Electronic al BVB. Fiecare angajat semnează formularul privind Politica de Securitate Informatică a BVB.

(2) Angajații BVB vor folosi tehnica de calcul din dotare și posta electronică (e-mail) alocată de BVB pentru îndeplinirea sarcinilor de serviciu și cu respectarea instrucțiunilor tehnice ale departamentelor de specialitate ale BVB.

(3) Angajații BVB răspund personal și exclusiv în cazurile în care, prin modul de utilizare a adresei electronice configurate de BVB și a serviciilor de Internet încalcă drepturile de autor ale terților.

#### Art. 84

Instalarea și rularea programelor informatice ale BVB de tranzacționare pe echipamentele angajaților BVB se realizează de către departamentele/compartimentele de specialitate, într-un mod securizat, cu grade diferite de lucru, acces și vizualizare, potrivit activității specifice a departamentelor/compartimentelor BVB și sferei atribuțiilor de serviciu individuale ale fiecărui angajat.

#### Art. 85

(1) Accesul la calculatoarele repartizate angajaților BVB va fi restricționat cu parole, stabilite împreună cu departamentul/compartimentul de specialitate al BVB.

(2) Angajații BVB au dreptul să utilizeze rețeaua internă a BVB, conform gradului de acces autorizat și configurat de BVB. În rețeaua internă a BVB, angajații BVB pot stoca numai fișierele necesare îndeplinirii în bune condiții a sarcinilor de **serviciu**.

#### Art. 86

(1) Serverele pe care sunt găzduite softurile de tranzacționare ale BVB vor fi protejate la acces fizic și de la distanță limitat și controlat, și vor fi instalate în incinte adecvate tehnic și din punct de vedere al securității.

(2) Mecanismele de protecție și siguranță a echipamentelor și programelor de calculator aferente obiectului principal de activitate al BVB nu au caracter public.

#### Art. 87

(1) BVB va depune toate eforturile rezonabile, justificate comercial, pentru a proteja datele cu caracter personal sau confidențial colectate electronic, va analiza noile tehnologii în domeniu și, dacă este cazul, le va aplica în vederea upgrade-ului sistemelor sale de securitate.

(2) Infrastructura hardware și software utilizată de BVB va fi periodic analizată din punct de vedere al securității.

#### Art. 88

(1) Departamentul/compartimentul de specialitate al BVB va monitoriza accesul angajaților la serviciile de Internet, care pot fi folosite exclusiv în interes de serviciu.

(2) Toti angajații care folosesc serviciile de Internet și poșta electronică sunt responsabili pentru comportamentul lor și pentru conținutul comunicărilor realizate prin aceste medii.

#### Art. 89

(1) Pe echipamentele hardware puse la dispoziție de către BVB pot fi stocate și/sau folosite numai programe pentru calculator pentru care BVB are drept de utilizare și a căror utilizare este aprobată de departamentele/compartimentele de specialitate ale BVB.

(2) Angajații BVB nu vor aduce atingere drepturilor de proprietate intelectuală deținute de BVB.

#### Art. 90

În cazul în care un angajat al BVB, în afara sarcinilor de serviciu, indiferent de funcția pe care o ocupă, inventează sau descoperă noi metode, idei, acțiuni, activități etc. care reprezintă creații, în sensul dreptului de proprietate intelectuală, care pot fi de natură să îmbunătățească produsele sau serviciile BVB, BVB poate, cu acordul scris al angajatului în cauză, să introducă noile metode în patrimoniul său și să rămână în proprietatea acestora.

#### **Art. 91**

(1) Accesul în sediul BVB se face potrivit Regulamentului intern.

(2) Accesul agenților de bursă în spațiile în care sunt conectate terminale de tranzacționare se face sub stricta îndrumare și supraveghere a angajaților departamentelor/compartimentelor de specialitate ale BVB.

#### **Art. 92**

BVB va permite accesul în sistemele sale informatice, Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB și altor persoane autorizate, numai pe bază de contracte de licențe neexclusive și temporare, prin aplicații de tip terminal și interfețe programabile de acces acordate potrivit politicii de gestiune adecvată a resurselor tehnice ale BVB, în conformitate cu respectarea unor seturi de cerințe tehnice minime și cu respectarea cadrului juridic incident.

### **Secțiunea 4. Documentele și ștampilele BVB**

#### **Art. 93**

Se interzice efectuarea de copii de pe documentele BVB pentru terți care nu se află în raporturi juridice cu BVB sau cu depășirea sferei acestor raporturi.

#### **Art. 94**

La iesirea și/sau intrarea în/din BVB, documentele vor fi înregistrate și date potrivit Deciziei Directorului General al BVB.

#### **Art. 95**

(1) Fiecare departament/compartiment al BVB va conserva, după criteriile de ordonare adecvate, documentele înregistrate în BVB, intrate în BVB și distribuite spre lucru sau conservare, sau lucrate de departament/compartiment și ieșite din BVB. Conservarea se va face în condiții de protecție la foc, apă și acces neautorizat, fără a împiedica accesul imediat la documente al angajaților autorizați.

(2) Fiecare departament/compartiment va ține evidența lucrărilor proprii, aflate pe suport de hârtie sau electronic, după regulile stabilite de șefii ierarhici.

#### **Art. 96**

Fiecare angajat al BVB răspunde de modul de gestionare a schițelor, proiectelor, formelor intermediare și finale ale lucrărilor proprii. Ciornele și formele intermediare ale materialelor de lucru, pe suport hartie, vor fi păstrate în condiții de securitate, iar în cazul în care nu mai sunt necesare vor fi distruse integral, prin tocare.

#### **Art. 97**

Se interzice accesul angajaților BVB la documentele aflate în BVB care nu le-au fost destinate prin rezoluția șefului ierarhic sau prin consimțământul sau rezoluția expeditorului. În cazul în care un angajat al BVB intră în contact cu astfel de documente este obligat să întrerupă citirea acestora și să le predea destinatarului indicat sau șefului său ierarhic, în absența cunoașterii destinatarului.

#### **Art. 98**

(1) Se interzice angajaților BVB să scoată în afara sediului BVB, fără aprobarea expresă a șefului ierarhic, următoarele:

- a) echipamente, materiale sau documente și, în general, orice obiect sau bun care aparține BVB;
- b) orice document, material, lucrare, schiță sau model, indiferent de suportul de stocare și gradul de criptare, pentru a fi folosite în scop personal sau pentru terți.

(2) Indiferent de aprobarea acordată de șeful ierarhic superior, scoaterea din sediul BVB a celor enumerate la alin. (1) lit. a) și b), se va face cu respectarea legislației privind protecția informațiilor.

#### **Art. 99**

(1) Documentele care nu mai sunt necesare activității curente (consumate) vor fi depuse în arhiva BVB. Documentele în format electronic vor fi păstrate în condițiile și în locurile notificate de departamentele/compartimentele de specialitate ale BVB.

(2) Arhivarea documentelor și accesarea documentelor arhivate se fac în condițiile și pentru perioadele stabilite prin legislația incidentă în materie, inclusiv prin reglementările A.S.F.

#### **Art. 100**

La încetarea raporturilor juridice cu BVB sau oricând la solicitarea șefului ierarhic, fiecare angajat al BVB are obligația să predea documentele, planurile, fișierele, bazele de date, dosarele ori alte materiale care se referă la informații confidențiale vizând BVB sau orice accesoriu ori echipament de lucru pe care acestea sunt stocate, proprietatea BVB, și care se află asupra sa.

#### **Art. 101**

(1) Angajarea BVB în relații cu terții se face sub semnătura și ștampila Directorului General al BVB sau ale persoanelor cărora acesta le-a delegat anumite atribuții sau dreptul de semnătură.

(2) BVB va stabili și notifica A.S.F. și altor persoane juridice lista specimenelor de semnătură ale persoanelor care reprezintă BVB în relația cu acestea.

#### **Art. 102**

În activitatea proprie, departamentele/compartimentele de specialitate ale BVB pot utiliza ștampilele proprii, luate în evidența BVB, care vor identifica departamentul/funția. La fiecare utilizare a ștampilelor BVB se va atașa semnătura olografă a persoanei care a certificat documentul prin ștampilare.

### **CAPITOLUL II. Conflictele de interese. Proceduri de administrare**

#### **Art. 103**

Angajații BVB sunt datori să evite orice acțiune/inacțiune care ar putea să atragă asupra acestora aplicarea dispozițiilor legii privind concurența neloială sau răspunderea penală.

#### **Art. 104**

(1) Orice angajat al BVB care dorește să mai exercite și la un alt angajator o altă funcție remunerată, publică sau privată, inclusiv membru într-un consiliu de administrație, consiliu de supraveghere, directorat sau să dețină funcția de director în sensul Legii 31/1990, sau să desfășoare o afacere proprie este dator să informeze în scris Directorul General al BVB în legătură cu aceasta, înainte de contractarea calității de angajat/acționar/asociat/administrator/director. Informarea va cuprinde cel puțin următoarele elemente:

- a) denumirea entității;
- b) sediul și obiectul de activitate al entității;
- c) natura muncii care va fi prestată și durata probabilă a acesteia.

(2) Angajatul va notifica Directorului General al BVB ori de câte ori va surveni o schimbare față de cele cuprinse în informarea menționată la alin. 1.

(3) În situația în care un angajat exercită și o altă funcție la un alt angajator sau desfășoară o afacere proprie, angajatul va desfășura această activitate cu respectarea procedurilor privind evitarea conflictului de interese, a prevederilor legale și reglementărilor incidente în vigoare, precum și a prevederilor Codului de Etică al BVB.

(4) Prevederi referitoare la obligațiile menționate la alin. (1), (2) și (3) vor fi inserate în contractul individual de muncă sau într-un act adițional la acesta, după caz.

(5) Prevederile alin. (1), (2) și (3) se vor aplica în mod corespunzător și Directorilor, în sensul Legii 31/1990, care au obligația informării Consiliului Bursei și notificării acestuia cu privire la schimbările survenite, precum și respectarea procedurilor privind evitarea conflictului de interese, a prevederilor legale și reglementărilor incidente în vigoare, precum și a prevederilor Codului de Etică al BVB.

#### **Art. 105**

BVB poate să solicite unui angajat propriu să nu desfășoare o afacere sau să nu cumuleze funcții în afara BVB:

- a) dacă este vorba de un angajat cu atribuții speciale sau cu funcție de conducere sau
- b) dacă aceasta influențează randamentul și diminuează capacitatea angajatului de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul BVB sau
- c) dacă aceasta este de natură a genera un conflict de interese în cadrul BVB.

#### **Art. 106**

(1) Angajații BVB pot să desfășoare activități didactice, de cercetare sau publicistice, dacă acestea nu le sunt interzise prin lege și în condițiile respectării prevederilor art. 104 și art. 105 de mai sus. În acest caz, angajații răspund exclusiv pentru caracterul corect al articolelor, expunerilor, studiilor, strategiilor de investiții sau cursurilor referitoare la instrumente financiare pe care le-au

elaborat. Orice articol, expunere, studiu, strategie de investiții sau curs de acest tip va fi prezentat de autor Directorului General al BVB, înainte de a fi făcut public.

(2) În activitatea didactică sau publicistică, angajaților BVB le este interzis să folosească informații confidențiale sau privilegiate, să facă comentarii asupra unor litigii aflate în curs sau în care BVB are calitate de parte, sau să facă comentarii asupra reglementărilor în lucru ale BVB.

#### **Art. 107**

(1) Angajații BVB nu pot deține calitatea de acționar, administrator, salariat, cenzor, persoană care prestează servicii de investiții, funcția de conformitate sau auditor al unui client al BVB de tipul Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB.

(2) Angajații BVB nu pot deține calitatea de administrator, salariat, cenzor, persoană care prestează servicii de investiții, funcția de conformitate sau auditor la emitenții de instrumente financiare admise la tranzacționare pe piețele reglementate sau sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB.

(3) Angajații BVB pot deține calitatea de acționar la emitenți de instrumente financiare admise la tranzacționare pe piețele reglementate sau sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, inclusiv, prin excepție de la alin. (1), la emitenți care au și calitatea de Participanți la sistemul de tranzacționare al BVB, cu respectarea Procedurii emise de Directorul General în acest sens și în baza avizului Departamentului Conformitate.

#### **Art. 108**

(1) Membrii structurii de conducere, soțul/soția sau rudele acestora, precum și afiii până la gradul al doilea inclusiv nu pot fi acționari, nu pot face parte din structura de conducere, nu pot fi membri ai consiliului de administrație/consiliului de supraveghere, angajați sau auditori financiari la un alt operator de piață.

(2) Directorii BVB, în sensul Legii 31/1990, nu pot fi directori/membri ai directoratului unei societăți ale cărei valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe piața reglementată administrată de BVB/sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB și nici directori/membri ai directoratului unui depozitar central sau ai unei contrapărți centrale.

(3) Directorii BVB, în sensul Legii 31/1990, pot fi acționari la emitenți ale căror instrumente financiare sunt admise la tranzacționare pe piețele reglementate sau pe sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, cu excepția emitenților care au și calitatea de Participanți la sistemul de tranzacționare al BVB, cu respectarea Procedurii adoptate de către Consiliul Bursei în acest sens.

#### **Art. 109**

(1) Pentru supravegherea respectării de către BVB, Directorii, în sensul Legii 31/1990, și angajații BVB, a legislației în vigoare incidente operatorilor de piață și a normelor interne, precum și pentru minimizarea riscurilor de neîndeplinire a obligațiilor BVB în calitate de operator de piață, BVB stabilește și menține funcția de conformitate, care se desfășoară în mod independent.

(2) Pentru instituirea unui sistem funcțional și eficient de evaluare și administrare a riscului în vederea identificării, evaluării, monitorizării, gestionării și raportării riscurilor cu care se confruntă operatorul de piață, în cadrul BVB se înființează și se menține în mod permanent și operativ funcția de administrare a riscurilor, independentă de funcțiile operaționale.

(3) Funcția de conformitate, care se desfășoară în concordanță cu cadrul de reglementare privind piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare este cuprinsă în Departamentul Conformitate, iar funcția de administrare a riscului este cuprinsă în Departamentul Administrare Risc.

(4) BVB va avea cel puțin un angajat în cadrul Departamentului Conformitate și cel puțin un angajat în cadrul Departamentului Administrare Risc, autorizați de A.S.F. și înscrși în Registrul A.S.F.

(5) Pentru a fi autorizată de A.S.F. în calitate de persoană care îndeplinește funcția de conformitate sau de persoană care îndeplinește funcția de administrare a riscului, o persoană fizică trebuie să îndeplinească condițiile prevăzute în reglementările A.S.F..

(6) Desfășurarea activității Departamentului Conformitate, precum și a activității Departamentului Administrare Risc se va realiza pe baza unor proceduri scrise de supraveghere și control, de evaluare și administrare a riscului, în conformitate cu reglementările A.S.F.

#### **Art. 110**

(1) Directorii, în sensul Legii 31/1990, și angajații BVB nu au dreptul să recomande sau să sugereze niciunei persoane, vânzarea sau cumpărarea de instrumente financiare.

(2) Angajații BVB nu au dreptul să dezvăluie niciunei persoane, cu excepția cadrului sarcinilor de serviciu, informații privilegiate obținute în cursul său ca urmare a îndeplinirii atribuțiilor de serviciu.

#### **Art. 111**

(1) Fiecare membru al Consiliului Bursei va notifica Consiliul Bursei și auditorul intern al BVB cu privire la natura și întinderea interesului său a relațiilor sale materiale, ori de câte ori este necesar și cel puțin o dată pe an, până la data de 31 martie.

(2) Fiecare membru al Consiliului Bursei va notifica Consiliul Bursei în legătură cu existența unui conflict de interese referitor la o problemă, cel mai târziu la momentul abordării respectivului punct înscris pe ordinea de zi a ședinței Consiliului Bursei, caz în care nu va participa la dezbateri și nu va vota în legătură cu respectiva problemă. Cu excepția cazurilor arătate în art.133 din Legea 126/2018, acest membru nu va fi luat în calculul cvorumului de prezență.

(3) Conflictul de interese poate fi înverdat Președintelui Consiliului Bursei și de către oricare alt membru al Consiliului Bursei care are cunoștința despre acesta, arătând și motivele pe care se întemeiază respectiva sesizare. În acest caz, Consiliul Bursei va statua, cu votul majorității membrilor săi, cu privire la existența unui conflict de interese.

(4) Dispozițiile alin. (1) – (3) se completează cu prevederile Actului Constitutiv, ale Codului de Etică al BVB, ale Procedurii privind identificarea și gestionarea conflictelor de interese și alte prevederi legale aplicabile, în materia conflictului de interese.

#### **Art. 112**

(1) În sensul art. 111, prin sintagma “interes sau relație materială” și “conflict de interese” se înțelege, pe lângă cazurile expres prevăzute în Legea 126/2018 (art. 133) și Legea 31/1990 (art. 144<sup>3</sup>, 144<sup>4</sup>, 150), și orice situație care se referă la patrimoniul sau interesele personale ale unui membru al Consiliului Bursei sau soțului/soției, rudelor și afinilor până la gradul al IV-lea inclusiv ai acestuia și care se află în legătură directă sau incidentă cu obiectul de activitate al BVB.

(2) Situația menționată în alin. 1 poate privi încheierea, interpretarea, executarea sau litigii în legătură cu acte juridice în care BVB este sau urmează să fie parte, precum și orice element circumscris unei probleme aflate în competența Consiliului Bursei.

(3) În cazul contractelor translativ de proprietate cu o valoare mai mare de 10% din valoarea activelor nete ale BVB, care urmează a fi încheiate de BVB, membrul Consiliului Bursei va solicita Consiliului Bursei obținerea aprobării Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor BVB.

(4) Fiecare membru al Consiliului Bursei răspunde personal, administrativ, civil sau penal, după caz, potrivit reglementărilor A.S.F., Legii 31/1990 și Legii 126/2018 pentru încălcarea prevederilor alin. (1)-(3) și ale art. 111, inclusiv pentru prejudiciul suferit de BVB ca urmare a anulării actelor juridice în care respectivul membru al Consiliului Bursei a avut un interes/conflict de interese nedeclarat sau o conduită contrară celor prevăzute.

(5) Prevederile alin. (1)-(4) și ale art. 111 se aplică în mod corespunzător și Directorilor BVB, în sensul Legii 31/1990.

#### **Art. 113**

(1) BVB va contracta dobândirea de bunuri de la acționarii BVB numai cu respectarea condițiilor prevăzute în Legea 31/1990.

(2) Acționarii BVB răspund față de BVB, potrivit Legii 31/1990, pentru prejudiciile aduse BVB prin nerespectarea obligației de a se abține de la deliberările Adunărilor Generale ale Acționarilor BVB asupra unor operațiuni în legătură cu care au avut, personal sau ca mandatar al altei persoane, un interes contrar BVB, dacă fără votul lor nu s-ar fi obținut majoritatea cerută.

#### **Art. 114**

BVB va înștiința A.S.F. în legătură cu propunerile sale de reglementare de obligații în sarcina Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB, care au fost respinse de Adunarea Generală a Acționarilor.

#### **Art. 115**

Orice angajat al BVB care, în cursul exercitării atribuțiilor sale de serviciu, are sarcina să desfășoare activități legate de un subiect de drept în legătură cu care are un interes personal, are obligația să aducă de îndată această situație la cunoștința șefului său ierarhic



superior. În condițiile constatării unui conflict de interese, șeful ierarhic superior va lua decizia de recuzare a angajatului respectiv și va distribui activitățile respective unui alt angajat.

#### **Art. 116**

(1) Orice angajat al BVB, Director, în sensul Legii 31/1990, sau membru al Consiliului Bursei, care, în cursul exercitării atribuțiilor sale de serviciu, are motive rezonabile să creadă că o tranzacție cu instrumente financiare se desfășoară în baza unor informații privilegiate sau ar putea constitui, în sensul legii și reglementărilor A.S.F., o acțiune de manipulare a pieței sau care intră în posesia unor informații referitoare la o posibilă încălcare a reglementărilor A.S.F. și/sau a legii, are obligația să notifice imediat acest aspect în conformitate cu Procedura privind raportarea încălcărilor prevederilor legale referitoare la abuzul de piață, aprobată de Directorul General al BVB.

(2) BVB stabilește reguli și condiții aplicabile angajaților și organelor de conducere, precum și altor persoane fizice ale căror servicii sunt puse la dispoziția BVB sau se află sub controlul BVB, în legătură cu situații de încălcare a cerințelor Regulamentului (UE) 2016/1011, a regulamentelor delegate și regulamentelor de punere în aplicare a acestuia.

#### **Art. 117**

(1) Angajaților BVB le este interzis:

- a) să utilizeze poziția lor oficială și/sau informații confidențiale/privilegiate dobândite în exercitiul atribuțiilor de serviciu pentru obținerea unor avantaje personale;
- b) să acționeze în vreo manieră care să pericliteze sau să poată fi considerat că periclitează sau poate induce o situație care să prejudicieze piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare operate de BVB;
- c) să pretindă sau să primească, pentru sine sau pentru altul, bani, cadouri, bunuri, beneficii sau alte avantaje pentru desfășurarea activităților din sfera atribuțiilor sale sau a obiectului de activitate al BVB sau pentru a crea avantaje persoanelor cu care acesta este în relații oficiale în numele BVB;
- d) să efectueze lucrări sau/și să utilizeze bunurile și angajații BVB pentru lucrări care nu reprezintă interesele BVB, sau în scop personal sau pentru terți, în interiorul programului de lucru.

(2) Prevederile alin. (1) sunt incidente și Directorilor, în sensul Legii 31/1990, precum și membrilor Consiliului Bursei.

#### **Art. 118**

În prezentul Capitol termenul “informație privilegiată” are sensul definit în Legea 24/2017.

#### **Art. 119**

Controlul respectării prevederilor prezentului Capitol se realizează prin Departamentul Audit Intern, care va raporta direct Consiliului Bursei.

### **TITLUL IV. MECANISME DE SECURITATE ȘI CONTROL AL SISTEMELOR INFORMATICE ALE BVB, MĂSURI DE MANAGEMENT SIGUR AL OPERAȚIILOR TEHNICE ȘI PROCEDURI PENTRU CAZURILE DE URGENȚĂ**

#### **Art. 120**

(1) Pentru a asigura păstrarea în siguranță a datelor și informațiilor stocate, a fișierelor și bazelor de date, inclusiv în situația unor evenimente deosebite, precum și continuitatea desfășurării activității și eliminarea riscurilor de apariție a unor disfuncționalități ale sistemelor tehnice BVB întocmeste următoarele documente:

- a) Planul de securitate;
- b) Planul de continuitate operațională și recuperare în caz de dezastre.

(2) BVB actualizează periodic documentele prevăzute la alin. 1.

(3) BVB testează anual procedurile de securitate și procedurile de recuperare în caz de dezastre.

#### **Art. 121**

Planul de securitate întocmit de BVB stabilește regimul de confidențialitate, integritate și disponibilitate a informațiilor electronice și trebuie să cuprindă următoarele elemente:

- a) descrierea generală a soluției tehnice utilizate, care va include echipamentele hardware și produsele software utilizate, interconectarea sistemului cu alte sisteme proprii sau aparținând terților, interconectarea sistemului cu alte rețele: internet, rețele locale, rețele de comunicație la distanță și modalitatea de conectare și utilizare a sistemului;
- b) descrierea și ierarhizarea riscurilor de securitate identificate și a controalelor de securitate aplicate;
- c) detalierea măsurilor de securitate implementate, cu detalii privind politica de securitate a informației conform obiectivelor stabilite de structura de conducere a BVB, securitatea organizațională, clasificarea și controlul resurselor, securitatea

angajaților, securitatea fizică, managementul comunicațiilor și operării, controlul accesului, dezvoltarea și întreținerea sistemului informatic, planificarea continuității afacerii și conformitatea cu cerințele legale și cu reglementările BVB;

- d) procedurile de administrare și operare a sistemului informatic;
- e) sumar al planului de dezvoltare și îmbunătățire a sistemului de securitate;
- f) instruirea angajaților în legătură cu administrarea și operarea sistemului informatic;
- g) suportul tehnic oferit utilizatorilor sistemului;
- h) instrucțiuni de utilizare a sistemului (manualul de utilizare);
- i) condițiile de utilizare a sistemului la distanță;
- j) legislația și reglementările care au fost luate în considerare la implementarea funcționalităților sistemului;
- k) lista persoanelor responsabile pentru fiecare operațiune.

#### **Art. 122**

Planul de continuitate operațională și recuperare în caz de dezastre întocmit de BVB trebuie să cuprindă următoarele elemente:

- a) proceduri pentru salvarea datelor stocate pe fiecare server, inclusiv orarul de salvare;
- b) proceduri pentru depozitarea datelor salvate/arhivate și de acces la acestea;
- c) proceduri pentru restaurarea datelor;
- d) proceduri pentru recuperarea datelor în caz de dezastru și asigurarea continuității operaționale a sistemului BVB;
- e) lista persoanelor responsabile pentru fiecare operațiune.

#### **Art. 123**

(1) BVB deține și utilizează în raporturile cu terții mecanisme de control, protecție și securitate a datelor, a echipamentelor informatice proprii, a conexiunilor liniilor de comunicație, inclusiv soluții de stocare, arhivare și back-up a activității proprii (baze de date, fișiere etc.), cu grade adecvate de relaționare.

(2) BVB va implementa în relațiile cu terții (participanți, emitenți, clienți, Depozitarul Central, instituții de supraveghere, control și raportare etc.) seturi de cerințe care să asigure securitatea informatică a BVB și a datelor schimbate cu aceștia.

(3) La primirea notificării BVB, terții au obligația să participe la testele organizate de BVB în condițiile art. 120 alin. 3 și să desfășoare cel puțin operațiunile de testare indicate de BVB.

#### **Art. 124**

Planul de securitate și Planul de continuitate operațională și recuperare în caz de dezastre, precum și mecanismele de protecție și siguranță a echipamentelor și programelor de calculator aferente obiectului principal de activitate al BVB nu au caracter public.

#### **Art. 125**

Sistemul BVB trebuie auditat de un auditor certificat de securitate a datelor (CISA – Certified Information Security Auditor), independent față de BVB, care va certifica în Raportul de audit, gradul de siguranță al sistemului utilizat de BVB.

### **TITLUL V. REGIMUL LICENȚELOR DE TRANZACȚIONARE**

#### **Art. 126**

Corespunzător acțiunilor ordinare deținute și indiferent de numărul acestora, fiecare membru fondator al Bursei de Valori București deține o licență de tranzacționare pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare operate de BVB. BVB are obligația să vândă, la cerere, oricărei persoane juridice autorizate să presteze servicii și activități de investiții, în conformitate cu prevederile Legii nr. 126/2018, o licență netrasmisibilă de tranzacționare pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare operate de societate.

#### **Art. 127**

Licențele de tranzacționare de tipul celor menționate în art. 126 pot forma obiectul unor acte juridice încheiate între societățile pentru servicii de investiții financiare sau între acestea și persoane juridice autorizate de A.S.F. să presteze servicii și activități de investiții. Societățile pentru servicii de investiții financiare vor notifica BVB astfel de acte cu cel puțin 10 zile lucrătoare anterioare intrării lor în vigoare. Dispoziția asupra licențelor transmisibile de tranzacționare se exercită în mod liber, numai prin acte juridice distincte de actele de dispoziție asupra acțiunilor societății.

#### **Art. 128**

Obținerea și transmiterea licențelor de tranzacționare se vor efectua în conformitate cu procedura privind obținerea și transmiterea licențelor de tranzacționare prevăzută în Anexa nr. 3.

## **TITLUL VI. DISPOZIȚII TRANZITORII ȘI FINALE**

### **Art. 129**

Regulamentul de organizare și funcționare a BVB, inclusiv anexele sale, cu excepția Titlului IV, care se aprobă de către organul statutar, potrivit prevederilor Legii 126/2018 și Actului constitutiv, se adoptă și se modifică de către Consiliul Bursei, dacă nu s-a prevăzut expres altfel.

### **Art. 130**

Titlul III este inserat în Regulamentul intern al BVB.

### **Art. 131**

Prezentul regulament intră în vigoare la o dată care va fi stabilită prin decizia Directorului General ulterior comunicării deciziei A.S.F. de aprobare a acestuia.

### **Art. 132**

Fac parte integrantă din prezentul regulament:

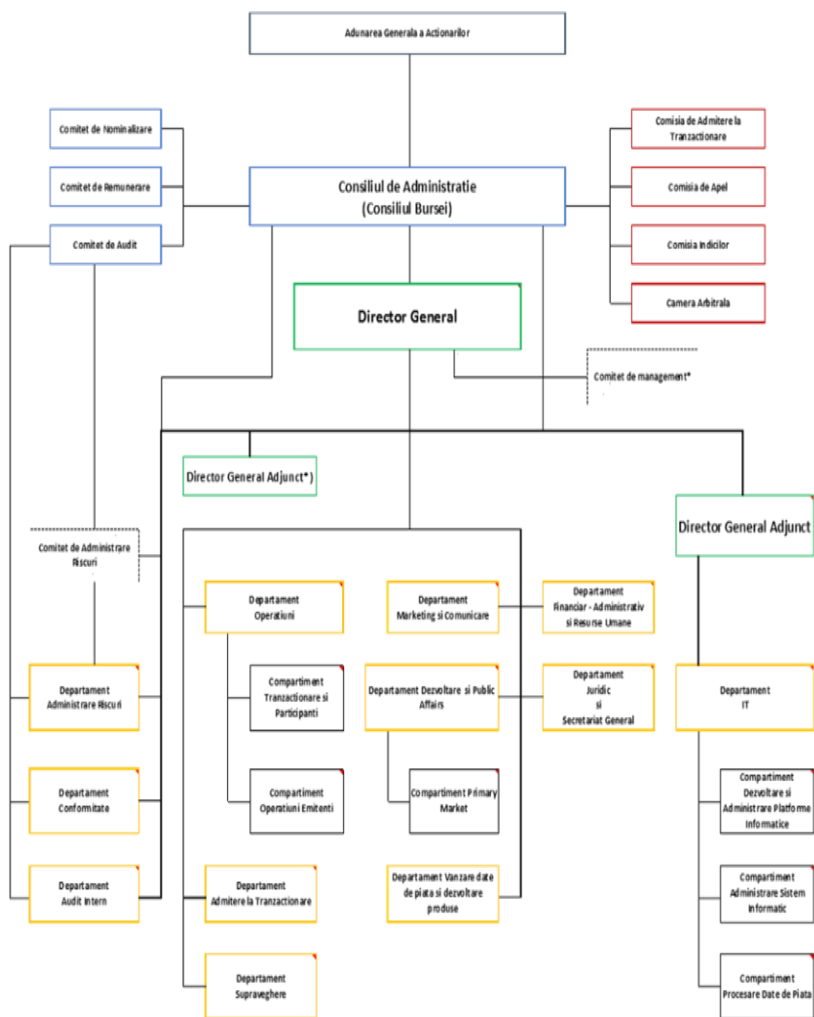
- a) Anexa 1 – Organigrama BVB;
- b) Anexa 2 – Responsabilitățile departamentelor/compartimentelor din cadrul BVB;
- c) Anexa 3 – Procedura privind obținerea și transmiterea licențelor de tranzacționare în cadrul BVB;
- d) Anexa 4 – Activități desfășurate de BVB în calitate de administrator de indici de referință. Conformarea BVB la cerințele cadrului reglementativ European aplicat administratorilor de indici de referință.

### **Art. 133**

Prezentul regulament se va publica pe pagina web a BVB.

# ANEXA nr. 1 – Organigrama BVB

## Structura organizationala a BVB



**LEGENDA:**

\* ) angajat cu contract individual de munca

\* - Infirtarea Comitetului de management este in epirobata prin hotararea CA din 24 Iunie 2022.

## **ANEXA nr. 2 - Responsabilitățile departamentelor/compartimentelor din cadrul BVB**

### **1. DEPARTAMENT AUDIT INTERN**

#### **Responsabilități:**

- a) Desfașoară o activitate independentă și obiectivă care dă Societății o asigurare în ceea ce privește gradul de control asupra operațiunilor, o îndrumă pentru a-i îmbunătăți operațiunile, și contribuie la adăugarea unui plus de valoare;
- b) Evaluează, conform normelor de audit intern în vigoare și procedurilor interne, printr-o abordare sistematică și metodică, procesele de management al riscurilor, de control/conformitate și de guvernare a organizației, și face propuneri pentru a le consolida eficacitatea acestora;
- c) Elaborează Planul Anual de Audit Intern în baza evaluării riscurilor;
- d) Propune recomandări pentru remedierea deficiențelor constatate în cadrul misiunilor de audit și emite Raportul de Audit Intern;
- e) Monitorizează gradul de respectare a politicilor și procedurilor interne și a legislației corespunzătoare;
- f) Coordonează activitatea sa cu cea a altor funcții de control astfel încât să se asigure eficiența și eficacitatea Auditului Intern;
- g) Răspunde de controlul respectării prevederilor Regulamentului de organizare și funcționare a BVB, cu privire la conflictele de interese și procedurile de administrare aferente;
- h) Raportează în timp util Comitetului de Audit, Consiliului Burselor și Directorului General al BVB orice nereguli sau prejudicii identificate în cadrul misiunilor de audit.
- i) Verifică respectarea de către BVB a metodologiei de elaborare și furnizare a indicilor de referință în privința respectării deciziilor operaționale luate asupra indicilor, procedurile aplicabile activităților de furnizare de indici, prevederilor manualelor indicilor și ale dispozițiilor Regulamentului (UE) 2016/1011.

#### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Comitetul de Audit, Consiliul Burselor și Directorul General;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

### **2. DEPARTAMENT CONFORMITATE**

#### **Responsabilități:**

- a) Asigură supravegherea respectării de către BVB și personalul acesteia a legislației în vigoare incidente BVB și a normelor interne, precum și pentru minimizarea riscurilor de neîndeplinire a obligațiilor BVB în calitate de operator de piață prin monitorizarea și evaluarea în mod continuu a eficacității și modului adecvat de punere în aplicare de către operatorul de piață sau de către personalul acestuia a măsurilor și procedurilor interne, precum și măsurile dispuse pentru remedierea oricăror situații de neîndeplinire a obligațiilor societății ce îi revin în calitate de operator de piață sau deficiențe constatate în ducerea la îndeplinire a obligațiilor societății, ține evidența neregulilor descoperite;
- b) Acordă consultanță și asistență persoanelor relevante responsabile cu desfășurarea unei anumite activități pentru respectarea cerințelor impuse operatorului de piață, conform prevederilor reglementărilor A.S.F.;
- c) Monitorizează și verifică aplicarea prevederilor legale incidente activității BVB ca operator de piață și administrator de indici de referință și a procedurilor interne și ține evidența neregulilor descoperite;
- d) Asigură informarea membrilor Consiliului Burselor, Directorilor, în sensul Legii 31/1990, și angajaților BVB cu privire la regimul juridic aplicabil pieței de capital în contextul activității desfășurate de operatorul de piață;
- e) Avizează documentele transmise de BVB către A.S.F. în vederea obținerii autorizațiilor/aprobărilor prevăzute de reglementările C.N.V.M./A.S.F., precum și raportările transmise A.S.F.;
- f) Propune luarea măsurilor necesare pentru remedierea oricărei situații de încălcare a legilor și reglementărilor în vigoare incidente operatorului de piață sau, după caz, a reglementărilor și procedurilor interne ale BVB de către membri ai Consiliului Burselor, Directori, în sensul Legii 31/1990, sau angajați ai BVB;
- g) Analizează și avizează materialele informative/publicitare ale BVB;
- h) Raportează Comitetului de Audit, Consiliului Burselor, Directorilor, în sensul Legii 31/1990, și auditorilor interni situațiile de încălcare a legislației, a reglementărilor în vigoare incidente operatorului de piață sau a procedurilor interne, împreună cu măsurile de remediere propuse, după caz;

- i) Ține un registru în care evidenziază investigațiile efectuate, durata acestor investigații, perioada la care acestea se referă, rezultatul investigațiilor, propunerile înaintate în scris Consiliului Bursei, Directorilor BVB, în sensul Legii 31/1990, precum și deciziile adoptate de aceștia;
- j) Anual, până la data de 31 ianuarie, transmite Consiliului Bursei un raport cuprinzând activitatea desfășurată în anul precedent, investigațiile efectuate, abaterile constatate, propunerile făcute, măsurile adoptate și gradul de soluționare, precum și programul/planul investigațiilor propuse pentru anul curent. Raportul, propunerile avizate și planul de investigații aprobat de Consiliul Bursei vor fi transmise A.S.F. în fiecare an, până la data de 1 martie;
- k) Funcția de conformitate este independentă de funcțiile operaționale și suport pe care le monitorizează și controlează și din punct de vedere organizațional, față de celelalte funcții de control intern din cadrul BVB;
- l) Personalul său nu are nicio atribuție care să intre sub incidența activităților pe care urmează să le monitorizeze și să le controleze și nu trebuie să se afle în vreun conflict de interese din perspectiva responsabilităților referitoare la conformitate.
- m) Gestionează reclamațiile primite conform procedurii interne de tratare a reclamațiilor, în sensul Regulamentului (UE) 2016/1011.

#### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Consiliul Bursei, informând imediat Directorii, în sensul Legii 31/1990, Comitetul de Audit și auditorii interni ai BVB;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

### **3. DEPARTAMENT ADMINISTRARE RISCURI**

#### **Responsabilități:**

- a) Contribuie la instituirea unui sistem funcțional și eficient de evaluare și administrare a riscurilor, integrat adecvat în structura organizatorică, pentru identificarea, evaluarea, monitorizarea, gestionarea și raportarea riscurilor cu care se confruntă BVB;
- b) Facilitează implementarea funcțională și eficientă a sistemului de management al riscului;
- c) Informează/raportează direct Consiliul Bursei și Comitetul de Audit, independent de informările către Comitetul de Administrare a Riscurilor, în situațiile în care în urma exercitării atribuțiilor constată nerespectarea legislației în vigoare, a normelor proprii sau, după caz, atunci când se identifică evoluții ale riscurilor care ar putea afecta activitatea BVB;
- d) În vederea îndeplinirii atribuțiilor și responsabilităților menționate la literele a), b) și c) de mai sus:
  - (1) Elaborează, revizuieste și actualizează cel puțin o dată pe an politica privind managementul riscurilor și procedura privind identificarea, evaluarea, monitorizarea, gestionarea și raportarea riscurilor semnificative și le transmite spre avizare Comitetului de Administrare a Riscurilor, spre consultare Comitetului de Audit și spre aprobare Consiliului Bursei;
  - (2) Colaborează cu toate departamentele BVB în vederea identificării, monitorizării și evaluării surselor de risc, precum și pentru stabilirea și adoptarea măsurilor necesare minimizării acestora;
  - (3) Evaluează sursele de risc asociate activităților BVB și propune măsuri pentru minimizarea și/sau eliminarea riscurilor identificate și/sau a deficiențelor constatate în legătură cu activitatea BVB, atât la nivelul departamentelor cât și la nivelul BVB;
  - (4) Monitorizează nivelul curent al riscurilor și limitele de riscuri stabilite și întocmește rapoarte trimestriale și anuale, pe care le prezintă Comitetului de Administrare a Riscurilor, Consiliului Bursei și Comitetului de Audit, după caz, împreună cu măsurile de remediere propuse;
  - (5) Contribuie la elaborarea planului pentru asigurarea continuității activității și pentru situații de urgență în vederea eliminării riscurilor sau minimizării acestora, înaintând Comitetului de Administrare a Riscurilor și/sau Consiliului Bursei și Comitetului de Audit propuneri de măsuri de management al situațiilor de criză în caz de situații neprevăzute cu care BVB s-ar putea confrunta;
  - (6) Înaintează recomandări Comitetului de Administrare a Riscurilor și/sau Consiliului Bursei cu privire la măsurile care pot afecta gestionarea riscurilor BVB;
  - (7) Coordonează și verifică efectuarea testelor de stres și transmite rezultatele în rapoartele către CAR;
  - (8) Participă la ședințele Comitetului de Audit, la invitația acestuia.

#### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Consiliul Bursei și Comitetul de Audit, independent de raportarea către Comitetul de Administrare a Riscurilor și Directorul General;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

## 4. DEPARTAMENT OPERAȚIUNI

### 4.1. Compartiment Tranzacționare și Participanți

#### **Responsabilități specifice activităților de Tranzacționare:**

- a) Asigură organizarea ședintelor de tranzacționare și configurarea sistemului de tranzacționare pentru piețele (piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare) operate de BVB, configurarea Participanților la sistemul de tranzacționare, a agenților de bursă și a instrumentelor financiare tranzacționate pe piețele operate de BVB, inclusiv pe baza instrucțiunilor altor departamente/compartimente de specialitate din cadrul BVB;
- b) Efectuează operațiuni de administrare a activității curente de tranzacționare în sistemul de tranzacționare al BVB;
- c) Menține relația cu Depozitarul Central în ceea ce privește activitatea de tranzacționare pe piețele operate de BVB conform prevederilor contractuale;
- d) Menține legătura cu A.S.F. privind activitatea curentă de tranzacționare pe piețele operate de BVB;
- e) Asigură utilizarea aplicației de comisionare aferentă activității Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB;
- f) Participă la dezvoltarea de noi instrumente, tehnici și mecanisme de tranzacționare pe piețele operate de BVB, inclusiv prin elaborarea de documente și efectuarea de operațiuni în mediul de test al sistemului BVB;
- g) Furnizează altor departamente, la cerere, informații privind Participanții și activitatea de tranzacționare;
- h) Elaborează materiale, studii, analize cu privire la aspecte de tranzacționare (piețele BVB, piețe bursiere internaționale);
- i) Întocmește sau avizează, după caz, angajamentele contractuale în care BVB este parte în legătură cu aspectele care vizează activitatea de tranzacționare;
- j) Asigură pregătirea și examinarea agenților de bursă pentru desfașurarea operațiunilor pe piețele operate de BVB;
- k) Desfașoară operațiuni de administrare a drepturilor și accesului la sistemul de tranzacționare al BVB a Participanților, agenților de bursă;
- l) Participă la efectuarea de investigații în legătură cu activitatea de tranzacționare pe piețele operate de BVB, în conformitate cu reglementările BVB și dispozițiile ierarhice;
- m) Întocmește corespondența emisă de BVB în legătură cu aspectele care vizează activitatea de tranzacționare și relația cu Participanții;
- n) Elaborează reglementările aferente activității de tranzacționare pe piețele operate de BVB;
- o) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- p) Elaborează norme și proceduri specifice activității compartimentului;

#### **Responsabilități specifice activităților privind Participanții:**

- a) Coordonează activitatea de admitere, menținere, precum și retragere a Participanților la sistemul de tranzacționare pe/de pe piețele administrate de BVB (piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare) precum și activitatea de înscriere și menținere în Registrele participanților corespunzătoare;
- b) Coordonează și supraveghează ducerea la îndeplinire a obligațiilor ce revin Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB care vor începe/reîncepe tranzacționarea în cadrul BVB, precum și a obligațiilor ce revin BVB;
- c) Coordonează activitatea de acordare/retragere a calității de Market Maker/Furnizor de lichiditate, precum și activitatea de înscriere și menținere în Registrul Market Makerilor/Furnizorilor de lichiditate;
- d) Participă în procesul de atragere de noi Participanți la sistemul de tranzacționare al BVB și susține prezentări în acest sens;
- e) Administrează baza de date a Participanților în vederea transmiterii datelor corecte pentru pagina web a BVB și a comunicării cu aceștia;
- f) Menține evidența agenților delegați, agenților de bursă, a agenților și sucursalelor Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB;
- g) Ține evidența registrului de licențe de tranzacționare ale Participanților;
- h) Elaborează reglementările aferente activității bursiere a Participanților la sistemul de tranzacționare al BVB;
- i) Avizează angajamentele contractuale în care BVB este parte în legătură cu relația cu participanții;
- j) Participă la efectuarea de investigații în legătură cu activitatea de admitere/menținere/retragere a Participanților pe piețele operate de BVB, în conformitate cu reglementările BVB și dispozițiile ierarhice;
- k) Administrează corespondența cu participanții, A.S.F., Depozitarul Central, cu privire la activitatea specifică acestui compartiment;
- l) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- m) Elaborează norme și proceduri specifice activității compartimentului.

#### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Directorul Operațiuni;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

#### **4.2. Compartiment Operațiuni Emitenți**

##### **Responsabilități:**

- a) Menține relația cu emitenții ale căror instrumente financiare sunt admise la tranzacționare pe piețele operate de BVB (piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare);
- b) Asigură consultanță emitenților privind furnizarea de informații - condiție de menținere la tranzacționare pe piețele operate de BVB, și supraveghează/monitorizează îndeplinirea obligațiilor privind furnizarea informațiilor de către emitenți;
- c) Administrează operațiunile privind suspendarea / reluarea tranzacționării instrumentelor financiare pe piețele operate de BVB;
- d) Analizează activitățile și operațiunile derulate de emitenți în legătură cu activitatea pe piețele operate de BVB și informează / face propuneri către conducerea ierarhică în legătură cu eventuale măsuri care trebuie adoptate de către BVB;
- e) Asigură și administrează fluxul informațiilor furnizate de către emitenții ale căror instrumente financiare sunt admise la tranzacționare pe piețele operate de BVB, în scopul diseminării acestora prin intermediul sistemelor specializate ale BVB: asigură recepționarea și verificarea rapoartelor conform prevederilor Codului BVB operator de piață reglementată și, după caz, reglementărilor A.S.F. incidente, difuzarea acestora către participanți și investitori și păstrarea rapoartelor;
- f) Implementează și administrează un sistem de management de client pentru principalii emitenți;
- g) Colaborează la efectuarea de investigații în legătură cu activitatea emitenților pe piețele operate de BVB;
- h) Colaborează cu Depozitarul Central în vederea obținerii de informații referitoare la emitenții admiși la tranzacționare pe piețele și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- i) Participă la întâlnirile cu emitenții tranzacționați pe piețele operate de BVB sau în vederea admiterii acestora pe piețele operate de BVB;
- j) Întocmește și avizează, după caz, corespondența emisă de BVB în legătură cu aspectele care vizează activitatea de operațiuni emitenți pe piețele operate de BVB;
- k) Elaborează reglementările aferente instrumentelor financiare și emitenților acestora în ceea ce privește regimul furnizării informațiilor;
- l) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață și emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- m) Elaborează norme și proceduri specifice activității compartimentului.

#### **Relații Funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Directorul Operațiuni;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

#### **5. DEPARTAMENT ADMITERE LA TRANZACȚIONARE**

##### **Responsabilități:**

- a) Efectuează activitățile și operațiunile necesare admiterii, promovării, menținerii, retrogradării și retragerii instrumentelor financiare la/de la tranzacționare pe/de pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- b) Analizează cererile de admitere la tranzacționare și recomandă soluții Comisiei de Admitere la Tranzacționare și Consiliului Bursei sau Directorului General, în conformitate cu reglementările piețelor reglementate și sistemelor multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- c) Urmărește respectarea condițiilor de menținere a instrumentelor financiare la tranzacționare pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- d) Elaborează analize privind instrumentele financiare admise, promovate, menținute, retrogradate și retrase la/de la tranzacționare pe/de pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- e) Colaborează cu Depozitarul Central în vederea obținerii de informații referitoare la emitenții admiși la tranzacționare pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- f) Determină și ține evidența comisioanelor de procesare, admitere, promovare și menținere la tranzacționare pentru instrumentele financiare aflate în proces de admitere/admise la tranzacționare pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- g) Intocmește evidența atât a instrumentelor financiare admise, promovate, menținute, retrogradate și retrase la/de la tranzacționare pe/de pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB, precum și a



celor respinse de la admiterea la tranzacționare de către Comisia de Admitere la Tranzacționare și/sau de Consiliul Bursei sau Directorul General, conform reglementărilor BVB incidente;

- h) Întocmește și ține evidența “acordului de principiu” eliberat de BVB emitenților în vederea admiterii la tranzacționare a instrumentelor financiare care fac obiectul unui prospect supus autorizării de către A.S.F.;
- i) Desfașoară alte activități conexe privind admiterea, promovarea, menținerea, retrogradarea și retragerea instrumentelor financiare la/de la tranzacționare pe/de pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- j) Furnizează informații pentru sistemul de management de client pentru principalii emitenți;
- k) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- l) Elaborează reglementările aferente activității de admitere, promovare, menținere, retrogradare și retragere a instrumentelor financiare pe/de pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- m) Elaborează norme și proceduri specifice activității departamentului;
- n) Asigură Secretariatul Comisiei de Admitere la Tranzacționare în legătură cu piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- o) Asigură derularea activităților în cadrul BVB în legătură cu Consultanții Autorizați din cadrul sistemului multilateral de tranzacționare (autorizare, testare, registrul consultanților autorizați, Lista consultanților autorizați, managementul documentelor, revizuirea prevederilor regulamentare și a precizărilor tehnice aferente etc.).

#### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Directorul General;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

## **6. DEPARTAMENT SUPRAVEGHERE**

### **Responsabilități:**

#### **A. Aferente activității de supraveghere a piețelor administrate de BVB**

- a) Asigură supravegherea activității de tranzacționare de pe piețele operate de BVB (piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare);
- b) Monitorizează activitatea de tranzacționare pe piețele reglementate și sistemul multilateral de tranzacționare în vederea identificării tranzacțiilor/ordinelor suspecte, încălcării regulilor de tranzacționare, care pot afecta funcționarea ordonată a pieței, cât și a practicilor care ar putea implica abuzul pe piață;
- c) Urmărește modul în care se efectuează răscumpararea acțiunilor emise de societățile admise la tranzacționare pe piețele reglementate și sistemul multilateral de tranzacționare, precum și tranzacțiile bazate pe informații confidențiale, iar în cazul în care se constată încălcarea regulilor de răscumparare a acestora, informează fără întârziere Directorii, în sensul Legii 31/1990, în vederea notificării A.S.F., și adoptă măsurile care se impun la nivelul BVB;
- d) Analizează istoricul din baza de date referitoare la activitatea de tranzacționare, inclusiv monitorizează tranzacțiile de vânzare specială la ordin;
- e) Monitorizează respectarea regulilor de tranzacționare de către participanții la piețele reglementate și sistemul multilateral de tranzacționare;
- f) Informează Directorii, în sensul Legii 31/1990, fără întârziere, orice încălcare semnificativă a regulilor piețelor reglementate și sistemul multilateral de tranzacționare, cauzele care împiedică efectuarea ordonată a tranzacțiilor, încălcarea regulilor de conduită, precum și practicile care ar putea constitui abuz pe piață;
- g) Supraveghează conduita participanților la piață, efectuează investigații în acele probleme care privesc încălcarea reglementărilor aferente piețelor reglementate și sistemului multilateral de tranzacționare și poate propune aplicarea de sancțiuni;
- h) Elaborează, revizuieste și actualizează reglementările BVB aferente activității de supraveghere/monitorizare privind tranzacționarea pe piețele operate de BVB;
- i) Elaborează, revizuieste și actualizează, procedurile specifice departamentului supraveghere, precum și specificațiile necesare aplicațiilor informatice folosite în activitatea de supraveghere;
- j) Răspunde la sesizările investitorilor, participanților și emitenților de instrumente financiare privind activitatea de tranzacționare pe piețele operate de BVB;
- k) Răspunde la solicitările A.S.F. și ale altor instituții abilitate (organe de urmărire penală, instanțe judecătorești, executori judecătorești, etc) furnizând date și informații referitoare la tranzacții sau instrumente financiare admise la tranzacționare pe piețele operate de BVB;
- l) Furnizează, fără întârziere, la solicitarea ASF, informațiile relevante, precum și asistența necesară pentru investigarea și sancționarea abuzului pe piață apărut în cadrul pieței reglementate și sistemului multilateral de tranzacționare;

- m) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- n) Asigură Secretariatul Comisiei de Apel;
- o) Îndeplinește orice alte atribuții cu caracter specific domeniului de activitate prevăzute de reglementările în vigoare sau dispuse de conducerea ierarhică.

**B. Aferente atribuțiilor privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării actelor de terorism și administrarea sancțiunilor internaționale**

- p) Îndeplinește atribuțiile, sarcinile și responsabilitățile privind aplicarea, la nivelul BVB, a prevederilor legale referitoare la prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării actelor de terorism prin intermediul pieței de capital, conform prevederilor legale;
- q) Îndeplinește atribuțiile, sarcinile și responsabilitățile privind administrarea sancțiunilor internaționale pe piața de capital, la nivelul BVB, conform prevederilor legale.

**C. Aferente funcției de supraveghere conform BMR**

- r) Îndeplinește funcția de supraveghere, astfel cum este definită în Regulamentul (UE) nr. 1011/2016 (BMR) privind indicii utilizați ca indici de referință în cadrul instrumentelor financiare și al contractelor financiare sau pentru a măsura performanțele fondurilor de investiții și de modificare a Directivelor 2008/48/CE și 2014/17/UE și a Regulamentului (UE) nr. 596/2014 și în reglementările ASF incidente (ex: Norma 21/2019);
- s) În vederea îndeplinirii atribuției menționate la litera r) de mai sus:
  1. evaluează, respectiv, contestă, dacă este cazul, Hotărârile Consiliului Bursei în ceea ce privește îndeplinirea cerințelor BMR;
  2. adresează Consiliului Bursei toate recomandările privind supravegherea indicilor de referință;
  3. elaborează, revizuieste și actualizează procedurile pentru evaluarea și, dacă este cazul, contestarea Hotărârilor Consiliului Bursei în ceea ce privește îndeplinirea cerințelor BMR, precum și furnizarea de recomandări în legătură cu supravegherea indicilor de referință;
  4. instituie un registru privind recomandările sau deciziile luate în cazul în care Consiliul Bursei a acționat contrar recomandărilor / deciziilor funcției de supraveghere.

**Relații funcționale:**

1. de raportare directă față de Directorul General (pentru atribuțiile de la I și II) și față de Consiliul Bursei (atribuțiile de la III);
2. de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

**7. DEPARTAMENT VÂNZARE DATE DE PIAȚĂ ȘI DEZVOLTARE PRODUSE**

**Responsabilități:**

- a) Realizează studii și materiale de documentare pe teme direct legate de piața de capital, adiacente acesteia, sau din domeniul care pot influența piața;
- b) Efectuează cercetarea și analiza calității pieței de capital și face propuneri de îmbunătățire a stării acesteia;
- c) Efectuează cercetarea și analiza și face propuneri privind strategia de segmentare a pieței;
- d) Analizează legi și reglementări, în scopul de a stabili soluții pentru a îmbunătăți calitatea pieței;
- e) Efectuează cercetarea și analiza și propune acțiuni pentru ajustarea tarifelor;
- f) Efectuează cercetare pentru documentarea unor ipoteze de lucru;
- g) Administrează rețata cu furnizorii de date de piață și utilizatorii de informații ai bursei;
- h) Menține relațiile cu clienții care beneficiază de serviciile BVB de diseminare a datelor;
- i) Pregătește contractele de diseminare a datelor și monitorizează colectarea creanțelor în această privință;
- j) Colaborează cu alte departamente implicate în elaborarea metodologiei de calcul pentru indicii BVB și administrarea indicilor bursieri;
- k) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață și emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări, conform solicitărilor;
- l) Elaborează norme și proceduri specifice activității departamentului;
- m) Asigură Secretariatul Comisiei Indicilor;
- n) Propune Comisiei Indicilor metodologii la nivelul indicilor, având la bază studii și analize specifice și colaborează cu celelalte departamente implicate în elaborarea metodologiei de calcul și administrarea indicilor bursieri;
- o) Pregătește documentația și informațiile necesare lansării de noi indici, inclusiv informațiile publicate de BVB în calitate de administrator de indici de referință;

- p) Efectuează operațiunile de ajustare a indicilor corespunzătoare deciziilor/responsabilităților Comisiei Indicilor, în conformitate cu prevederile prezentului regulament și al manualelor indicilor;
- q) Colaborează cu alte departamente/compartimente în activitățile corespunzătoare situațiilor de corecții asupra indicilor de referință.

**Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Directorul General;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

## **8. DEPARTAMENT MARKETING ȘI COMUNICARE**

**Responsabilități:**

- a) Participă la realizarea de studii și materiale de documentare pe teme direct legate de piața de capital, adiacente acestora, sau din domeniul care pot influența piața;
- b) Întocmește corespondența emisă de BVB în legătură cu aspectele care vizează activitatea de dezvoltare;
- c) Definiște, dezvoltă, implementează și menține identitatea și profilul corporativ;
- d) Realizează planurile de marketing și comunicare;
- e) Dezvoltă și implementează activitățile de “public awareness” pentru promovarea pieței de capital românești în general și a BVB în special;
- f) Concepe și produce materialele aferente planului de marketing și/sau nevoilor specifice ale departamentelor BVB;
- g) Promovează imaginea instituțională a BVB și coordonează participarea BVB la activități de promovare a produselor și serviciilor acestora pe plan intern și internațional;
- h) Coordonează activitățile de marketing în linie cu cele de vânzare desfășurate în cadrul departamentului;
- i) Elaborează prezentări, materiale de promovare, cu sprijinul departamentelor/compartimentelor specializate, cu ocazia participării BVB la conferințe, seminarii, cursuri, road-show-uri etc;
- j) Asigură prezența activă a BVB în cadrul comunității de afaceri și pe lângă asociațiile profesionale și poziționarea BVB ca partener de încredere în relațiile cu aceștia;
- k) Realizează și prelucrează într-o formă unitară și reprezentativă brandul și materialele primite de la celelalte departamente ale BVB privind activitatea pieței bursiere și care sunt destinate publicului;
- l) Elaborează standardele de formare a documentelor BVB și le comunică tuturor departamentelor;
- m) Proiectează și efectuează activități sistematice și consecutive de educare și familiarizare a investitorilor / publicului cu mecanismele bursiere și cu investițiile pe piața de capital;
- n) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- o) Elaborează norme și proceduri specifice activității departamentului;
- p) Organizează conferințe de presă, seminarii interne și internaționale, expoziții, road-show-uri, forumuri, întâlnirile Adunării Generale ale Acționarilor, întâlniri informale;
- q) Menține relația cu mass media la nivel național și internațional;
- r) Întocmește corespondența emisă de BVB legat de aspectele privind activitatea de promovare.

**Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Directorul General;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizaționale din cadrul BVB.

## **9. DEPARTAMENT DEZVOLTARE ȘI PUBLIC AFFAIRS**

**Responsabilități:**

- a) Creează și implementează planul de acțiune și programe privind strategia de dezvoltare a BVB, în contextul dezvoltării întregii piețe de capital românești;
- b) Coordonează realizarea materialelor necesare activităților de vânzare;
- c) Prelucreează informații de specialitate cu privire la tendințe, tehnici și modalități de dezvoltare a piețelor și produselor investiționale existente pe alte piețe, în vederea adaptării lor selective la realitățile locale;
- d) Coordonează informații, programe și activități comune (unde este cazul) cu “stakeholderi” ai pieței de capital;
- e) Analizează și propune, în baza comercială, produse noi, sau adaptarea unor produse existente conform schimbărilor sau evoluției piețelor și coordonează procesele de implementare ale acestora, elaborează specificații pentru noi instrumente financiare sau le modifică pe cele existente, propune admiterea/ retragerea la/ de la tranzacționare de instrumente financiare

derivate etc. și colaborează, împreună cu departamentele operaționale, la activitățile și operațiunile cu implicații asupra instrumentelor financiare derivate;

- f) Concepe măsuri și programe privind creșterea lichidității;
- g) Pregătește planul de vânzare și coordonează activitățile de vânzare având în vedere produsele bursiere, ofertele publice inițiale/listările și licențele de tranzacționare;
- h) Formulează propuneri privind dezvoltarea relațiilor de colaborare cu alte burse de valori, organisme similare și organizații naționale și internaționale, coordonează pregătirea documentelor necesare în acest sens și urmărește implementarea prevederilor aferente acestora și menține relația cu acești parteneri;
- i) Participă la realizarea de studii și materiale de documentare pe teme direct legate de piața de capital, adiacente acesteia, sau din domeniul care pot influența piața;
- j) Întocmește corespondența emisă de BVB în legătură cu aspectele care vizează activitatea de dezvoltare;
- k) Dezvoltă și implementează activitățile de “public affairs” pentru promovarea pieței de capital românești în general și a BVB în special;
- l) Asigură prezența activă a BVB în cadrul comunității de afaceri și pe lângă asociațiile profesionale și poziționarea BVB ca partener de încredere în relațiile cu aceștia;
- m) Efectuează activități sistematice și consecvente de educare și familiarizare a publicului cu mecanismele bursiere și cu investițiile pe piața de capital;
- n) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață și de sistem/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- o) Elaborează norme și proceduri specifice activității departamentului și compartimentelor;
- p) Acordă suport Departamentului Financiar-Administrativ în activitatea de administrare a relației cu investitorii.

#### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Șef Departament Dezvoltare;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

### **9.1. COMPARTIMENT PRIMARY MARKET**

#### **Responsabilități:**

- a) Realizează o comunicare sistematică cu posibili emitenți noi de valori mobiliare, atât din sectorul privat, cât și din cel public, în vederea creșterii numărului de emitenți de valori mobiliare și a valorilor finanțate;
- b) Elaborează prognoze privind emitenții care își vor exprima intenția de a fi admiși la tranzacționare pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare administrate de BVB;
- c) Promovează avantajele de a fi participant la piața unor potențiali operatori noi;
- d) Elaborează, implementează și gestionează un sistem de management de clienți în vederea atragerii și administrării emitenților și a participanților la piața care derulează operațiuni locale;

#### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Șef Departament Dezvoltare;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

### **10. DEPARTAMENT FINANCIAR – ADMINISTRATIV ȘI RESURSE UMANE**

#### **Responsabilități Financiar-Contabilitate:**

- a) Asigură, coordonează, controlează și răspunde de efectuarea activității de evidență contabilă conform reglementărilor în vigoare, activității financiare și administrative ale BVB;
- b) Asigură și răspunde de întocmirea și predarea la termen a situațiilor financiare individuale și consolidate și a celorlalte raportări financiar-contabile în conformitate cu prevederile legale;
- c) Răspunde de înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor patrimoniale efectuate în concordanță cu prevederile legale, și elaborează balanța lunară de verificare;
- d) Întocmește și propune proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al BVB pentru fiecare an financiar, pe baza informațiilor furnizate de departamentele BVB;
- e) Întocmește raportări financiare interne și informează periodic conducerea BVB și Consiliul Bursei cu privire la realizarea indicatorilor financiari;
- f) Asigură gestionarea resurselor financiare ale BVB potrivit direcțiilor stabilite de conducerea societății;

- g) Urmărește încasarea creanțelor și asigură plata datoriilor evidențiate în contabilitate;
- h) Gestionează activitățile legate de achitarea dividendelor aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor și a obligațiilor către bugetul de stat;
- i) Asigură plata drepturilor salariale și a altor drepturi bănești cuvenite angajaților, Directorilor, în sensul Legii 31/1990, administratorilor și celorlalți membri ai Comisiilor speciale din cadrul BVB;
- j) Asigură plata tuturor obligațiilor către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale pentru angajați și în calitate de angajator;
- k) Urmărește realizarea activității de inventariere a patrimoniului BVB în condițiile și la termenele prevăzute și asigură înregistrarea în evidența contabilă a rezultatelor inventarierii;
- l) Asigură colaborarea între societate și instituții bancare, financiare, de reglementare și alte instituții ale statului pe linia activității financiar-contabile;
- m) Asigură colaborarea cu auditorii societății pe probleme legate de activitatea financiar-contabilă;
- n) Asigură colaborarea între societate și entitățile afiliate pe linia activității financiar-contabile și solicită informații din partea entităților afiliate privind situația economico- financiară a acestora;
- o) Administrează relația cu investitorii;
- p) Administrează corespondența primită pe e-mail la adresa generală: bvb@bvb.ro.

#### **Responsabilități de raportare:**

- q) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări, conform solicitărilor;
- r) Întocmește sau avizează, după caz, corespondența/documentația emisă de BVB în legatură cu aspectele care vizează activitatea economico-financiară;
- s) Elaborează norme și proceduri specifice activității departamentului.

#### **Responsabilități Administrative:**

- t) Asigură încheierea de contracte cu furnizorii de servicii pentru uz administrativ;
- u) Administrează întreținerea curentă (curățenie) în incinta BVB și a dotărilor acesteia, administrează funcționarea autoturismelor din dotare;
- v) Administrează activitățile de protecția muncii și instruirea la locul de muncă, protecția și stingerea incendiilor, conform legislației în vigoare;
- w) Coordonează activitatea de arhivare la nivelul societății;
- x) Asigură gestionarea corespondenței BVB.

#### **Responsabilități Resurse umane:**

- a) Asigură și coordonează activitățile privind resursele umane: recrutare și selecție, angajare, întocmire și administrare dosare de personal, integrare a noilor angajați, promovare, încetare contracte, pensionare, analiză posturi și clasificare a acestora, compensații și beneficii, formare profesională, administrare date salariați;
- b) Elaborează și implementează, politicile și procedurile de resurse umane (recrutare, selecție și angajare, evaluarea performanței, remunerare, formare profesională, regulament intern etc.) în conformitate cu politicile și strategia generală a BVB și se asigură de îmbunătățirea constantă a acestora;
- c) Întocmește raportările statistice specifice departamentului;
- d) Gestionează instruirile profesionale ale salariaților;
- e) Analizează studiile salariale efectuate pe piața muncii și elaborează grila de salarizare, în linie cu bugetul de venituri și cheltuieli al BVB;
- f) Elaborează, implementează și organizează procesul de evaluare a performanțelor profesionale ale salariaților;
- g) Asigură confidențialitatea documentelor și informațiilor gestionate de salariații implicați în activitatea de resurse umane;
- h) Asigură accesul controlat al persoanelor desemnate de către Directorul General la documentele și informațiile privind resursele umane;
- i) Informează Directorul General cu privire la noile apariții sau modificări de acte legislative din domeniul legislației muncii;
- j) Asigură o bună colaborare și comunicare între angajați;
- k) Actionează ca un liant între departamentele și compartimentele BVB și contribuie la dezvoltarea unei culturi organizaționale unitare;
- l) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață /emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor.

#### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Directorul General;

- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

## **11. DEPARTAMENT JURIDIC ȘI SECRETARIAT GENERAL**

### **Responsabilități Juridic:**

- a) Asigură asistența și reprezentarea juridică a BVB;
- b) Efectuează activitățile și operațiunile juridice necesare activității BVB;
- c) Contribuie la activitatea de informare juridică a BVB, prin consultare cu Departamentul Conformitate;
- d) Coordonează activitatea normativă a BVB, prin armonizarea legislativa a propunerilor departamentelor de specialitate;
- e) Administrează situația litigiilor în care este implicată BVB;
- f) Gestionează activitatea de externalizare (outsourcing) în domeniul consultanței și asistenței juridice;
- g) Avizează din punct de vedere juridic documentele transmise de departamentele BVB către Consiliul Bursei în vederea dezbaterii și aprobării în cadrul ședințelor Consiliului Bursei;
- h) Avizează contractele/angajamentele în care BVB este parte;
- i) Avizează sau întocmește, după caz, corespondența emisă de BVB pe aspecte juridice;
- j) Participă la elaborarea materialelor și asigură suportul legal general al Adunărilor Generale ale Acționarilor BVB, Consiliului Bursei și al organizării ședințelor acestora;
- k) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- l) Coordonează comunicarea cu A.S.F. și alte instituții privind cadrul de reglementare a BVB ca operator de piață;
- m) Reprezintă punctul de contact cu A.S.F. și BVB ca operator de piață/emitent;
- n) Elaborează norme și proceduri specifice activității departamentului;
- o) Asigură Secretariatul Camerei Arbitrale, întocmește toate documentele care rezultă în urma ședințelor și menține legătura cu secretariatele Comisiilor speciale ale BVB;
- p) Coordonează acțiunile corporative inițiate în BVB (modificare de capital social, sediu social, alte modificări ale Actului constitutiv, etc.), în relația cu Registrul Comerțului și alte instituții;
- q) Desfasoară activități conexe, specifice profesiei de consilier juridic.

### **Responsabilități Secretariat General:**

- a) Gestionează fluxul de informații și documente între organismele de administrare (Adunarea Generală a Acționarilor și Consiliul Bursei) și conducere (Directorii, în sensul Legii 31/1990,) ale BVB, pe de o parte, și orice alte departamente pe de altă parte, coordonând pregătirea, desfășurarea și finalizarea ședințelor Adunărilor Generale ale Acționarilor (AGA) și ale Consiliului Bursei; pregătește și păstrează registrul deliberărilor și registrul deciziilor AGA și ale Consiliului Bursei, păstrează evidența subiectelor rămase în discuție pe ordinea de zi a ședințelor Consiliului Bursei, păstrează evidența informărilor cu privire la implementarea deciziilor Consiliului Bursei;
- b) Coordonează implementarea strategiei BVB în materie de participății și monitorizează respectarea drepturilor BVB în calitate de acționar al acestor societăți;
- c) Coordonează activitatea de raportare a BVB în calitate de emitent, în conformitate cu prevederile Regulamentului A.S.F. nr.5/2018 și contribuie la activitatea de raportare a BVB în calitate de operator de piață în conformitate cu prevederile Regulamentului A.S.F nr. 13/2018;
- d) Coordonează activitatea de comunicare cu A.S.F. în materia cadrului de reglementare al BVB ca operator de piață;
- e) Contribuie la realizarea altor raportări conform solicitărilor;
- f) Elaborează norme și proceduri specifice activității departamentului;
- g) Asigură Secretariatul Comitetelor consultative.

### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Directorul General;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

## **12. DEPARTAMENT IT**

### **12.1. Compartiment Dezvoltare și Administrare Platforme Informatice**

#### **Responsabilități:**

- a) Asigură dezvoltarea platformei tehnice de servicii bursiere de tranzacționare a BVB și colaborează cu departamentul de specialitate similar al Depozitarului Central la dezvoltarea sistemului de compensare-decontare și registru al acestuia, pentru

implementarea de noi instrumente, tehnici și mecanisme de tranzacționare în vederea asigurării compatibilității acestor sisteme;

- b) Asigură îmbunătățirea performanțelor sistemelor dezvoltate de BVB;
- c) Analizează performanțele sistemelor bursiere existente și propune soluții de îmbunătățire a acestora din punct de vedere tehnic, a fiabilității, a siguranței în exploatare, precum și din perspectiva economică;
- d) Asigură servicii de asistență tehnică pentru toate aplicațiile dezvoltate și implementate de BVB;
- e) Cercetează noile tehnologii și arhitecturi din domeniul bursier și realizează studii de implementare locală în vederea creșterii calității serviciilor electronice oferite;
- f) Elaborează și întreține documentațiile tehnice de utilizare ale sistemelor realizate și cele aflate în regim de producție;
- g) Participă activ la reluarea activității în cazurile de disfuncționalități de natură tehnică apărute în exploatarea sistemelor BVB;
- h) Avizează angajamentele contractuale în care BVB este parte în legătură cu aspectele care vizează realizarea/utilizarea unor aplicații ale sistemului informatic;
- i) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- j) Elaborează norme și proceduri specifice activității compartimentului;
- k) Asigură implementarea software a formulelor de calcul stabilite prin metodologiile indicilor la nivelul platformei tehnice de servicii bursiere și dezvoltarea mecanismelor de stabilire și difuzare a indicilor de referință;
- l) Monitorizează, prin intermediul mijloacelor tehnice specifice, aplicațiile și procesele interne care asigură preluarea datelor de intrare și stabilirea indicilor de referință, precum și a celor destinate difuzării acestora;
- m) Asigură suport în situațiile care impun corecții asupra indicilor de referință.

#### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Directorul Departamentului IT;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

## **12.2. Compartiment Administrare Sistem Informatic**

#### **Responsabilități:**

- a) Implementează aplicații/programe electronice specifice BVB și dezvoltă după caz aplicații specifice de administrare a sistemelor informatice;
- b) Administrează aplicațiile/programele electronice de producție ale BVB;
- c) Administrează sistemele electronice de calcul, de virtualizare și pe cele de stocare, salvare și arhivare a datelor electronice ale BVB, atât în locația de bază cât și în alte locații la distanță ale BVB;
- d) Administrează sistemele de comunicații electronice locale și la distanță ale BVB;
- e) Proiectează, implementează și administrează politica de securitate informatică a BVB și a sistemelor de cybersecurity;
- f) Gestionează, rezolvă și raportează incidentele IT în limitele impuse de politica de securitate a BVB și cadrul legal aplicabil;
- g) Analizează, evaluează, propune rezolvări și rezolvă riscurile specifice sistemelor informatice administrate și contribuie la rapoartele de autoevaluare a riscurilor către ASF;
- h) Implementează și administrează infrastructura informatică în cadrul planului de continuitate operațională al BVB;
- i) Administrează infrastructura tehnică a sistemelor de diseminare date ale BVB și de interconectare cu sistemele externe (A.S.F., Depozitar Central, data vendori etc.);
- j) Implementează și administrează infrastructura tehnică și de comunicații necesare funcționării platformei, sistemelor și serviciilor ArenaXT;
- k) Asigură servicii informatice și servicii tehnice de Help Desk pentru utilizatorii interni ai BVB, pentru participanții care accesează sistemele BVB și pentru alți clienți ai BVB corespunzătoare sistemelor informatice menținute de BVB;
- l) Asigură servicii tehnice de administrare a sistemelor informatice ale clienților BVB care au încheiate astfel de contracte (Depozitar Central, Fondul de Compensare a Investitorilor, Institutul de Guvernanță Corporativă etc.) și oferă informații în acest sens;
- m) Menține relația de colaborare și administrare tehnică a infrastructurii de comunicații a furnizorilor de comunicații agreați de BVB și asistă tehnic clienții comuni;
- n) Propune și întocmește estimările de buget specifice menținerii și dezvoltării sistemelor informatice ale BVB;
- o) Proiectează, achiziționează în limitele bugetului aprobat și implementează soluțiile de dezvoltare a infrastructurii informatice a BVB pe baza cerințelor tehnice specifice, precum și a cerințelor primite de la celelalte departamente ale BVB, verifică și avizează contractele în legătură cu aceste activități;
- p) Asigură asistența tehnică la menținerea altor platforme tehnice conexe ale BVB: sisteme de telefonie, sisteme de printare/copiere, sisteme de securizare acces;

- q) Asigură infrastructura tehnică necesară transmiterii pe cale electronică către A.S.F. a informațiilor aferente obligației BVB de raportare zilnică și lunară;
- r) Contribuie cu date la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- s) Colaborează și asigură suportul tehnic și procedural necesar realizării controalelor auditurilor IT conform normelor ASF în vigoare sau altor audituri IT, precum și cel necesar realizării testelor de penetrare informatică și implementează modificările sistemelor informatice recomandate în cadrul auditurilor IT;
- t) Asigură infrastructura tehnică necesară calculului comisionelor pentru Compartimentul Tranzacționare și Participanți, Departamentul Financiar-Administrativ, precum și distribuția acestora către Participanți;
- u) Procesează și distribuie la cerere către Directorul IT rapoarte specifice privind activitatea sistemelor informatice;
- v) Elaborează norme și proceduri specifice activității compartimentului, colaborării cu clienții BVB și securității informațiilor în BVB;
- w) Efectuează evaluări ale riscului de securitate a informațiilor și evaluări ale conformității pentru infrastructura tehnică și pentru activele aplicațiilor, conform standardelor în domeniul cybersecurity, a politicii privind securitatea informației în BVB, a cadrului legal de reglementare al A.S.F. în domeniul pieței de capital, cel de la nivel național și cel al U.E.;
- x) Implementează controale interne pentru riscurile identificate în materie de securitate a informațiilor, în conformitate cu politica internă de securitate a informației și cadrul de reglementare aplicabil;
- y) Contribuie la documentația sistemelor de securitatea informației implementate în conformitate cu standardele în domeniu, cerințele A.S.F. și cele de reglementare;
- z) Oferă suport în procesul de audit IT, coordonează colectarea, revizuirea și transmiterea livrabililor privind securitatea informațiilor și contribuie la remedierea problemelor rezultate în urma auditului;
- aa) Promovează conștientizarea securității informațiilor prin diferite canale de comunicare din cadrul BVB prin coordonarea, planificarea și organizarea activităților de informare de securitate în cadrul BVB;
- bb) Colaborează cu A.S.F. și alte organizații naționale și U.E. privind incidentele de Cybersecurity;
- cc) Gestionează integrarea politicilor de securitate a informației în cadrul BVB;
- dd) Participă la proiectele desfășurate în BVB pentru a asigura necesarul legat de securitatea informațiilor.

#### **Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă față de Directorul Departamentului IT;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

### **12.3. Compartiment Procesare Date de Piață**

#### **Responsabilitati:**

- a) Dezvoltă și administrează pagina web a BVB cu serviciile aferente;
- b) Dezvoltă și administrează sistemele de diseminare date ale BVB în conformitate cu prevederile Regulamentului A.S.F. nr.13/2018 și ale Regulamentului (UE) nr. 600/2014;
- c) Asigură implementarea noilor instrumente financiare dezvoltate de BVB în sistemele de diseminare date ale acestora;
- d) Participă la dezvoltarea de noi produse bursiere destinate data vendorilor, participanților și publicului;
- e) Generează și administrează statisticile BVB necesare pentru pagina de web a BVB;
- f) Administrează și dezvoltă baza de date a BVB, sursa informațională pentru site-ul web și sistemele de diseminare, precum și aplicațiile departamentale pentru data input & maintenance;
- g) Administrează din punct de vedere tehnic relația cu data vendorii și utilizatorii informațiilor bursiere;
- h) Asigură dezvoltarea și întreținerea programelor aferente platformei dedicate efectuării operațiunilor asupra indicilor BVB stabilite de Comisia Indicilor, în colaborare cu celelalte departamente/compartimente implicate;
- i) Gestionează accesul clienților la serviciile de diseminare date ale BVB;
- j) Asigură servicii de asistență tehnică și operațională pentru utilizatorii serviciilor de diseminare date ale BVB;
- k) Menține relațiile și acordă asistență partenerilor BVB în domeniul diseminării informațiilor;
- l) Pregătește și revizuieste secțiunea tehnică a contractelor referitoare la diseminarea datelor;
- m) Participă activ pentru reluarea activității în cazurile de disfuncționalități de natură tehnică apărute în exploatarea sistemelor BVB;
- n) Realizează publicarea informațiilor transmise de operatorii independenți;
- o) Contribuie la realizarea raportărilor întocmite de BVB ca operator de piață/emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare și altor raportări conform solicitărilor;
- p) Elaborează norme și proceduri specifice activității compartimentului;



- q) Asigură implementarea software a proceselor pentru difuzarea indicilor BVB prin sistemele de diseminare date ale BVB, precum și publicarea pe pagina web a informațiilor și documentelor corespunzătoare acestora.

**Relații funcționale:**

- 1) de raportare directă către Directorul Departamentului IT;
- 2) de colaborare cu celelalte structuri organizatorice din cadrul BVB.

**COMITETUL DE ADMINISTRARE A RISCURILOR**

Comitetul de Administrare a Riscurilor („CAR”) este format din persoanele care ocupă următoarele poziții în cadrul BVB: Director General, Director General Adjunct, Administrator de Risc, Director Operațiuni, Director Financiar.

**Responsabilități:**

- a) Avizează politica de management al riscurilor și procedura privind identificarea, evaluarea, monitorizarea, gestionarea și raportarea riscurilor semnificative, propuse de către administratorul de risc, înainte de a fi transmise Consiliului Bursei spre aprobare;
- b) Avizează strategia de risc, profilul de risc, apetitul și limitele toleranței la risc ale BVB, și le prezintă Comitetului de Audit și Consiliului Bursei spre aprobare;
- c) Analizează și avizează trimestrial raportul de risc întocmit de administratorul de risc, înainte de a fi prezentat Consiliului Bursei;
- d) Informează Consiliul Bursei și Comitetul de Audit referitor la situația expunerii BVB la riscuri, ori de câte ori intervin schimbări semnificative în expunerea la riscuri, la evoluțiile semnificative care ar putea influența profilul de risc;
- e) Se întrunește ori de câte ori administratorul de risc comunică membrilor CAR depășirea semnificativă a unor indicatori de risc, pentru a lua măsuri în vederea atenuării efectului riscurilor în timp util;
- f) Analizează și avizează metodologiile și modele adecvate, propuse de către administratorul de risc, pentru evaluarea riscurilor și limitarea expunerilor la riscuri;
- g) Analizează și recomandă oportunitatea angajării BVB în noi activități specifice domeniului de activitate, luând în considerare analiza riscurilor aferente acestora efectuate de Administratorul de Risc;
- h) Stabilește sisteme de raportare în cadrul BVB privind aspecte legate de riscuri;
- i) Stabilește competențele și responsabilitățile la nivel de departamente și compartimente privind administrarea și controlul expunerilor la riscuri;
- j) Analizează și avizează măsurile propuse de administratorul de risc pentru planul de asigurare a continuității activității BVB și planul de recuperare în caz de dezastru al BVB, și dacă acestea corespund situațiilor neprevăzute cu care BVB s-ar putea confrunta, înainte de a le prezenta Consiliului Bursei;
- k) Participă alături de Consiliul Bursei, la adoptarea măsurilor de management al situațiilor de criză.

**Relații funcționale:**

Raportează direct Consiliului Bursei și Comitetului de Audit.

**COMITETUL DE MANAGEMENT**

Comitetul de management este format din persoanele care ocupă următoarele poziții în cadrul BVB: Director General, Director General Adjunct, Director Financiar.

**Responsabilități:**

- a) Comitetul de Management stabilește oportunitatea negocierii, încheierii, modificării și încetării actelor juridice ce țin de îndeplinirea obiectului de activitate al BVB și care implică costuri mai mari decât valoarea stabilită anual prin Hotărâre a Consiliului Bursei.
- b) Comitetul de Management îndeplinește următoarele atribuții:
- analizează necesitatea încheierii / modificării unor acte juridice pentru buna desfășurare a activității BVB, în condițiile menționate la pct. 1;
  - verifică costurile de achiziție aferente încheierii sau modificării actelor juridice/ costurile de implementare și derulare a proiectelor BVB;
  - stabilește modalitatea de încheiere, modificare și/sau încetare a actelor juridice, inclusiv, dar fără a se limita la: contracte de achiziție de bunuri, servicii și lucrări necesare îndeplinirii obiectului de activitate al BVB a căror valoare totală, estimată, individuală sau cumulată într-un an financiar față de o aceeași entitate sau față de entități care fac parte din același grup depășește valoarea stabilită de Consiliul Bursei prin Hotărâre;
  - analizează și stabilește limitele de buget aferent proiectelor BVB;
  - emite avizul consultativ necesar încheierii actelor juridice ce țin de îndeplinirea obiectului de activitate al BVB, în condițiile menționate la pct. 1 și derulării proiectelor BVB;
  - asigură și urmărește îndeplinirea actelor juridice analizate;
  - verifică periodic, pe baza rapoartelor departamentelor implicate în derularea actelor juridice încheiate, precum și proiectele în desfășurare și stadiul implementării acestora.
- c) Comitetul de Management poate îndeplini, în plus față de atribuțiile prevăzute la pct. 2, orice alte atribuții stabilite prin Hotărâre de Consiliul Bursei, în limitele competențelor stabilite prin Actul constitutiv, reglementările legislației specifice și regulamentele Autorității de Supraveghere Financiară.

**Relații funcționale:**

Raportează direct Consiliului Bursei.

**ANEXA nr. 3 – Procedura privind obținerea și transmiterea licențelor de tranzacționare în cadrul BVB**

**PROCEDURA**

**PRIVIND OBTINEREA ȘI TRANSMITEREA LICENȚELELOR DE TRANZACȚIONARE ÎN CADRUL BURSEI DE VALORI BUCUREȘTI**

**Capitolul I: Noțiunea și tipologiile licenței de tranzacționare**

**Art. 1** Prin licența de tranzacționare se înțelege actul juridic care conferă proprietarului său dreptul de a tranzacționa în cadrul Bursei de Valori București, denumită în continuare *BVB*, sub condiția îndeplinirii celorlalte condiții necesare dobândirii calității de participant la sistemul de tranzacționare al BVB.

**Art. 2 (1)** Licența de tranzacționare este de două feluri:

- a) Transmisibilă;
- b) Netransmisibilă.

(2) Licența de tranzacționare conferă drepturi și obligații diferite deținătorului, în funcție de tipul licenței deținute.

**Capitolul II: Modalități de dobândire a licenței de tranzacționare**

**Art. 3 (1)** Licența de tranzacționare transmisibilă se poate dobândi de la o societate de servicii de investiții financiare, membru fondator al BVB, în condițiile menționate la art. 4 din prezenta procedură.

(2) Licența de tranzacționare netransmisibilă se poate achiziționa, de la BVB, la prețul de vânzare stabilit de Adunarea Generală a acționarilor BVB.

Capitolul III. Licența de tranzacționare transmisibilă

**Art. 4 (1)** Corespunzător acțiunilor ordinare deținute și indiferent de numărul acestora, fiecare membru fondator al Bursei de Valori București deține o licență de tranzacționare pe piețele reglementate și sistemele multilaterale de tranzacționare operate de Societate.

(2) Licențele de tranzacționare de tipul celor menționate în alin. 1 pot forma obiectul unor acte juridice încheiate între societățile de servicii de investiții financiare sau între acestea și persoane juridice înscrise în registrul A.S.F. ca persoane juridice autorizate să presteze servicii și activități de investiții.

(3) Actele de dispoziție asupra licențelor transmisibile de tranzacționare se exercită în mod liber, numai prin acte juridice distincte de actele de dispoziție care au ca obiect acțiunile BVB.

(4) Membrii fondatori ai BVB vor notifica Societății astfel de acte cu cel puțin 10 zile lucrătoare anterioare intrării lor în vigoare.

(5) În cazul în care o societate de servicii de investiții financiare, membru fondator al BVB face acte de dispoziție cu privire la:

- a) licența transmisibilă de tranzacționare pe care o deține, acțiunile ordinare emise de BVB și deținute de societatea de servicii de investiții financiare respectivă, își păstrează toate drepturile conferite de dispozițiile Actului constitutiv;
- b) acțiunile ordinare deținute, emise de BVB, aceasta își va păstra drepturile asupra acestei licențe transmisibile de tranzacționare, prin derogare de la alin. 1.

#### **Capitolul IV. Licența de tranzacționare netransmisibilă**

**Art. 5** BVB are obligația să vândă, la cerere, oricărei persoane juridice autorizate să presteze servicii și activități de investiții, în conformitate cu prevederile Legii nr. 126/2018, o licență netransmisibilă de tranzacționare în cadrul BVB, la prețul stabilit în Adunarea Generală a acționarilor.

**Art. 6 (1)** Participantul la sistemul de tranzacționare al BVB, deținător al licenței de tranzacționare în cadrul BVB, dobândită în condițiile art. 5 din prezenta procedură nu are dreptul de a încheia acte juridice cu terți în legătură cu aceasta.

(2) Începând cu data încetării calității de participant în cadrul BVB, acest tip de licență de tranzacționare nu mai produce efecte.

#### **Capitolul V. Fuziunea societăților de servicii de investiții financiare, membre fondatoare ale BVB**

**Art. 7** Prin derogare de la art. 4 alin. 1 din prezenta procedură, în cazul fuziunii unor societăți de servicii de investiții financiare, corespunzător acțiunilor ordinare deținute de fiecare dintre acestea, societatea de servicii de investiții financiare succesoare universală va putea cumula licențele de tranzacționare aferente deținerilor societăților implicate în fuziune, numai în situația în care ambele societăți au calitatea de membru fondator al BVB.

**Art. 8** În cazul în care o societate de servicii financiare, proprietară a acțiunilor ordinare emise de BVB și care deține calitatea de membru fondator al BVB absoarbe, în cadrul unui proces de fuziune o altă societate comercială, licența sa de tranzacționare produce aceleași efecte ca și până la data fuziunii.

**Art. 9** În cazul în care societatea de servicii financiare, având calitatea de membru fondator al BVB este absorbită, în cadrul unui proces de fuziune, de o altă societate comercială, licența sa de tranzacționare produce aceleași efecte ca și până la data fuziunii, sub condiția ca societatea absorbantă să îndeplinească toate cerințele necesare dobândirii calității de participant la sistemul de tranzacționare al BVB.

#### **Anexa nr. 4 - Activități desfășurate de BVB în calitate de administrator de indici de referință.**

#### **Conformarea BVB la cerințele cadrului reglementativ European aplicat administratorilor de indici de referință.**

##### **Art. 1 Cadrul general**

(1) Indicii BVB sunt indici de referință nesemnificativi, bazați pe date reglementate, în conformitate cu prevederile art. 3 (24) a) (i) și art. 26 din Regulamentul (UE) 2016/1011 privind indicii utilizați ca indici de referință în cadrul instrumentelor financiare și al contractelor financiare sau pentru a măsura performanțele fondurilor de investiții (Regulamentul (UE) 2016/1011).

(2) În calitate de administrator al familiei de indici BET, BVB furnizează indici de referință constând în următoarele activități:

- a) administrarea procedurilor pentru stabilirea indicilor;
- b) colectarea datelor de intrare în scopul stabilirii indicilor;
- c) stabilirea indicilor prin aplicarea de formule de calcul.

(3) În sensul Regulamentului (UE) 2016/1011, procedurile pentru stabilirea indicilor vizează acel set de mecanisme prin care BVB, pe baza aplicării formulelor de calcul și a celorlalte elemente prevăzute de metodologiile indicilor, și luând în considerare prețurile acțiunilor tranzacționate, determină nivelului indicilor de referință furnizați.

(4) BVB furnizează indici de referință bazați pe date reglementate, provenite din propriul sistem de tranzacționare. Stabilirea (calcularea) indicilor de referință are loc în mod automat și continuu, pe baza prețurilor tranzacțiilor înregistrate de companiile incluse în indici listate pe piața principală administrată de BVB (date de intrare). Prin urmare, furnizarea de indici de referință se bazează exclusiv pe activitatea desfășurată de BVB în calitate de entitate supravegheată de natura unui operator de piață, astfel cum este definit la art. 4 alin. (1) punctul 18 din Directiva 2014/65/UE. Calculul continuu și difuzarea indicilor BVB se realizează automat fără intervenție umană asupra datelor de intrare. Cadrul specific de reglementare și supraveghere aplicat BVB, în calitate de operator de piață, asigură integritatea și transparența datelor de intrare.

#### **Art. 2 Elaborarea și furnizarea de indici de referință**

(1) În sensul Regulamentului (UE) 2016/1011, elaborarea unui indice cuprinde activitățile destinate creării și lansării unui indice de referință, respectiv cele privind metodologia de elaborare a indicelui de referință, pe baza unor categorii de informații, precum: formula de calcul, criteriile de selecție a societăților constituente, factori/elemente luați/luate în calcul la stabilirea indicelui de referință, conform descrierilor din manualul indicelui.

(2) Structurile BVB ce dețin atribuții specifice cu privire la elaborarea și furnizarea de indici de referință sunt: Departament Vânzare date de piață și dezvoltare produse, Compartiment Dezvoltare și Administrare Platforme Informatice, Compartiment Procesare Date de Piață, Comisia Indicilor și Consiliul Burselor.

#### **Art. 3 Funcția de supraveghere**

La nivelul BVB, funcția de supraveghere este instituită la nivelul Departamentului Supraveghere, având atribuții și responsabilitățile conforme cu prevederile Normei ASF nr. 21/2019 privind aplicarea Ghidului ESMA *cu privire la indicii de referință ne semnificativi din Regulamentul privind indicii de referință, punctul VI – Orientări privind procedurile și caracteristicile funcției de supraveghere.*

#### **Art. 4 Cadrul de control**

(1) Cadrul de control instituit în baza prevederilor art. 6 din Regulamentul (UE) 2016/1011 se desfășoară pe baza unui sistem de control pe mai multe niveluri. Cadrul de control al BVB garantează că indicii de referință sunt furnizați și publicați de către BVB în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2016/1011 și ține cont de nivelul conflictelor de interese identificate, cu puterile discreționare exercitate în procesul de furnizare a indicilor și cu natura datelor de intrare - care constau în prețurile înregistrate în sistemul de tranzacționare administrat de BVB.

(2) Cadrul de control cuprinde următoarele structuri din cadrul BVB: Departamentul Administrare Riscuri, Compartiment Administrare Sistem Informatic și Compartiment Dezvoltare și Administrare Platforme Informatice.

#### **Art. 5 Cadrul de responsabilitate**

Cadrul de responsabilitate instituit de BVB în baza prevederilor art. 7 din Regulamentul (UE) 2016/1011 reflectă dovada conformității BVB la cerințele acestui regulament european. Structurile BVB care asigură cadrul de responsabilitate sunt Departamentul Conformitate și Departamentul Audit Intern.

#### **Art. 6 Alte prevederi**

(1) Participanții la elaborarea și furnizarea indicilor, precum și structurile care asigură cadrul de control și responsabilitate au atribuții bine definite, coerente și transparente, prevăzute în cadrul prezentului regulament, precum și, după caz, în cadrul manualului fiecărui indice. În cazul angajaților BVB, acestea se completează cu prevederile din fișa postului aprobată de Directorul General al BVB.

(2) Responsabilitățile structurilor BVB corespunzătoare activităților desfășurate în calitate de administrator de indici de referință sunt detaliate în cadrul Anexei nr. 2 - Responsabilitățile departamentelor/compartimentelor din cadrul BVB.

#### **Art. 7 Cerințe în materie de publicare**

În conformitate cu regimul European aplicabil administratorilor de indici de referință instituit de Regulamentul (UE) 2016/1011, BVB publică și menține pe site-ul propriu, următoarele:

a) declarația de conformitate, conținând explicațiile motivelor care stau la baza deciziei de a nu aplica anumite prevederi și cerințe prevăzute de regulament, potrivit prevederilor art. 26 alin. (3);

b) declarația privind indicii de referință (familia de indici BET), potrivit cerințelor prevăzute la art. 27, inclusiv dispozițiile care identifică circumstanțele în care cantitatea sau calitatea datelor de intrare se situează sub standardele necesare pentru ca metodologia să permită stabilirea indicilor de referință în mod precis și fiabil, precum și dacă și cum urmează să fie calculați indicii BVB, în baza cerințelor art. 12 alin. (3).

c) procedura privind primirea, investigarea și ținerea evidențelor plângerilor formulate, în conformitate cu prevederile art. 9.

---

## AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

### DECIZIA NR. 1574 / 14.12.2021

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. d), art.6 alin. (1) și alin.(3), art. 7 alin. (2), art. 14 și art. 21<sup>2</sup> alin. (1) alin. (1<sup>1</sup>) și alin. (4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 32-35 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară,

Având în vedere următoarele:

În conformitate cu prevederile art. 110 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, „*Situațiile financiar-contabile și cele privind operațiunile emitenților ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată sunt elaborate în conformitate cu cerințele specifice aplicabile și sunt auditate de auditori financiari/firme de audit, autorizați/autorizate în conformitate cu prevederile Legii nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, cu modificările ulterioare, membri/membre ai/ale Camerei Auditorilor Financiar din România*”.

Potrivit art. 123 din Legea nr. 24/2017 republicată, „*Prevederile [...] art. 110 [...] se aplică în mod corespunzător și în cazul emitenților ale căror valori mobiliare se tranzacționează în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau sistem organizat de tranzacționare, cu respectarea prevederilor art. 48 alin. (5)*”.

În conformitate cu prevederile art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 republicată (fostele art. 105 și art. 107 din Legea nr. 24/2017), coroborate cu dispozițiile art. 223 lit. A. alin. (1) pct. d) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare, emitenții întocmesc, publică și transmit operatorului de sistem și A.S.F. următoarele rapoarte:

#### A. Rapoarte anuale

(1) *Emitentul publică un raport financiar anual cel târziu la 4 luni după sfârșitul fiecărui exercițiu financiar și asigură disponibilitatea publică a acestuia pentru cel puțin 5 ani. Raportul financiar anual este compus din:*

a) *situațiile financiare anuale auditate*;

b) *raportul consiliului de administrație în formatul prevăzut în anexa nr. 15*;

c) *declarația persoanelor responsabile din cadrul emitentului, ale căror nume și funcții vor fi precizate explicit, din care să reiasă că, după cunoștințele lor, situația financiar-contabilă anuală care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului sau ale filialelor acestuia incluse în procesul de consolidare a situațiilor financiare și că raportul prevăzut la lit. b) cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor emitentului, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate*;

d) *raportul integral al auditorului financiar, semnat, în conformitate cu normele privind auditul statutar, de persoana sau persoanele care au efectuat auditarea situațiilor financiare anuale.*

Conform prevederilor legale amintite, termenul limită pentru publicarea raportului auditorului, ca parte componentă a raportului anual aferent exercițiului financiar 2020, era 30.04.2021, însă până în prezent societatea nu a publicat respectivul document.

ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. a publicat pe website-ul B.V.B. la data de 13.05.2021 situațiile financiare aferente anului 2020, neauditare și neaprobată în AGOA.

În corespondența purtată cu societatea s-a învederat ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. obligația de a pune la dispoziția acționarilor pe website-ul său și de a transmite către B.V.B. și A.S.F. raportul auditorului financiar, precizându-se faptul că, potrivit dispozițiilor legale în vigoare, Consiliul de administrație poartă răspunderea exclusivă în ceea ce privește respectarea prevederilor legale incidente obligației de informare completă și continuă a investitorilor.

În ceea ce privește auditarea situațiilor financiare, potrivit raportului curent publicat pe site-ul B.V.B. la data de 19.07.2021, președintele Consiliului de administrație al ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. a convocat AGOA pentru data de 23/24.08.2021 având pe ordinea de zi inclusiv aprobarea numirii unui auditor financiar.

Potrivit raportului curent publicat pe site-ul B.V.B. la data de 24.08.2021, în AGOA desfășurată la data de 24.08.2021, la a doua convocare, acționarii societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. nu au adoptat rezoluția privind aprobarea numirii auditorului financiar.

Din verificările efectuate a rezultat că situațiile financiare aferente exercițiilor financiare anterioare (s-a analizat perioada 2016 și 2019) sunt însoțite de raportul comisiei de cenzori, pentru situațiile financiare aferente anului 2020 nefiind identificat un raport al cenzorilor.

De asemenea, din verificările efectuate, nu au fost identificate AGOA desfășurate în ultimii trei ani, având pe ordinea de zi numirea auditorului financiar.

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (9) lit. a), b) și f) din Legea nr. 24/2017,

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 08.12.2021

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se instituie în sarcina Consiliului de Administrație al societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. obligația de a convoca și de a asigura desfășurarea adunării generale a acționarilor în termen de cel mult 45 de zile de la data emiterii prezentei decizii, având inclus pe ordinea de zi punctul privind numirea auditorului financiar.

**Art. 2.** Cu drept de contestație la A.S.F. în termen de 30 de zile de la data comunicării. Contestația nu suspendă executarea deciziei.

**Art. 3.** Prezenta decizie va fi comunicată ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A., se publică în Buletinul A.S.F., în formă electronică, în conformitate cu prevederile art. 150 alin.(1) din Legea nr. 24/2017 republicată și se transmite B.V.B. în vederea publicării pe website-ul propriu.

**Art. 4.** Decizia nr. 1574/14.12.2021 intră în vigoare la data comunicării ei persoanei vizate. În cazul în care persoana vizată nu poate fi contactată, prezenta Decizie intră în vigoare la data publicării ei pe website-ul B.V.B. și al A.S.F.

PREȘEDINTE,  
Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1575 / 14.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. d), art.6 alin. (1) și alin.(3), art. 7 alin. (2), art. 14 și art. 21<sup>2</sup> alin. (1) alin. (1<sup>1</sup>) și alin. (4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 32-35 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară,

Prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/19101/22.06.2021, dl. Pațachia Adrian și dna. Pațachia Ana, în calitate de acționari ce dețin o participație în procent de peste 21,25% din capitalul social al emitentului ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A., au adus în atenția Autorității o serie de aspecte, printre care:

- nerespectarea prevederilor art. 234 alin. (1) lit. l) din Regulamentul A.S.F. nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare - neraportarea litigiilor în care este implicată societatea;

- nerespectarea prevederilor art. 92 alin. (23) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (actual art. 105 alin. (23) din Legea nr. 24/2017 republicată) și art. 119 alin. (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, întrucât Consiliul de administrație nu a dat curs cererii acționarilor de convocare a AGOA formulată la data de 02.06.2021.

În urma verificărilor efectuate asupra modalității în care au fost respectate prevederile art.234 alin. (1) lit. l) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, art. 92 alin. (23) din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 105 alin. (23) din Legea nr. 24/2017 republicată) și art. 119 alin. (1) din Legea nr.31/1990 și drepturile acționarilor societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. s-au constatat următoarele:

I. Cu privire la respectarea obligațiilor de transparență (rapoarte curente):

- Respectarea obligației de informare a acționarilor/investitorilor cu privire la solicitarea de convocare a adunării generale

Potrivit prevederilor art. 122 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 139 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 republicată), „*Un emitent face publice, de îndată ce este posibil, informațiile privilegiate care se referă în mod direct la emitentul respectiv.*”

În conformitate cu prevederile art. 144 lit. A din Regulamentul nr. 5/2018, coroborat cu cele ale art. 234 alin. (1) lit. b) din același act normativ „*Emitentul face publice informații privilegiate în conformitate cu art. 17 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 596/2004, pe formularul prezentat în anexa nr. 12. Raportarea se realizează de îndată ce este posibil, dar fără a depăși 24 de ore de la producerea evenimentului sau de la data luării la cunoștință de către emitent. Din categoria informațiilor privilegiate fac parte, în condițiile respectării prevederilor art. 7 din regulamentul european anterior menționat, fără a se limita la acestea, următoarele: [...]*”

b) solicitarea adresată de acționarii îndreptățiți să convoace/să completeze convocatorul AGA.

Din analiza documentelor publicate pe site-ul operatorului de sistem, nu au fost identificate informații cu privire la solicitarea formulată de acționarii Pațachia Adrian și Pațachia Ana sau motivele pentru care reprezentantul societății nu a dat curs acestei solicitării, respectiv nu a fost identificat un raport curent cu privire la această solicitare.

Astfel, se reține faptul că investitorii/acționarii societății nu au fost informați cu privire la solicitarea de convocare a AGOA, formulată de acționarii îndreptățiți a căror deținere depășește 21% din capitalul social al societății.

- Respectarea obligației de informare a acționarilor/investitorilor cu privire la litigiile în care este implicată societatea

Potrivit prevederilor art. 122 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 139 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 republicată), „*Un emitent face publice, de îndată ce este posibil, informațiile privilegiate care se referă în mod direct la emitentul respectiv.*”



În conformitate cu prevederile art. 144 lit. A din Regulamentul nr. 5/2018, coroborat cu cele ale art. 234 alin. (1) lit. l) din același act normativ „Emitentul face publice informații privilegiate în conformitate cu art. 17 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 596/2004, pe formularul prezentat în anexa nr. 12. Raportarea se realizează de îndată ce este posibil, dar fără a depăși 24 de ore de la producerea evenimentului sau de la data luării la cunoștință de către emitent. Din categoria informațiilor privilegiate fac parte, în condițiile respectării prevederilor art. 7 din regulamentul european anterior menționat, fără a se limita la acestea, următoarele:

*l) litigii în care este implicat emitentul”.*

În urma verificărilor efectuate asupra rapoartelor curente publicate pe website-ul operatorului de sistem a rezultat faptul că cel mai recent raport curent cu privire la litigiile în care este implicată societatea este din data de 17.07.2019.

Pe de altă parte, din verificările efectuate asupra informațiilor existente pe portalul instanțelor de judecată, au fost identificate următoarele litigii în care societatea este implicată și în raport cu care societatea nu a întocmit rapoarte curente cu informații actualizate, în vederea informării corespunzătoare a acționarilor/investitorilor: dosar nr. 35587/325/2019, dosar nr.6923/30/2017, dosar. nr. 6923/30/2017, dosar nr. 2509/30/2019, dosar nr. 8524/2/2017.

În urma atenționării de către Autoritate, societatea a întocmit și transmis la operatorul de sistem și la A.S.F., în data de 14.07.2021, un raport curent actualizat cu privire la litigiile în care este implicată societatea.

Astfel, se reține faptul că, în intervalul cuprins între 17.07.2019 și 14.07.2021, investitorii/acționarii societății nu au fost informați în termenul legal (24 de ore de la data producerii evenimentului sau de la data luării la cunoștință de către emitent), cu privire la situația actualizată a litigiilor în care este implicată societatea.

În aceste condiții, în ceea ce privește respectarea obligațiilor de transparență ale societății, respectiv solicitarea de convocare a AGOA formulată de acționarii Pațachia Adrian și Pațachia Ana și situația actualizată a litigiilor în care este implicată societatea, se constată încălcarea obligației de raportare prevăzută de art. 122 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 139 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 republicată) și art. 17 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr.596/2014, coroborat cu art. 144 lit. A și art. 234 alin. (1) lit. b) și l) din Regulamentul A.S.F. nr.5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 132 alin. (3) lit. b) pct. ii) din Legea nr.24/2017 (în prezent art. 154 alin. (3) lit. b) pct. ii) din Legea nr. 24/2017 republicată), coroborat cu prevederile art. 30 din Regulamentul (UE) nr. 596/2014 și se sancționează în cazul persoanelor fizice cu amendă de la 3.000 lei până la 4.500.000 lei.

Pentru săvârșirea acestei contravenții se stabilește o amendă în cuantum de 10.600 lei.

Persoana responsabilă: doamna Maria Ghindă, în calitate de Președinte al Consiliului de administrație al societății ELECTROCONSTRUCTIA ELCO TIMIȘOARA S.A. și persoană semnatară a rapoartelor curente publicate de societate, care, prin conduita sa (nu și-a îndeplinit atribuțiile proprii și nu a dispus măsurile necesare în vederea asigurării informării corespunzătoare, respectiv întocmirea și transmiterea la operatorul de sistem a unui raport curent privind solicitarea

de convocare a AGOA formulată de acționarii Pațachia Adrian și Pațachia Ana și situația actualizată a litigiilor), a afectat dreptul legal al acționarilor la informare corespunzătoare.

II. Cu privire la respectarea drepturilor acționarilor - Respectarea prevederilor art. 92 alin. (23) din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 105 alin. (23) din Legea nr. 24/2017 R) – convocarea adunării generale ordinare a acționarilor care să includă pe ordinea de zi toate punctele solicitate de acționari.

Potrivit art. 105 alin. (23) din Legea nr. 24/2017 R (fostul art. 92 alin. (23) la data solicitării de convocare a AGA) cu modificările și completările ulterioare, consiliul de administrație, respectiv directoratul sunt obligați să convoace adunarea generală la cererea acționarilor precizată la art. 119 alin. (1) din Legea nr. 31/1990, în situația în care cererea cuprinde dispoziții ce intră în atribuția adunării, astfel încât adunarea să fie ținută, la prima sau la a doua convocare, în termen de 60 de zile de la data cererii.

În conformitate cu prevederile art. 119 alin. (1) și (2) din Legea nr. 31/1990, consiliul de administrație, respectiv directoratul, convoacă de îndată adunarea generală, la cererea acționarilor reprezentând, individual sau împreună, cel puțin 5% din capitalul social sau o cotă mai mică, dacă în actul constitutiv se prevede astfel și dacă cererea cuprinde dispoziții ce intră în atribuțiile adunării. Adunarea generală va fi convocată în termen de cel mult 30 de zile și se va întruni în termen de cel mult 60 de zile de la data primirii cererii.

Astfel, potrivit prevederilor legale și statutare incidente, administratorii societății au obligația de a da curs întocmai solicitării acționarilor cu deținerea calificată prevăzută de lege, astfel cum a fost formulată, aceștia neavând dreptul de a interveni asupra rezoluțiilor propuse de acționari, în sensul eliminării/modificării acestora, adunarea generală a acționarilor fiind singurul organ decizional în măsură să se pronunțe cu privire la admiterea/respingerea acestora.

Prin cererea de convocare a AGOA formulată în data de 02.06.2021, acționarii Pațachia Adrian și Pațachia Ana au propus convocarea AGOA cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2020;
2. Aprobarea înregistrării pierderilor aferente anului 2020 în contul rezultatul raportat;
3. Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2021;
4. Numirea auditorului societății;
5. Revocarea membrilor Consiliului de administrație;
6. Aprobarea politicii de remunerare a conducerii societății;
7. Împuternicirea directorului general al societății cu îndeplinirea tuturor formalităților pentru ducerea la îndeplinire a hotărârilor AGOA.

Potrivit raportului curent publicat pe site-ul operatorului de sistem în data de 19.07.2021 președintele Consiliului de administrație al ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. a convocat AGOA pentru data de 23/24.08.2021 (data de referință 13.08.2021) cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea raportului Consiliului de administrație al ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A pentru anul 2020,

2. Aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierderi pentru anul financiar 2020 al ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A,

3. Aprobarea politicii de remunerare a membrilor organelor de conducere,

4. Aprobarea numirii unui auditor financiar,

5. Aprobarea datei de înregistrare 10.09.2021 și a ex-datei de 09.09.2021.

În urma analizei raportului curent privind convocarea AGOA pentru data de 23/24.08.2021 în raport cu punctele propuse pe ordinea de zi în cererea de convocare a AGOA formulată de acționarii Pațachia Adrian și Pațachia Ana, rezultă faptul că ordinea de zi a AGOA convocată pentru data de 23/24.08.2021 nu cuprinde următoarele puncte:

- Revocarea membrilor Consiliului de administrație,
- Alegerea unor noi membri ai consiliului de administrație,
- Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății pentru exercițiul financiar 2021,
- Aprobarea înregistrării pierderii aferente anului 2020 în contul rezultatul reportat,
- Împuternicirea directorului general al societății cu îndeplinirea tuturor formalităților pentru ducerea la îndeplinire a hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

Din analiza realizată în ceea ce privește cererea de convocare a AGOA formulată de acționarii Pațachia Adrian și Pațachia Ana în data de 02.06.2021 rezultă că aceasta îndeplinea condițiile cerute de lege (acționarii Pațachia Adrian și Pațachia Ana dețineau la data formulării cererii calitatea de acționari având o deținerea calificată prevăzută de lege, iar rezoluțiile propuse erau de competența AGOA, acestea încadrându-se printre atribuțiile și competențele adunării generale ordinare a acționarilor, astfel cum sunt acestea prevăzute la art. 111 alin. (2) din Legea nr.31/1990).

În raport cu această situație, prin adresa înregistrată cu nr. RG/21572/14.07.2021 referitoare la cererea de convocare a AGOA ELECTROCONSTRUCTIA ELCO TIMIȘOARA S.A., societatea, prin dl. Modâlcă Ghiorghită, în calitate de director general, a susținut în mod generic că *intenția acționarilor, dl. Pațachia Adrian și dna. Pațachia Ana nu este alta decât de a bloca funcționarea societății, a șicana organele de conducere și a pune presiune pentru a obține din partea societății contravaloarea acțiunilor pe care le dețin în cadrul societății.*

În condițiile în care legislația specifică în materie nu prevede excepții privind obligația societății de a da curs unor cereri care îndeplinesc exigentele cerute de lege, în lipsa unor eventuale soluții ale instanțelor de judecată care să invalideze cererea formulată de acționari sau care să constate situații specifice în sensul celor invocate de societate, de natura a limita respectivul drept al acționarilor, luând în considerare prezumția relativă de bună-credință consacrată de art. 14 alin.(2) din Codul civil, apreciem că afirmația reprezentantului societății nu poate fi reținută ca justificare temeinică a refuzului de a nu da curs solicitării acționarilor în drept.

În conformitate cu prevederile legale în vigoare, societatea avea obligația de a efectua toate demersurile necesare în vederea respectării dreptului acționarilor de a solicita și obține convocarea AGOA cu ordinea de zi propusă de acționarii îndreptățiți, astfel încât adunarea să fie ținută, la prima sau la a doua convocare, în termen de 60 de zile de la data cererii, respectiv până la data de 02.08.2021.

Potrivit dispozițiilor art. 105 alin. (23) din Legea nr. 24/2017 republicată, obligația de convocare a adunării generale la cererea acționarilor în drept revine Consiliului de administrație.

În situația de față, președintele Consiliului de administrație al societății avea obligația efectuării demersurilor legale în vederea convocării AGOA, conform cererii formulate de acționarii Pațachia Adrian și Pațachia Ana.

În aceste condiții, se constată că societatea nu a dat curs cererii de convocare a AGOA, astfel cum a fost formulată de acționarii Pațachia Adrian și Pațachia Ana în data de 02.06.2021 și se reține încălcarea prevederilor art. 92 alin. (23) din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 105 alin.(23) din Legea nr. 24/2017 republicată), faptă ce constituie contravenție potrivit art. 126 alin.(1) lit. a) pct 3) din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 146 alin. (1) lit. a) pct 3) din Legea nr.24/2017 republicată) și se sancționează, în cazul persoanelor fizice, conform dispozițiilor art.127 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) (în prezent art. 147 alin. 1 lit. c) pct. 2 i din Legea nr. 24/2017 republicată) cu amendă de la 10.000 lei până la cea mai mare valoare dintre 9.000.000 lei sau de două ori valoarea beneficiului rezultat din încălcare sau a pierderii evitate prin aceasta, în cazul în care aceste valori pot fi stabilite.

Pentru săvârșirea acestei contravenții se stabilește o amendă în cuantum de 17.200 lei.

Persoana responsabilă: dna Ghinda Maria care, în calitate de președinte al Consiliului de Administrație al societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A., nu a convocat Consiliul de administrație al societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. pentru a decide aprobarea convocării AGOA conform cererii formulate în data de 02.06.2020 (transmisă și prin curier în data de 04.06.2021) de acționarii Pațachia Adrian și Pațachia Ana, cu ordinea de zi propusă de aceștia, afectând astfel dreptul legal al acționarilor cu deținere calificată de a solicita și de a obține convocarea a AGOA cu rezoluțiile propuse de aceștia.

III. Respectarea obligației de a întocmi, publica și transmite la A.S.F. și la operatorul de sistem a raportului auditorului financiar al societății aferent situațiilor financiare

În conformitate cu prevederile art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 R (fostele art. 105 și art. 107 din Legea nr. 24/2017), coroborate cu dispozițiile art. 223 A. alin. 1) pct. d) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 emitenții întocmesc, publică și transmit operatorului de sistem și A.S.F.:

#### A. Rapoarte anuale

(1) Emitentul publică un raport financiar anual cel târziu la 4 luni după sfârșitul fiecărui exercițiu financiar și asigură disponibilitatea publică a acestuia pentru cel puțin 5 ani. Raportul financiar anual este compus din:

a) situațiile financiare anuale auditate;

b) raportul consiliului de administrație în formatul prevăzut în anexa nr. 15;

c) declarația persoanelor responsabile din cadrul emitentului, ale căror nume și funcții vor fi precizate explicit, din care să reiasă că, după cunoștințele lor, situația financiar-contabilă anuală care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului sau ale filialelor acestuia incluse în procesul de consolidare a situațiilor financiare și că raportul prevăzut la lit. b) cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor emitentului, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate;

d) raportul integral al auditorului financiar, semnat, în conformitate cu normele privind auditul statutar, de persoana sau persoanele care au efectuat auditarea situațiilor financiare anuale.

Termenul limită pentru publicarea raportului auditorului, ca parte componentă a raportului anual aferent exercițiului financiar 2020, era 30.04.2021, însă până în prezent societatea nu a publicat respectivul document.

ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. a publicat pe website-ul B.V.B. la data de 13.05.2021 situațiile financiare aferente anului 2020, neaudiate și neaprobate în AGOA.

Prin adresele nr. SI-DG/9955/10.06.2021 și nr. SI-DG/11992/12.07.2021 s-a învederat societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. obligația de a pune la dispoziția acționarilor pe website-ul său și de a transmite către B.V.B. și A.S.F. raportul auditorului financiar.

Potrivit raportului curent publicat pe site-ul B.V.B. la data de 19.07.2021, președintele Consiliului de administrație al ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. a convocat AGOA pentru data de 23/24.08.2021 care a avut ca punct pe ordinea de zi, printre altele: „4. Aprobarea numirii unui auditor financiar”.

Din analiza raportului curent publicat pe site-ul B.V.B. la data de 24.08.2021, AGOA desfășurată la data de 24.08.2021 la a doua convocare se constată că pentru punctul „4 Aprobarea numirii unui auditor financiar” nu a fost adoptată o hotărâre.

Din verificările efectuate a rezultat că situațiile financiare aferente exercițiilor financiare anterioare (s-a analizat perioada 2016 și 2019) sunt însoțite de raportul comisiei de cenzori, pentru situațiile financiare aferente anului 2020, nefiind identificat un raport al cenzorilor.

În aceste condiții, se reține că președintele C.A. al ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. nu a depus diligențele necesare în vederea publicării raportului auditorului financiar aferent exercițiului financiar 2020, inclusiv în ceea ce privește selectarea și numirea de către acționari, în timp util, a auditorului financiar.

AGOA având pe ordinea de zi această decizie a fost convocată tardiv, pentru data de 23/24.08.2021, după solicitările repetate adresate de A.S.F. și cu mult timp după împlinirea

termenului până la care trebuia să fie depus raportul auditorului aferent exercițiului financiar 2020, respectiv 30.04.2021.

De asemenea, din verificările efectuate, nu au fost identificate AGOA desfășurate în ultimii trei ani, având pe ordinea de zi numirea auditorului financiar.

În aceste condiții se constată încălcarea obligației de respectare a cerințelor de raportare prevăzută de art. 122 și 124 din Legea nr. 24/2017 R (fostele art. 105 și 107 din Legea 24/2017) coroborate cu art. 223 A. alin. (1) pct. d) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 R (fostul art. 126 alin.(1) lit. a) pct. 7 din Legea nr.24/2017). și se sancționează în cazul persoanelor fizice cu amendă de la 10.000 lei până la cea mai mare valoare dintre 9.000.000 lei sau de două ori valoarea beneficiului rezultat din încălcare sau a pierderii evitate prin aceasta, în cazul în care aceste valori pot fi stabilite, în conformitate cu prevederile art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 i) din Legea 24/2017 R (fostul art. 127 alin. (1) lit. c) pct. 2 i) din Legea nr. 24/2017).

Pentru săvârșirea acestei contravenții se stabilește o amendă în cuantum de 24.700 lei.

Persoana responsabilă: dna. Maria Ghindă care, în calitate de președinte CA al ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. nu a întreprins în timp util demersurile necesare publicării raportului auditorului financiar, respectiv nu a convocat ședința Consiliul de administrație având pe ordinea de zi adoptarea deciziei de convocare a AGOA de numire a auditorului financiar, astfel încât să se asigure auditarea situațiilor financiare aferente anului 2020 și publicarea lor până la data de 30.04.2021.

**Făcând aplicarea prevederilor art. 155 din Legea nr. 24/2017 republicată, cu modificările și completările ulterioare, pentru cele trei contravenții reținute în sarcina sa se impune sancționarea doamnei Maria Ghindă cu o amendă rezultantă în cuantum de 29.600 lei, reprezentând sancțiunea pentru contravenția cea mai gravă majorată cu 20%.**

**În temeiul art. 122 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 139 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 republicată) și art. 17 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 596/2014, coroborat cu art. 144 lit. A și art. 234 alin. (1) lit. b) și lit. l) din Regulamentul A.S.F. nr.5/2018, al prevederilor art. 92 alin. (23) din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 105 alin.(23) din Legea nr. 24/2017 R) și al prevederilor art. 105 alin. (1) și art. 107 din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 122 alin. 1 și 124 din Legea nr. 24/2017 R), coroborate cu dispozițiile art. 223 A. alin. (1) pct. d) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018,**

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 08.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

**DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează dna. Maria Ghindă în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA SA., cu amendă în valoare de 29.600 lei.

**Art. 2.** Amenda se va achita la Primăria Municipiului Timișoara – Direcția Fiscală, în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei. Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 17 alin. (4) din O.U.G. nr. 25/2002, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 28 din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare. O copie a dovezii achitării amenzii se va transmite A.S.F. – Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare – Direcția Generală.

**Art. 3.** În cazul în care amenda nu va fi achitată în termenul prevăzut, se vor lua măsuri în vederea executării silite.

**Art. 4.** Cu drept de contestație la A.S.F. în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării. Contestația nu suspendă executarea sancțiunii.

**Art. 5.** Prezenta decizie se comunică dnei. Maria Ghindă și societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO TIMIȘOARA S.A. prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică, pe website-ul A.S.F. la secțiunea Sancțiuni/ Piața de capital și pe website-ul B.V.B., în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 republicată.

**Art. 6.** Decizia nr. 1575/14.12.2021 intră în vigoare la data comunicării ei persoanei vizate. În cazul în care persoana vizată nu poate fi contactată, prezenta Decizie intră în vigoare la data publicării ei pe website-ul B.V.B. și al A.S.F.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1576 / 14.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la STK Financial A.F.I.A. S.A., în baza planului de control pe anul 2021, deficiențele și solicitările consemnate în cadrul procesului verbal de control periodic transmis entității, precum și răspunsul acesteia la procesul verbal de control,

În baza prevederilor art. 21<sup>2</sup> alin. (4) din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare, art. 52 alin. (6) lit. c) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare, art. 26 alin. (1) lit. c) și art. 36 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se instituie în sarcina STK Financial A.F.I.A. S.A., înscrisă în Registrul A.S.F. cu nr. PJR07.1AFIAA/120008, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului cu nr. J12/2600/2005, identificată prin CUI 17772595, cu sediul social în Cluj - Napoca, Str. Mihai Veliciu nr. 3, jud. Cluj, obligația implementării măsurilor de remediere cuprinse în cadrul planului de măsuri anexat prezentei decizii, în termen de 90 de zile calendaristice.

**Art. 2.** Termenul prevăzut la art. 1 curge de la data comunicării prezentei decizii. La momentul expirării termenului stabilit, STK Financial A.F.I.A. S.A. va informa în mod corespunzător A.S.F. cu privire la stadiul implementării măsurilor dispuse.

**Art. 3.** Împotriva prezentei decizii, STK Financial A.F.I.A. S.A. poate formula contestație la Autoritatea de Supraveghere Financiară, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării. Prezenta decizie este executorie, iar contestația/plângerea prealabilă nu suspendă executarea.

**Art. 4.** Prezenta decizie va fi comunicată STK Financial A.F.I.A. S.A.

**Art. 5.** Decizia nr. 1576/14.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către STK Financial A.F.I.A. S.A.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1577 / 14.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,



Având în vedere controlul periodic efectuat la STK Financial A.F.I.A. S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic transmis societății și răspunsul societății la acesta, s-au constatat următoarele fapte pentru care este responsabilă STK Financial A.F.I.A. S.A., înscrisă în Registrul A.S.F. cu nr. PJR07.1AFIAA/120008:

1. Politica de administrare și măsurare a riscului nu conține următoarele elemente prevăzute de art. 43 lit. a), c) și d) din Regulamentul ASF nr. 2/2016 privind aplicarea principiilor de guvernanta corporativă de către entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare, și anume:

- metodele de evaluare a categoriilor de risc identificate pentru societate;
- menționarea limitelor de toleranță la risc pentru fiecare categorie de risc relevantă în funcție de apetitul general de risc, pentru societate;
- stabilirea frecvenței și descrierea conținutului testelor de stres periodice și prezentarea situațiilor care justifică realizarea ad-hoc a altor teste de stres, pentru societate.

Fapta reprezintă contravenție conform prevederilor art. 51 din Regulamentul ASF nr.2/2016, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu cele ale 51 alin. (1) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 51 alin. (1) și art. 52 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 74/2015, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

2. Din evidențele furnizate pe parcursul misiunii de control, a rezultat faptul că:

- a) societatea a utilizat, pe întreg parcursul perioadei controlate, o aplicație pentru desfășurarea activității de contabilitate, atât pentru societatea de administrare, cât și pentru fondurile administrate. Furnizorul extern de servicii IT nu deține certificare SR ISO/IEC 27001 sau echivalent.
- b) furnizorul extern de servicii IT al societății, pentru operațiunile de service, mentenanță și operațiuni de administrare a rețelei de calculatoare, nu deține certificare ISO 27001 sau echivalent.

Astfel, se constată nerespectarea prevederilor art. 46 alin. (1) lit. d) pct. 1 din Norma A.S.F. nr. 4/2018, privind gestionarea riscurilor operaționale generate de sistemele informatice utilizate de entitățile autorizate/avizate/înregistrate, reglementate și/sau supravegheate de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta reprezintă contravenție conform prevederilor art. 52 din Norma nr. 4/2018, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu cele ale art. 51 alin. (1) din Legea nr. 74/2015, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 51 alin. (1) și art. 52 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 74/2015, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

În baza prevederilor art. 51 din Regulamentul ASF nr. 2/2016, cu modificările și completările ulterioare, art. 52 din Norma nr. 4/2018, cu modificările și completările ulterioare, art. 51 alin. (1), art. 52 alin. (1) lit. b), art. 54 alin. (1) și art. 56 din Legea nr. 74/2015, cu modificările și completările ulterioare,

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează cu avertisment STK Financial A.F.I.A. S.A., înscrisă în Registrul A.S.F. cu nr. PJR07.1AFIAA/120008, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului cu nr. J12/2600/2005, identificată prin CUI 17772595, cu sediul social în Cluj - Napoca, Str. Mihai Veliciu nr. 3, jud. Cluj.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, STK Financial A.F.I.A. S.A. poate formula contestație la Autoritatea de Supraveghere Financiară, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării.

**Art. 3.** Prezenta decizie va fi comunicată STK Financial A.F.I.A. S.A.

**Art. 4.** Decizia nr. 1577/14.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către STK Financial A.F.I.A. S.A.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1578 / 14.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la STK Financial A.F.I.A. S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic transmis societății și răspunsul societății la acesta, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabil dl. Nicolae Pascu, în calitate de Director General, care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcției deținute:

Au fost constatate următoarele situații de depășire a limitelor investiționale, la datele 26.02.2021, 29.04.2021, 30.06.2021 și 30.07.2021:

- ✓ în cazul F.I.I. STK Emergent:
  - a. nerespectarea prevederilor pct. 9.4 din Prospectul de emisiune al fondului referitoare la faptul că Fondul nu poate deține mai mult de 40% din activele sale în instrumente financiare emise de societăți neadmise la tranzacționare;
  - b. prevederilor pct. 9.4 din Prospectul de emisiune al fondului referitoare la faptul că Fondul nu poate deține mai mult de 50% din activele sale în instrumente financiare emise de entități aparținând aceluiași grup, iar în cazul grupului din care face parte Societatea de Administrare această limită este de 40%.
  
- ✓ în cazul F.I.A. AG Capital:
  - a. depășirea limitei de deținere în conturi curente și numerar, peste 10% din activele fondului - pct. 8.2 din Reglementările interne ale fondului;
  - b. nerespectarea prevederilor pct. 8.2 din Reglementările interne ale fondului referitoare la deținerea minimă de 75% în active imobiliare sau acțiuni neadmise la tranzacționare pe o piață reglementată sau în cadrul unui sistem alternativ de tranzacționare ale societăților cu profil imobiliar/părți sociale ale societăților cu profil imobiliar;

Se constată astfel nerespectarea prevederilor:

- art. 12 alin. (1) lit. e) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare,
- pct. 8.2 teza 1 pct. 1 și pct. 4 din Reglementările interne ale F.I.A. AG Capital,
- pct. 9.4 teza 1 pct. 2 și pct. 3 din Prospectul de emisiune al F.I.I. STK Emergent.

Fapta reprezintă contravenție conform prevederilor art. 51 alin. (1) și alin. (2) lit. b) din Legea nr. 74/2015, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere art. 51 alin. (1), art. 51 alin. (2) lit. b) și art. 52 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 74/2015, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

În baza prevederilor art. 51 alin. (1), art. 51 alin. (2) lit. b) și art. 52 alin. (1) lit. a), art. 54 alin. (1) și art. 56 din Legea nr. 74/2015, cu modificările și completările ulterioare,

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează cu avertisment dl. Nicolae Pascu, în calitate de Director General în cadrul STK Financial A.F.I.A. S.A.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, dl. Nicolae Pascu poate formula contestație la Autoritatea de Supraveghere Financiară, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ

nr.554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării.

**Art. 3.** Prezenta decizie va fi comunicată dlui. Nicolae Pascu și STK Financial A.F.I.A. S.A.

**Art. 4.** Decizia nr. 1578/14.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către dl. Nicolae Pascu.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1579 / 14.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la STK Financial A.F.I.A. S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic transmis societății și răspunsul societății la acesta, s-au constatat următoarele fapte pentru care este responsabilă dna. Georgeta Camelia Poloșan, în calitate de ofițer de conformitate (RCCO) și în calitate de ofițer de conformitate în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului, care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcției deținute:

1. STK Financial AFIA S.A. a notificat la A.S.F. cu întârziere, respectiv cu 5 zile, actul adițional nr. 3/23.08.2019 la contractul de închiriere nr. 1/01.09.2014 (prin adresa nr.1371/13.09.2019) prin care a fost modificată, printre altele, clauza contractuală privind denunțarea unilaterală a contractului. S-a constatat astfel nerespectarea prevederilor:

- art. 9 alin. (7) din O.U.G. nr. 32/2012 privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare și societățile de administrare a investițiilor, precum și pentru modificarea și completarea Legii nr. 297/2004 privind piața de capital, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 32 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr. 9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 194, art. 195 lit. a), art. 196 alin. (6<sup>1</sup>) pct. 3 din O.U.G. nr.32/2012, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 21<sup>2</sup> alin. (4) din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura atenționării.

2. Ofițerul de conformitate a constatat situații de depășire a limitelor investiționale în cazul fondurilor administrate (care reprezentau în fapt încălcări ale prevederilor legale), pe întreg parcursul perioadei controlate, însă nu a propus, respectiv nu a înaintat Consiliului de Administrație, măsuri de remediere a acestora. Se constată astfel nerespectarea prevederilor:

- art. 41 lit. a) coroborat cu art. 43 alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare;
- pct. 5.1 din *Procedura funcții principale și mecanisme de control din cadrul STK Financial AFIA* coroborat cu art. 12 lit. c) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta reprezintă contravenție conform prevederilor art. 51 alin. (2) lit. b) din Legea nr.74/2015, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 51 alin. (2) lit. b) și art. 52 alin. (1) lit. a) din Legea nr.74/2015, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

3. *Procedura privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării actelor de terorism prin intermediul pieței de capital* nu cuprinde apetitul și toleranța la risc, precum și limita maximă a nivelului de risc considerată acceptabilă de entitatea reglementată la nivel de clienți, produse și servicii, precum și la nivelul întregii activități, elemente prevăzute la art. 3 alin. (5) lit. l) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019 privind instituirea măsurilor de prevenire și combatere a spălării banilor și a finanțării terorismului prin intermediul sectoarelor financiare supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta reprezintă contravenție conform prevederilor art. 25 alin. (1) și art. 43 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 43 alin. (1) lit. b) și alin. (7) lit. a) din Legea nr. 129/2019, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

4. Metodologia în baza căreia societatea realizează identificarea, evaluarea și gestionarea riscului, anexa nr. 1 la *Procedura privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării actelor de terorism prin intermediul pieței de capital*, nu cuprinde *sursele de informații utilizate în realizarea evaluării și procedura de identificare a factorilor de risc relevanți asociați activității desfășurate*, elemente prevăzute la art. 3 alin. (3) lit. a) și b) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019, cu modificările și completările ulterioare.

Fapta reprezintă contravenție conform prevederilor art. 25 alin. (1) și art. 43 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 129/2019, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 43 alin. (1) lit. b) și alin. (7) lit. a) din Legea nr. 129/2019, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

În baza prevederilor art. 51 alin. (2) lit. b), art. 52 alin. (1) lit. a), art. 54 alin. (1) și art. 56 din Legea nr. 74/2015, cu modificările și completările ulterioare, art. 25 alin. (1) și art. 43 alin. (1) lit. b), alin. (7) lit. a), art. 44 alin. (5) și (7) din Legea nr. 129/2019, cu modificările și completările ulterioare,

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 08.12.2021, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează cu avertisment dna. Georgeta Camelia Poloșan, în calitate de ofițer de conformitate (RCCO) și în calitate de ofițer de conformitate în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului în cadrul STK Financiar A.F.I.A. S.A.

**Art. 2.** Împotriva prezentei decizii, dna. Georgeta Camelia Poloșan poate formula contestație la Autoritatea de Supraveghere Financiară, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării.

**Art. 3.** Prezenta decizie va fi comunicată dnei. Georgeta Camelia Poloșan și STK Financiar A.F.I.A. S.A.

**Art. 4.** Decizia nr. 1579/14.12.2021 intră în vigoare la data comunicării acesteia către dna. Georgeta Camelia Poloșan.

PREȘEDINTE,  
Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1584 / 15.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit a), art. 6 alin. (1) și (3), art. 7 alin. (2) și ale art. 14 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere prevederile art. 6 și art. 23 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată și ale art. 57 și art. 58 din Regulamentul

A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare,

ca urmare a solicitărilor formulate de S.S.I.F. Prime Transaction S.A. adresate Autorității de Supraveghere Financiară cu privire la aprobarea documentului de ofertă publică de cumpărare de acțiuni emise de societatea TRAMECO S.A. Oradea,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară adoptate în ședința din data de 15.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se aprobă documentul de ofertă publică de cumpărare de acțiuni emise de societatea TRAMECO S.A. Oradea, inițiată de doamna Petroi Floare, ofertă cu următoarele caracteristici:

- a) Numărul de acțiuni care fac obiectul ofertei: 43.083 acțiuni, reprezentând 4,6147% din capitalul social;
- b) Valoarea nominală: 2,50 lei/acțiune;
- c) Prețul de cumpărare: 12 lei/acțiune;
- d) Perioada de derulare: 22.12.2021 – 06.01.2022;
- e) Intermediarul ofertei: S.S.I.F. Prime Transaction S.A.;
- f) Locurile de subscriere: conform informațiilor din cuprinsul documentului de ofertă.

**Art. 2.** Participanții autorizați prin intermediul cărora se va derula oferta răspund pentru respectarea tuturor condițiilor din documentul de ofertă.

**Art. 3.** Oferta publică de cumpărare se va derula cu utilizarea exclusivă a sistemelor pieței pe care se tranzacționează acțiunile emise de societatea TRAMECO S.A. Oradea, permițând astfel accesul neîngrădit și nelimitat al tuturor potențialilor vânzători, persoane fizice și juridice, fără a se determina în vreun fel persoanele cărora le este adresată, asigurându-se posibilități egale de receptare.

**Art. 4.** Notificarea cu privire la rezultatele ofertei va fi însoțită de dovada virării cotei prevăzute la pct. 7 lit. a) din Anexa nr. 1 la Regulamentul A.S.F. nr. 16/2014 privind veniturile Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 5.** Formularul de subscriere aferent ofertei trebuie să cuprindă mențiunea: *“Am luat cunoștință de conținutul documentului de ofertă publică, am înțeles și acceptat condițiile acestuia”*.

**Art. 6.** Decizia nr. 1584/15.12.2021 se comunică S.S.I.F. Prime Transaction S.A. și se publică în Buletinul Autorității de Supraveghere Financiară, varianta electronică.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1586 / 15.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3), art. 7 alin. (2) și ale art. 14 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI din data de 30.06.2021 privind admiterea la tranzacționare a acțiunilor societății pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București S.A., publicată în Monitorul Oficial al României partea a IV-a nr. 3292/11.08.2021,

ca urmare a solicitărilor formulate de S.S.I.F. ESTINVEST S.A. adresate Autorității de Supraveghere Financiară cu privire la aprobarea prospectului întocmit în vederea admiterii la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București S.A. a acțiunilor societății CHIMCOMPLEX S.A. Borzești,

în conformitate cu prevederile art. 16, art. 49, art. 51, art. 55 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată,

având în vedere acordul de principiu al Bursei de Valori București S.A. privind admiterea la tranzacționare pe piața reglementată administrată, a acțiunilor emise de societatea CHIMCOMPLEX S.A. Borzești,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară adoptate în ședința din data de 15.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***



## DECIZIE

**Art. 1.** Se aprobă prospectul întocmit în vederea admiterii la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București S.A a acțiunilor emise de CHIMCOMPLEX S.A. Borzești.

**Art. 2.** Admiterea la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București S.A. a acțiunilor emise de societatea CHIMCOMPLEX S.A. Borzești, ulterior finalizării procedurilor efectuate de Bursa de Valori București S.A., are drept efect retragerea acestora de la tranzacționarea de pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București S.A.

**Art. 3.** Decizia nr. 1586/15.12.2021 se comunică S.S.I.F. ESTINVEST S.A. și se publică în Buletinul Autorității de Supraveghere Financiară, forma electronică.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

### DECIZIA NR. 1587 / 15.12.2021

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3), art. 7 alin. (2) și ale art. 14 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere hotărârea A.G.E.A. Patria Bank S.A. din data de 18.10.2021, de majorare a capitalului social, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a nr.4547/05.11.2021,

ca urmare a solicitărilor formulate de societatea Alpha Bank România S.A. adresate Autorității de Supraveghere Financiară, cu privire la aprobarea prospectului simplificat în vederea majorării capitalului social al societății Patria Bank S.A.,

în conformitate cu prevederile art. 6 alin. (1), art. 16 alin. (1), art. 17 și ale art. 19 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară adoptate în ședința din data de 15.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

**DECIZIE**

**Art. 1.** Se aprobă prospectul simplificat în vederea majorării capitalului social al societății Patria Bank S.A., care urmează să fie publicat pe site-urile web ale Emitentului, Intermediarului și Bursei de Valori București, având următoarele caracteristici:

- a) Obiectul ofertei: maximum 197.300.000 acțiuni;
- b) Perioada de derulare: 20.12.2021 – 19.01.2022;
- c) Prețul de subscriere: 0,10 lei/acțiune;
- d) Intermediarul ofertei: Alpha Bank România S.A.;
- e) Locul de subscriere: conform informațiilor din prospect.

**Art. 2.** Oferta se va desfășura cu respectarea tuturor condițiilor din prospect.

**Art. 3.** Responsabilitatea privind operațiunile aferente ofertei publice, în conformitate cu prevederile prospectului și ale reglementărilor incidente, revine intermediarului ofertei, intermediarilor implicați în derularea ofertei și ofertantului, cu luarea în considerare a atribuțiilor fiecăruia.

**Art. 4.** Notificarea cu privire la rezultatele ofertei va fi remisă la A.S.F. în termen de cel mult 5 zile lucrătoare de la data închiderii acesteia, însoțită de dovada virării cotei de 0,1% determinată pe baza subscrierilor realizate în cadrul ofertei, cotă prevăzută la pct. 5 lit. a) din Anexa nr. 1 a Regulamentului A.S.F. nr. 16/2014 privind veniturile Autorității de Supraveghere Financiară, republicat, cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 5.** Decizia nr. 1587/15.12.2021 se comunică societății Alpha Bank România S.A. și se publică în Buletinul Autorității de Supraveghere Financiară, forma electronică.

PREȘEDINTE,  
Nicu MARCU

**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

**DECIZIA NR. 1588 / 15.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3) și ale art. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

în conformitate cu prevederile art. 62 lit. c) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, coroborate cu prevederile art. 115 lit. b)

pct. A și ale art. 218 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății Rosar S.A. Rădăuți din data de 22.06.2021 prin care s-a aprobat retragerea de la tranzacționare a acțiunilor societății, publicată în Monitorul Oficial al României, partea a IV-a, nr.3030/26.07.2021,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară adoptate în ședința din data de 15.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

### **DECIZIE**

**Art. 1.** La data de 22.12.2021 se retrag de la tranzacționarea pe sistemul multilateral de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București S.A. acțiunile emise de societatea Rosar S.A. Rădăuți (CUI 9572642).

**Art. 2.** Prezenta decizie se publică în Buletinul Autorității de Supraveghere Financiară, forma electronică.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1589 / 15.12.2021**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3) și ale art. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

în conformitate cu prevederile art. 62 lit. c) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, coroborate cu prevederile art. 115 lit. b) pct. A și art. 218 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare,

în baza dispozițiilor art. 90 alin. (1) lit. c) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății Rosar S.A. Rădăuți din data de 22.06.2021, prin care s-a aprobat retragerea de la tranzacționare a acțiunilor societății, publicată în Monitorul Oficial al României, partea a IV-a, nr.3030/26.07.2021,

având în vedere Decizia A.S.F. nr. 1588/15.12.2021, de retragere de la tranzacționare a acțiunilor emise de societatea Rosar S.A. Rădăuți,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară adoptate în ședința din data de 15.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

### **DECIZIE**

**Art. 1.** La data de 22.12.2021 se radiază din evidența Autorității de Supraveghere Financiară acțiunile emise de societatea Rosar S.A. Rădăuți (CUI 9572642).

**Art. 2.** Prezenta decizie se publică în Buletinul Autorității de Supraveghere Financiară, forma electronică.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

### **DECIZIA NR. 1590 / 15.12.2021**

Având în vedere prevederile art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3) și ale art. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere dispozițiile art. 62 lit. a) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată,

în temeiul dispozițiilor art. 115 lit. a) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare,

în baza Deciziei A.S.F. nr. 1075/02.09.2021 prin care s-a aprobat anunțul prin care societatea SGB-SMIT International GmbH își exprimă intenția privind inițierea procedurii retragerii acționarilor societății Retrasib S.A. Sibiu,

ca urmare a adreselor S.S.I.F. Vienna Investment Trust S.A. prin care s-a notificat finalizarea procedurii aferente retragerii acționarilor societății Retrasib S.A. Sibiu, în conformitate cu dispozițiile art. 44 din Legea nr. 24/2017, republicată,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 15.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

## DECIZIE

**Art. 1.** La data de 22.12.2021, se retrag de la tranzacționarea pe Bursa de Valori București S.A. acțiunile emise de societatea Retrasib S.A. Sibiu (CUI 3906360).

**Art. 2.** Acționarii care nu și-au încasat contravaloarea acțiunilor pe care le dețin la societatea Retrasib S.A. Sibiu vor putea oricând solicita contravaloarea acestora la prețul de 12 lei/acțiune, sumele urmând a fi menținute în contul colector deschis de societatea SGB-SMIT International GmbH în favoarea acestora la Unicredit Bank S.A.

**Art. 3.** Prezenta decizie se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

### DECIZIA NR. 1591 / 15.12.2021

Având în vedere prevederile art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3) și ale art. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

în baza dispozițiilor art. 90 lit. c) și ale art. 115 lit. a) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare,

urmare adreselor S.S.I.F. Vienna Investment Trust S.A. prin care s-a notificat finalizarea procedurii aferente retragerii acționarilor societății Retrasib S.A. Sibiu, în conformitate cu dispozițiile art. 44 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată,

având în vedere Decizia A.S.F. nr. 1590/15.12.2021 de retragere de la tranzacționare a acțiunilor emise de societatea Retrasib S.A. Sibiu,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 15.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

### DECIZIE

**Art. 1.** La data de 22.12.2021 se radiază din evidența A.S.F. acțiunile emise de societatea Retrasib S.A. Sibiu (CUI 3906360).

**Art. 2.** Prezenta decizie se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

### DECIZIA NR. 1592 / 15.12.2021

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3) și ale art. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

în conformitate cu prevederile art. 62 lit. b) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, coroborate cu prevederile art. 115 lit. a) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere Hotărârea intermediară nr. 5088/18.10.2021 pronunțată de Tribunalul București în dosarul nr. 493/3/2021, prin care s-a decis intrarea în faliment a debitoarei Natura Quattuor Energia Holdings S.A. București, având în vedere că pentru acțiunile emise de către această societate nu mai poate fi menținută o piață ordonată,

în conformitate cu prevederile art. 81 alin. (2) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară adoptate în ședința din data de 15.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

### DECIZIE

**Art. 1.** La data de 22.12.2021 se retrag de la tranzacționarea pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București S.A. acțiunile emise de societatea Natura Quattuor Energia Holdings S.A. București (CUI 2695737).

**Art. 2.** Prezenta decizie se publică în Buletinul Autorității de Supraveghere Financiară, forma electronică.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

### DECIZIA NR. 1593 / 15.12.2021

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3) și ale art. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

în conformitate cu prevederile art. 62 lit. b) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, coroborate cu prevederile art. 115 lit. a) și ale art. 90 (1) lit. c) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare,

având în vedere Hotărârea intermediară nr. 5088/18.10.2021 pronunțată de Tribunalul București în dosarul nr. 493/3/2021, prin care s-a decis intrarea în faliment a debitoarei Natura Quattuor Energia Holdings S.A. București, având în vedere că pentru acțiunile emise de către această societate nu mai poate fi menținută o piață ordonată,

având în vedere Decizia A.S.F. nr. 1592/15.12.2021 de retragere de la tranzacționare a acțiunilor emise de societatea Natura Quattuor Energia Holdings S.A. București,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară adoptate în ședința din data de 15.12.2021,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:***

### DECIZIE

**Art. 1.** La data de 22.12.2021 se radiază din evidența Autorității de Supraveghere Financiară acțiunile emise de societatea Natura Quattuor Energia Holdings S.A. București (CUI 2695737).

**Art. 2.** Prezenta decizie se publică în Buletinul Autorității de Supraveghere Financiară, forma electronică.

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

## AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

### DECIZIA NR. 1630 / 16.12.2021

În baza prevederilor art. 1 alin. (2), art. 2 alin. (1) lit. a) și lit. d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și (3), art. 8 alin. (1) și art. 27 din OUG nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul prevederilor art. 62 din Legea nr. 243/2019 privind reglementarea fondurilor de investiții alternative și pentru modificarea și completarea unor acte normative,

în conformitate cu prevederile art. 63 alin. (1) și (2) din Regulamentul nr. 7/2020 privind autorizarea și funcționarea fondurilor de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare,

în baza prevederilor art. 1 alin. (1), art. 2 alin. (1) și (2) lit. a) și art. 5 pct. 16 lit. d) din Regulamentul nr. 15/2018 privind Registrul public al Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

ca urmare a cererii societății VERIDIO SRL, înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/34934/22.11.2021, completată prin documentația depusă prin adresa nr. RG/35674/02.12.2021,

în temeiul Deciziei nr. 35/11.01.2019, cu modificările și completările ulterioare,

în baza Notei Direcției Generale - Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare,  
***Vicepreședintele ASF - Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare emite următoarea:***

#### **DECIZIE**

**Art. 1.** Se înscrie societatea **VERIDIO S.R.L.**, cu sediul social în Mun. București, str. Buzești nr.75-77, sector 1 (nr. de ordine în Registrul Comerțului: J40/82/07.01.2015; Cod Unic de Înregistrare: 33945221), în Registrul ASF, Secțiunea 16 - Evaluatori, Subsecțiunea 4 - Evaluatori persoane juridice (specializare Proprietăți imobiliare) (EIPJ), cu nr. PJR16EIPJ/400002, în calitate de evaluator.

**Art. 2.** Prezenta decizie intră în vigoare la data comunicării către societatea **VERIDIO S.R.L.** și se publică în Buletinul A.S.F. forma electronică.

VICEPREȘEDINTE,  
Gabriel GRĂDINESCU