

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
Sectorul instrumentelor și investițiilor financiare



BULETINUL A.S.F.

Activitatea în perioada 14.07.2025 – 18.07.2025

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

AUTORIZAȚIA NR. 77 / 14.07.2025

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și lit. d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14 și ale art. 27 din Ordonanța de Urgență a Guvernului 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,

În temeiul prevederilor art. 76 alin. (2) și ale art. 282 alin. (2) din Legea nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare,

În baza prevederilor art. 13 alin. (1) lit. a), alin. (2) și ale art. (15) alin. (1) 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,

analizând cererea societății de servicii de investiții financiare INVESTIMENTAL S.A. înregistrată la A.S.F. cu nr. RG-17397/17.06.2025, completată prin adresele nr. RG-17425/17.06.2025, nr. RG-17427/17.06.2025 și nr. RG-17429/17.06.2025,

În baza Notei Direcției Generale - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 09.07.2025,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

Art. 1. Se autorizează modificarea intervenită în modul de organizare și funcționare a societății de servicii de investiții financiare INVESTIMENTAL S.A. autorizată prin Autorizația nr. 160/12.12.2022, ca urmare a majorării capitalului social de la 34.815.000 lei la 38.815.000 lei în conformitate cu Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 1/12.06.2025.

Art. 2. Societatea de servicii de investiții financiare INVESTIMENTAL S.A. are obligația de a transmite la A.S.F. copia certificatului de înregistrare mențiuni, în termen de 5 zile de la data înregistrării la Oficiul Național al Registrului Comerțului a modificării intervenite în modul de organizare și funcționare ca urmare a majorării capitalului social, prevăzută la art. 1, dar nu mai dar nu mai târziu de 90 de zile de la data autorizației emise de către A.S.F.

Art. 3. Autorizația nr. 77 / 14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării acesteia către societatea de servicii de investiții financiare INVESTIMENTAL S.A. și se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică.

Art. 4. Direcția Generală – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare asigură comunicarea prezentei Autorizații.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 651 / 14.07.2025

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. 8 alin. (1) și art. 27 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 și ale art. 36 pct. 5 și art. 113 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr.8/2024 privind organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

În baza art. 1 din Decizia Consiliului A.S.F. nr. 17/09.01.2024, privind soluționarea de către Vicepreședintele Sectorului Instrumente și Investiții Financiare a unor note elaborate în cadrul sectorului, completată prin Hotărârea Consiliului A.S.F. nr. 64/16.10.2024 privind acordarea Președintelui A.S.F. a competenței de coordonare a activităților din cadrul sectorului instrumente și investiții financiare,

În conformitate cu prevederile 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 și ale pct. 64 din Anexa la Norma A.S.F. nr. 9/2024 pentru aplicarea Ghidului ESMA privind raportarea în temeiul EMIR,

Ca urmare a cererii formulate de societatea ZF AIRBAG GERMANY GMBH, înregistrată la A.S.F. cu nr. RG-14624/16.05.2025, completată prin corespondența electronică din data de 28.05.2025, respectiv adresa nr. RG-17614/19.06.2025, prin care aceasta a notificat Autoritatea de Supraveghere Financiară cu privire la intenția societății TRW AIRBAG SYSTEMS S.R.L. de a beneficia de excepția de la obligația de raportare prevăzută în 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, în cazul unor tranzacții intragrup cu societățile ZF AIRBAG GERMANY GMBH, ZF AUTOMOTIVE GERMANY GMBH, ZF PASSIVE SAFETY CZECH S.R.O., ZF PASSIVE SAFETY SYSTEMS POLAND SP.Z O.O. și TRW AUTOMOTIVE SAFETY SYSTEMS S.R.L.,

În baza Notei Direcției Generale - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare înregistrată cu nr. 10162/09.07.2025 privind aplicarea excepției de la obligația de raportare în baza art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 (EMIR), în cazul contractelor cu derivate extrabursiere, încheiate intragrup de societatea TRW AIRBAG SYSTEMS SRL cu societățile ZF AIRBAG GERMANY GMBH, ZF AUTOMOTIVE GERMANY GMBH, ZF PASSIVE SAFETY CZECH S.R.O., ZF PASSIVE SAFETY SYSTEMS POLAND SP.Z O.O. și TRW AUTOMOTIVE SAFETY SYSTEMS SRL, respectiv de societatea TRW AUTOMOTIVE SAFETY SYSTEMS SRL cu societățile ZF AIRBAG GERMANY GMBH, ZF AUTOMOTIVE GERMANY GMBH, ZF PASSIVE SAFETY CZECH S.R.O., ZF PASSIVE SAFETY SYSTEMS POLAND SP.Z O.O. și TRW AIRBAG SYSTEMS S.R.L.,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. - Societatea TRW AIRBAG SYSTEMS S.R.L. (cod LEI: 54930018PS17Q43OK662), angajată în tranzacții intragrup cu instrumente financiare derivate extrabursiere cu societățile ZF AIRBAG GERMANY GMBH (cod LEI:549300D00HM87H839975), ZF AUTOMOTIVE GERMANY GMBH (cod LEI:549300V4G0G4PMK31W48), ZF PASSIVE SAFETY CZECH S.R.O. (cod LEI: 5493008P0CEOI43XE186), ZF PASSIVE SAFETY SYSTEMS POLAND SP.Z O.O. (cod LEI: 529900JO8WXQ7A0VH698) și TRW AUTOMOTIVE SAFETY SYSTEMS S.R.L. (cod LEI:549300IFBLTISI2LN738), beneficiază de excepția de la obligația de raportare prevăzută la 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 pe perioada valabilității informațiilor furnizate A.S.F. de către societatea ZF AIRBAG GERMANY GMBH.

Art. 3. - Decizia nr. 651/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării acesteia către societățile TRW AIRBAG SYSTEMS SRL, TRW AUTOMOTIVE SAFETY SYSTEMS SRL, ZF AIRBAG GERMANY GMBH, ZF AUTOMOTIVE GERMANY GMBH, ZF PASSIVE SAFETY CZECH S.R.O. și ZF PASSIVE SAFETY SYSTEMS POLAND SP.Z O., se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică, iar emiterea ei va fi adusă la cunoștința autorităților competente din Germania (BAFIN), Cehia (CNB) și Polonia (KNF).

Art. 4. - Direcția Generală - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare asigură comunicarea Deciziei nr. 651/14.07.2025.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 652 / 14.07.2025

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. 8 alin. (1) și art. 27 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 și ale art. 36 pct. 5 și art. 113 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr.8/2024 privind organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

În baza art. 1 din Decizia Consiliului A.S.F. nr. 17/09.01.2024, privind soluționarea de către Vicepreședintele Sectorului Instrumente și Investiții Financiare a unor note elaborate în cadrul sectorului, completată prin Hotărârea Consiliului A.S.F. nr. 64/16.10.2024 privind acordarea Președintelui A.S.F. a competenței de coordonare a activităților din cadrul sectorului instrumente și investiții financiare,

În conformitate cu prevederile 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 și ale pct. 64 din Anexa la Norma A.S.F. nr. 9/2024 pentru aplicarea Ghidului ESMA privind raportarea în temeiul EMIR,

Ca urmare a cererii formulate de societatea ZF AIRBAG GERMANY GMBH, înregistrată la A.S.F. cu nr. RG-14624/16.05.2025, completată prin corespondența electronică din data de 28.05.2025, respectiv adresa nr. RG-17614/19.06.2025, prin care aceasta a notificat Autoritatea de Supraveghere Financiară cu privire la intenția societății TRW AUTOMOTIVE

SAFETY SYSTEMS S.R.L. de a beneficia de excepția de la obligația de raportare prevăzută în 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, în cazul unor tranzacții intragrup cu societățile ZF AIRBAG GERMANY GMBH, ZF AUTOMOTIVE GERMANY GMBH, ZF PASSIVE SAFETY CZECH S.R.O., ZF PASSIVE SAFETY SYSTEMS POLAND SP.Z O.O. și TRW AIRBAG SYSTEMS S.R.L.,

În baza Notei Direcției Generale - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare înregistrată cu nr. 10162/14.07.2025 privind aplicarea excepției de la obligația de raportare în baza art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 (EMIR), în cazul contractelor cu derivate extrabursiere, încheiate intragrup de societatea TRW AIRBAG SYSTEMS S.R.L. cu societățile ZF AIRBAG GERMANY GMBH, ZF AUTOMOTIVE GERMANY GMBH, ZF PASSIVE SAFETY CZECH S.R.O., ZF PASSIVE SAFETY SYSTEMS POLAND SP.Z O.O. și TRW AUTOMOTIVE SAFETY SYSTEMS S.R.L., respectiv de societatea TRW AUTOMOTIVE SAFETY SYSTEMS S.R.L. cu societățile ZF AIRBAG GERMANY GMBH, ZF AUTOMOTIVE GERMANY GMBH, ZF PASSIVE SAFETY CZECH S.R.O., ZF PASSIVE SAFETY SYSTEMS POLAND SP.Z O.O. și TRW AIRBAG SYSTEMS S.R.L.,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. - Societatea TRW AUTOMOTIVE SAFETY SYSTEMS S.R.L. (cod LEI: 549300IFBLTISI2LN738), angajată în tranzacții intragrup cu instrumente financiare derivate extrabursiere cu societățile ZF AIRBAG GERMANY GMBH (cod LEI:549300D00HM87H839975), ZF AUTOMOTIVE GERMANY GMBH (cod LEI:549300V4G0G4PMK31W48), ZF PASSIVE SAFETY CZECH S.R.O. (cod LEI: 5493008P0CEOI43XE186), ZF PASSIVE SAFETY SYSTEMS POLAND SP.Z O.O. (cod LEI: 529900JO8WXQ7A0VH698) și TRW AIRBAG SYSTEMS S.R.L. (cod LEI: 54930018PS17Q43OK662), beneficiază de excepția de la obligația de raportare prevăzută la 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 pe perioada valabilității informațiilor furnizate A.S.F. de către societatea ZF AIRBAG GERMANY GMBH.

Art. 3. - Decizia nr. 652/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării acesteia către societățile TRW AUTOMOTIVE SAFETY SYSTEMS S.R.L., TRW AIRBAG SYSTEMS S.R.L., ZF AIRBAG GERMANY GMBH, ZF AUTOMOTIVE GERMANY GMBH, ZF PASSIVE SAFETY CZECH S.R.O. și ZF PASSIVE SAFETY SYSTEMS POLAND SP.Z O., se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică, iar emiterea ei va fi adusă la cunoștința autorităților competente din Germania (BAFIN), Cehia (CNB) și Polonia (KNF).

Art. 4. - Direcția Generală - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare asigură comunicarea Deciziei nr. 652/14.07.2025.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 653 / 14.07.2025

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 ale art. 21² alin. (1), alin. (1¹) și alin. (4) din Ordonanța de urgență a Guvernului 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 și ale art. 32-36 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 cadrul activității de control permanent desfășurate la nivelul A.S.F. a fost verificat, printre altele, modul în care Societatea de Construcții Napoca S.A., societate ale cărei acțiuni se tranzacționează pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București (denumită în continuare B.V.B.), a dus la îndeplinire obligația de transparență constând în transmiterea la A.S.F. și la operatorul de piață, respectiv publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024 în formatul cerut de lege.

În urma verificărilor efectuate a rezultat faptul că SOCIETATEA DE CONSTRUCȚII NAPOCA S.A. (denumită în continuare Societatea) a publicat pe website-ul B.V.B. în data de 29.04.2025 Raportul financiar anual individual aferent exercițiului financiar 2024 în format .pdf, în cadrul căruia era prezentat Raportul de audit ce conținea următoarea precizare „Societatea a respectat prevederile art. 153 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață în sensul că raportările anuale individuale conform IFRS au fost redactate în format XHTML/XBRL. În calitate de auditor statutar al SOCIETATII DE CONSTRUCȚII NAPOCA SA, ne exprimăm opinia că societatea auditată a respectat formatul unic european de raportare financiară în concordanță cu taxonomia IFRS-EFES.”. În data de 07.05.2025, cu depășirea termenului legal, Societatea a publicat un fișier în format HTML care cuprinde formularele publicate de Ministerul Finanțelor Publice, raportul de gestiune și raportul auditorului independent aferent exercițiului financiar 2024.

Prin intermediul adresei A.S.F. nr. SI-DG 7147/12.05.2025, Societatea a fost informată asupra formatului necorespunzător al fișierului ESEF publicat în data de 07.05.2025 pe site-ul B.V.B. Ulterior transmiterii acestei adrese, Societatea a publicat un fișier ESEF în format XHTML în data de 14.05.2025, care cuprinde formularele publicate de Ministerul Finanțelor

Publice, Raportul de gestiune și Raportul auditorului independent aferent exercițiului financiar 2024.

La validarea fișierului XHTML, publicat în data de 14.05.2025, pe site-ul B.V.B., pe platforma <https://data.asfromania.ro/esef/>, au fost identificate mai multe erori asociate formatului ESEF, acest lucru fiind comunicat Societății prin intermediul poștei electronice, în vederea remedierii acestor erori.

În conformitate cu prevederile art. 65 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare (denumită în continuare Legea nr. 24/2017), emitenții ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, au obligația de a publica, în termen de cel mult 4 luni de la sfârșitul fiecărui exercițiu financiar, Raportul financiar anual cuprinzând situațiile financiare auditate de auditori financiari/firme de audit.

Potrivit prevederilor art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017, *„Rapoartele financiare anuale vor fi întocmite și transmise A.S.F. și operatorului de piață în formatul de raportare electronic unic, cu respectarea dispozițiilor Regulamentului delegat (UE) 2019/815”*.

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, cu completările și modificările ulterioare, *„Începând cu exercițiul financiar al anului 2012, 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) la întocmirea situațiilor financiare anuale individuale.”*

Potrivit dispozițiilor art. 1 alin. (2) lit. a) din Ordinul ministrului finanțelor nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu modificările și completările ulterioare, societățile ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată aplică reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin acest ordin.

Art. 3 din Regulamentul delegat (UE) 2018/815 al Comisiei din 17 decembrie 2018 de completare a Directivei 2004/109/CE a Parlamentului European și a Consiliului în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare privind specificarea unui format de raportare electronic unic (denumit în continuare Regulamentul ESEF) stipulează că *„Emitenții își întocmesc în totalitate rapoartele financiare anuale în formatul XHTML”*.

În conformitate cu precizările existente la pct. 2.1. din Comunicarea interpretativă a Comisiei (2020/C379/01) privind întocmirea, auditul și publicarea situațiilor financiare incluse în rapoartele financiare anuale elaborate în conformitate cu Regulamentul ESEF, legislația Uniunii Europene impune auditorilor statutar (sau firmelor de audit) obligația de a emite o opinie de audit cu privire la conformitatea situațiilor financiare incluse în rapoartele financiare anuale cu cerințele statutare relevante prevăzute în respectivul Regulament.

Conform prevederilor mai sus enunțate, termenul limită pentru publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024 a fost 30.04.2025, iar acesta trebuia să conțină și situațiile financiare întocmite în formatul unic european de raportare electronică (ESEF) și auditate de un auditor financiar/firmă de audit.

Astfel, în urma verificărilor efectuate a rezultat faptul că Societatea nu a respectat obligația impusă de prevederile art. 65 coroborate cu cele ale art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017, respectiv nu a dispus măsurile necesare pentru întocmirea și publicarea, în termenul legal, a Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024 în formatul de raportare electronic unic.

În acest context, prin adresa A.S.F. nr. SI-DG 8815.1/13.06.2025, a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG 8815/13.06.2025 întocmit în scopul verificării modului în care au fost respectate prevederile art. 65 coroborate cu cele ale art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017 de către administratorul judiciar CITR SPRL al Societății.

Prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. RG-17609/19.06.2025, Societatea a transmis un răspuns pentru aspectele semnalate anterior prin adresa A.S.F. nr. SI-DG 8815.1/13.06.2025, menționând faptul că situațiile financiare aferente anului 2024, întocmite în conformitate cu legislația incidentă, au fost puse la dispoziția acționarilor și investitorilor, neafectând astfel dreptul acestora la informare. În ce privește formatul ESEF al situațiilor financiare, Societatea nu a negat/contestat aspectele reținute în cadrul Raportului de control permanent ci, în raport cu situația prezentată, a invocat lipsa accesului la resurse specializate, precizând faptul că au început colaborarea cu o firmă specializată în vederea generării fișierului ESEF și transmiterea acestuia către A.S.F.

În aceeași dată (19.06.2025), cu depășirea termenului legal (30.04.2025), Societatea a încărcat pe site-ul operatorului de piață, B.V.B., un fișier ESEF, într-un format corespunzător (XHTML) pentru care nu au fost identificate erori la validarea fișierului ESEF pe platforma <https://data.asfromania.ro/esef/>.

În contextul descris, se constată încălcarea prevederilor art. 65 coroborate cu cele ale art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017, potrivit căroră emitentul are obligația să întocmească și să publice, în termenul legal („*cel târziu la 4 luni după sfârșitul exercițiului financiar*”), Raportul financiar pentru anul 2024, cu respectarea formatului de raportare electronic unic prevăzut la art. 3 din Regulamentul ESEF.

Potrivit art. 146 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017, „*Constituie contravenții, în măsura în care nu sunt săvârșite în astfel de condiții încât să fie considerate potrivit legii penale infracțiuni, faptele săvârșite de către:[...] b) emitent în legătură cu nerespectarea obligației de publicare, respectiv de transmitere în termenul și/sau formatul stabilit a rapoartelor, respectiv a informațiilor ce trebuie incluse în rapoarte potrivit prevederilor art. 63-65, art. 65¹, art. 66-69, art. 74 alin. (6), art. 77 și 78.*”

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017 se sancționează, în cazul entităților legale, cu avertisment sau amendă de la 15.000 lei până la cea mai mare valoare dintre 45.000.000 lei sau 5% din cifra de afaceri anuală totală, conform ultimelor situații financiare anuale disponibile aprobate de organul de administrare 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. 3 (ii) din același act normativ.

Entitatea responsabilă este Societatea de Construcții Napoca S.A., căreia, în calitate de emitent de valori mobiliare, îi revenea obligația de raportare periodică și nu a dispus măsurile necesare pentru întocmirea și publicarea, în termenul legal, a Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024 în formatul de raportare electronic unic, afectând astfel dreptul acționarilor, investitorilor și A.S.F. de a fi informați în termenul legal cu privire la situația financiară individuală și condițiile economice ale Societății, într-un format electronic de raportare care să faciliteze accesibilitatea, analiza și comparabilitatea elementelor prezentate în cadrul situațiilor financiare anuale.

În conformitate cu prevederile art. 151 alin. (1) din Legea nr. 24/2017, la stabilirea tipului și nivelului sancțiunii aplicate pentru săvârșirea contravenției constatate au fost avute în vedere toate circumstanțele relevante, inclusiv faptul că Raportul financiar anual aferent exercițiului financiar 2024, în format .pdf, a fost publicat în termenul legal. De asemenea, nu au fost identificate elemente care să indice săvârșirea faptei cu intenție, ca formă a vinovăției, nu au putut fi determinate eventuale prejudicii materiale suferite de terți, profituri obținute sau venituri rezultate din evitarea pierderilor.

În temeiul prevederilor art. 65, art. 65¹ alin. (2), art. 146 alin. (1) lit. b) și ale art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 3 (ii) din Legea nr. 24/2017,

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul A.S.F. și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 09.07.2025,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în cuantum de 15.000 de lei Societatea de Construcții Napoca S.A., cu sediul în Piața 1 Mai, nr.1-2, mun. Cluj-Napoca, jud. Cluj, România, CUI 199117, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului sub nr. J12/15/1991, pentru încălcarea prevederilor art. 65 coroborate cu prevederile art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare, respectiv pentru nerespectarea obligației de întocmire și publicare, în termenul legal, a Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024, în formatul de raportare electronic unic.

Art. 2. (1) Amenda prevăzută la art. 1 se achită la Administrația Finanțelor Publice, în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

(2) Prezenta decizie poate fi atacată în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) prima teză din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

(3) O copie a dovezii achitării amenzii se transmite Direcției Generale - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară, în termen de două zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

Art. 3. În cazul în care amenda nu este achitată în termenul prevăzut la art. 2 alin. (1), se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. - (1) Prezenta decizie se comunică Societății de Construcții Napoca S.A. prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire.

(2) Prezenta decizie se publică în Buletinul A.S.F., în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare și se transmite B.V.B. în vederea publicării.

Art. 5. - (1) Decizia nr. 653/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării.

(2) În cazul în care prezenta decizie nu poate fi comunicată în condițiile art. 4 alin. (1), aceasta intră în vigoare la data publicării pe website-ul B.V.B.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 654 / 14.07.2025

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 ale art. 21² alin. (4) 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 controlul periodic efectuat la societatea Infinity Capital Investments S.A. (denumită în continuare Societatea), în baza planului de control pe anul 2025, procesul - verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic, precum și răspunsul la acesta, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabil domnul Mihai Trifu, în calitate de Vicepreședinte al Consiliului de Administrație și Director General Adjunct în perioada controlată, care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcțiilor deținute:

În exercițiile financiare 2022 și 2023, la nivelul Societății au fost înregistrate, extrabilanțier, o serie de elemente în cadrul conturilor 803 *Alte conturi în afara bilanț*, respectiv 8051 *Dobânzi de plată* și 8463 *Debitori diverși din operațiuni juridice*.

Având în vedere faptul că la notele explicative ce însoțesc situațiile financiare ale Societății, aferente anilor 2022 și 2023, nu sunt prezentate informații referitoare la elementele înregistrate în conturi în afara bilanțului, s-a constatat faptul că la nivelul Societății nu s-a realizat conformarea cu reglementările aplicabile desfășurării activității sale, nefiind respectate prevederile art. 72 alin. (3) din Anexa nr. 1 la Norma A.S.F. nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul instrumentelor și investițiilor financiare, precum și Fondului de Compensare a Investitorilor, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile art. 12 alin. (1) lit. e) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare (denumită în continuare Legea nr. 74/2015).

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 51 alin. (2) lit. b) din Legea nr. 74/2015.

Având în vedere prevederile art. 51 alin. (1) și alin. (2) lit. b), art. 52 alin. (1) lit. a), art. 54 alin. (1), art. 55, art. 56, art. 57 alin. (1) și alin. (2) din Legea nr. 74/2015, pentru această faptă se stabilește sancționarea cu avertisment.

La stabilirea acestei sancțiuni contravenționale s-a ținut cont de criteriile de individualizare, precum și de circumstanțele atenuante / agravante aferente situației. Astfel, s-a avut în vedere faptul că:

- prin neincluderea în cadrul notelor explicative la situațiile financiare a unor informații privind elementele înregistrate în conturi în afara bilanțului, nu au fost furnizate investitorilor sau altor părți interesate informații contabile complete. Elementele care nu au fost prezentate se referă la conturi în afara bilanțului, care nu ar fi influențat poziția financiară a Societății / indicatorii economico-financiar ai Societății (total active, total datorii, total venituri, total cheltuieli etc.), impactul fiind astfel scăzut;
- această deficiență a fost identificată pentru exercițiile financiare 2022 și 2023;
- fapta a fost săvârșită din culpă;
- nu au fost identificate informații privind prejudicii aduse terților;
- responsabilitatea faptei se împarte la 3 persoane;
- acest tip de faptă nu a mai fost constatat de A.S.F. în sarcina persoanei responsabile, prin acte individuale, în ultimii 3 ani;
- persoana nu are sancțiuni aplicate în ultimii 3 ani;
- reprezentanții Societății au manifestat deschidere pe perioada controlului;
- prin adresa Societății nr. 5035/15.05.2025, au fost transmise situațiile financiare individuale interimare simplificate la 31.03.2025, fiind incluse informații referitoare la elementele înregistrate în conturi în afara bilanțului (nota contabilă 23 *Angajamente și Datorii contingente – Alte conturi în afara Bilanțului*).

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

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 09.07.2025, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu avertisment domnul Mihai Trifu, în calitate de Vicepreședinte al Consiliului de Administrație și Director General Adjunct în cadrul societății Infinity Capital Investments S.A., identificat prin CNP [...], domiciliat în [...].

Art. 2. Împotriva prezentei decizii, domnul Mihai Trifu poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în termen de 30 de zile de la data comunicării.

Art. 3. Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 52 alin. (5) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 4. Prezenta decizie va fi comunicată domnului Mihai Trifu și societății Infinity Capital Investments S.A.

Art. 5 Decizia nr. 654/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării acesteia către domnul Mihai Trifu.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 655 / 14.07.2025

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 ale art. 21² alin. (4) 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 controlul periodic efectuat la societatea Infinity Capital Investments S.A. (denumită în continuare Societatea), în baza planului de control pe anul 2025, procesul - verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic, precum și răspunsul la acesta, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabilă doamna Valentina Vlăduțoia, în calitate de Director Economic până la 14.11.2024, în cadrul Societății, care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcției deținute:

În exercițiile financiare 2022 și 2023, la nivelul Societății au fost înregistrate, extrabilanțier, o serie de elemente în cadrul conturilor 803 *Alte conturi în afara bilanț*, respectiv 8051 *Dobânzi de plată* și 8463 *Debitori diverși din operațiuni juridice*.

Având în vedere faptul că la notele explicative ce însoțesc situațiile financiare ale Societății, aferente anilor 2022 și 2023, nu sunt prezentate informații referitoare la elementele înregistrate în conturi în afara bilanțului, s-a constatat faptul că la nivelul Societății nu s-a realizat conformarea cu reglementările aplicabile desfășurării activității sale, nefiind respectate prevederile art. 72 alin. (3) din Anexa nr. 1 la Norma A.S.F. nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul instrumentelor și investițiilor financiare, precum și Fondului de Compensare a Investitorilor, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile art. 12 alin. (1) lit. e) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare (denumită în continuare Legea nr. 74/2015).

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 51 alin. (2) lit. b) din Legea nr. 74/2015.

Având în vedere prevederile art. 51 alin. (1) și alin. (2) lit. b), art. 52 alin. (1) lit. a), art. 54 alin. (1), art. 55, art. 56, art. 57 alin. (1) și alin. (2) din Legea nr. 74/2015, pentru această faptă se stabilește sancționarea cu avertisment.

La stabilirea acestei sancțiuni contravenționale s-a ținut cont de criteriile de individualizare, precum și de circumstanțele atenuante / agravante aferente situației. Astfel, s-a avut în vedere faptul că:

- prin neincluderea în cadrul notelor explicative la situațiile financiare a unor informații privind elementele înregistrate în conturi în afara bilanțului, nu au fost furnizate investitorilor sau altor părți interesate informații contabile complete. Elementele care nu au fost prezentate se referă la conturi în afara bilanțului, care nu ar fi influențat poziția financiară a Societății / indicatorii economico-financiar ai Societății (total active, total datorii, total venituri, total cheltuieli etc.), impactul fiind astfel scăzut;
- această deficiență a fost identificată pentru exercițiile financiare 2022 și 2023;
- fapta a fost săvârșită din culpă;
- nu au fost identificate informații privind prejudicii aduse terților;
- responsabilitatea faptei se împarte la 3 persoane;
- acest tip de faptă nu a mai fost constatat de A.S.F. în sarcina persoanei responsabile, prin acte individuale în ultimii 3 ani;
- persoana responsabilă nu a mai fost sancționată de A.S.F. în ultimii 3 ani;
- prin adresa Societății nr. 5035/15.05.2025, au fost transmise situațiile financiare individuale interimare simplificate la 31.03.2025, fiind incluse informații referitoare la elementele înregistrate în conturi în afara bilanțului (nota contabilă 23 *Angajamente și Datorii contingente – Alte conturi în afara Bilanțului*).

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

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 09.07.2025, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

D E C I Z I E

Art. 1. Se sancționează cu avertisment doamna Valentina Vlăduțoiaia, în calitate de Director Economic până la 14.11.2024 în cadrul societății Infinity Capital Investments S.A., identificată prin CNP [...], domiciliată în [...].

Art. 2. Împotriva prezentei decizii, doamna Valentina Vlăduțoiaia poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în termen de 30 de zile de la data comunicării.

Art. 3. Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 52 alin. (5) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 4. Prezenta decizie va fi comunicată doamnei Valentina Vlăduțoiaia și societății Infinity Capital Investments S.A.

Art. 5. Decizia nr. 655/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării acesteia către doamnei Valentina Vlăduțoiaia.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 656 / 14.07.2025

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 ale art. 21² alin. (4) 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 controlul periodic efectuat la societatea Infinity Capital Investments S.A. (denumită în continuare Societatea), în baza planului de control pe anul 2025, procesul - verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic, precum și răspunsul la acesta, s-au constatat următoarele fapte pentru care este responsabil domnul Sorin Iulian Cioacă, în calitate de Președinte - Director General și Conducător direct responsabil pe linia prevenirii spălării banilor/finanțării terorismului (denumită în continuare SB/FT) în perioada controlată, care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcțiilor deținute:

1. În exercițiile financiare 2022 și 2023, la nivelul Societății au fost înregistrate, extrabilanțier, o serie de elemente în cadrul conturilor 803 *Alte conturi în afara bilanț*, respectiv 8051 *Dobânzi de plată* și 8463 *Debitori diverși din operațiuni juridice*.

Având în vedere faptul că, la notele explicative ce însoțesc situațiile financiare ale Societății aferente anilor 2022 și 2023, nu sunt prezentate informații referitoare la elementele înregistrate în conturi în afara bilanțului, s-a constatat faptul că la nivelul Societății nu s-a realizat conformarea cu reglementările aplicabile desfășurării activității sale, nefiind respectate prevederile art. 72 alin. (3) din Anexa nr. 1 la Norma A.S.F. nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul instrumentelor și investițiilor financiare, precum și Fondului de Compensare a Investitorilor, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile art. 12 alin. (1) lit. e) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare (denumită în continuare Legea nr. 74/2015).

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 51 alin. (2) lit. b) din Legea nr. 74/2015.

Având în vedere prevederile art. 51 alin. (1) și alin. (2) lit. b), art. 52 alin. (1) lit. a), art. 54 alin. (1), art. 55, art. 56 și ale art. 57 alin. (1) și alin. (2) din Legea nr. 74/2015, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu avertisment.

La stabilirea acestei sancțiuni contravenționale s-a ținut cont de criteriile de individualizare, precum și de circumstanțele atenuante / agravante aferente situației. Astfel, s-a avut în vedere faptul că:

- prin neincluderea în cadrul notelor explicative la situațiile financiare a unor informații privind elementele înregistrate în conturi în afara bilanțului, nu au fost furnizate investitorilor sau altor părți interesate informații contabile complete. Elementele care nu au fost prezentate se referă la conturi în afara bilanțului, care nu ar fi influențat poziția financiară a societății / indicatorii economico-financiar ai societății (total active, total datorii, total venituri, total cheltuieli etc.), impactul fiind astfel scăzut;
- această deficiență a fost identificată pentru exercițiile financiare 2022 și 2023;
- fapta a fost săvârșită din culpă;
- nu au fost identificate informații privind prejudicii aduse terților;
- responsabilitatea faptei se împarte la 3 persoane;
- acest tip de faptă nu a mai fost constatat de A.S.F. în sarcina persoanei responsabile, prin acte individuale, în ultimii 3 ani;
- persoana responsabilă nu a mai fost sancționată de A.S.F. în ultimii 3 ani;
- reprezentanții Societății au manifestat deschidere pe perioada controlului;
- prin adresa Societății nr. 5035/15.05.2025, au fost transmise situațiile financiare individuale interimare simplificate la 31.03.2025, fiind incluse informații referitoare la elementele înregistrate în conturi în afara bilanțului (nota contabilă 23 *Angajamente și Datorii contingente – Alte conturi în afara Bilanțului*).

2. Din analiza documentelor puse la dispoziția echipei de control s-au constatat următoarele, cu privire la clienții Societății din perioada controlată [...]:

- 4 dintre aceștia, respectiv [...], [...], [...] și [...] au legătură cu sectorul imobiliar, iar acest sector economic (inclusiv construcțiile – comerțul cu materiale de construcții, dezvoltatorii și agenții imobiliari) *reprezintă o adevărată provocare din punctul de vedere al combaterii spălării banilor, fiind caracterizat printr-un grad de risc ridicat, dat fiind numărul de condamnări în acest sector, precum și de cuantumul sumelor spălate, având în vedere utilizarea pe scară largă a numerarului în sectorul imobiliar, în special pentru achiziționarea de materiale de construcții și pentru plata lucrătorilor, care se află în mare parte în afara pieței muncii*, conform Raportului privind evaluarea națională a riscurilor de spălare a banilor și finanțare a terorismului din 2022.
- unul dintre acești clienți, [...] este o persoană juridică constituită în calitate de asociație, tip de entitate legală care poate fi mai vulnerabilă la riscul de spălare de bani sau de finanțare a terorismului din cauza nivelului scăzut de cunoștințe și de aplicare a măsurilor de prevenire a spălării banilor și a finanțării terorismului, în special în ceea ce privește aplicarea măsurilor de cunoaștere a clientelei circumstanțiate în funcție de risc și lipsa de conștientizare a riscurilor la care ar putea fi expuse de a fi utilizate în activități ilicite de spălare de bani/finanțare a terorismului, conform Raportului privind evaluarea națională a riscurilor de spălare a banilor și finanțare a terorismului din 2022.

Menționăm faptul că, în baza metodologiei interne în vigoare la momentul respectiv, clienții respectivi au fost încadrați în categoria de *risc scăzut SB/FT*, fiind aplicate măsuri standard de cunoaștere.

Având în vedere cele menționate, rezultă că, în raport cu factorii de risc, reprezentați de:

- legăturile cu un sector economic asociat frecvent cu un risc mai ridicat de corupție și de spălarea banilor,
- natura construcției juridice în calitate de asociație, care este mai vulnerabilă la riscul de SB/FT,

prevăzuți la secțiunea A. Factori de risc asociați clientului și beneficiarului – alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. a) pct. (i) și lit. b), alin. (4) lit. i) din Anexa 1 – Factorii de risc 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 (denumit în continuare Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019), natura relației de afaceri cu acești 5 clienți a prezentat un risc sporit de SB/FT.

Astfel, se reține faptul că la nivelul Societății nu s-a îndeplinit obligația de a aplica măsuri suplimentare de cunoaștere a clientelei, inclusiv prin verificări în scopul creșterii calității informațiilor relevante referitoare la sursa fondurilor, pentru toți acești clienți fiind

aplicate doar măsuri standard de cunoaștere, fiind încălcate prevederile art. 17 alin. (1) 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 (denumită în continuare Legea nr. 129/2019), coroborate cu prevederile art. 27 alin. (1) și alin. (12) lit. a) pct. (i) și lit. b) pct. (ii) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 43 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 129/2019.

Având în vedere prevederile art. 28 alin. (6) și alin. (8), art. 42 alin. (1) și alin. (2), art. 43 alin. (1) lit. a), alin. (7) lit. a), art. 44 alin. (7) și ale art. 45 din Legea nr. 129/2019, respectiv ale art. 45 din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu amendă în cuantum de 10.000 lei.

La stabilirea acestei sancțiuni contravenționale s-a ținut cont de criteriile de individualizare, precum și de circumstanțele atenuante / agravante aferente situației. Astfel, s-a avut în vedere faptul că:

- neaplicarea unor măsuri suplimentare de cunoaștere în cazul unor clienți pentru care natura relației de afaceri prezenta un risc sporit de SB/FT;
- această deficiență a fost identificată pentru 5 din cei [...] clienți ai Societății din perioada controlată. Toți clienții au realizat doar tranzacții ocazionale, neexistând o relație de afaceri profesională;
- fapta a fost săvârșită din culpă;
- nu au fost identificate informații privind prejudicii aduse terților;
- responsabilitatea faptei se împarte la 3 persoane;
- acest tip de faptă nu a mai fost constatat de A.S.F. în sarcina persoanei responsabile, prin acte individuale, în ultimii 3 ani;
- persoana responsabilă nu a mai fost sancționată de A.S.F. în ultimii 3 ani;
- reprezentanții societății au manifestat deschidere pe perioada controlului;
- la nivelul Societății a fost revizuită Procedura privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului prin intermediul pieței de capital și de identificare a clienților, aprobată în ședința Consiliului de Administrație din data de 10.04.2025.

În baza prevederilor art. 51 alin. (1) și alin. (2) lit. b), art. 52 alin. (1) lit. a), alin. (9) și alin. (10), art. 54 alin. (1), art. 55, art. 56, art. 57 alin. (1) și alin. (2) din Legea nr. 74/2015, și ale art. 28 alin. (6) și alin. (8), art. 42 alin. (1) și alin. (2), art. 43 alin. (1) lit. a) și alin. (7) lit. a), art. 44 alin. (7) și ale art. 45 din Legea nr. 129/2019, respectiv ale art. 45 din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019,

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

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 09.07.2025, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în cuantum de 10.000 lei domnul Sorin Iulian Cioacă, în calitate de Președinte - Director General și Conducător direct responsabil pe linia prevenirii spălării banilor/finanțării terorismului în cadrul societății Infinity Capital Investments S.A., identificat prin CNP [...], domiciliat în [...].

Art. 2. Domnul Sorin Iulian Cioacă are obligația de a achita cuantumul amenzii contravenționale prevăzut la art. 1 în termen de 15 zile de la data comunicării prezentei decizii, la Direcția Impozite și Taxe Locale din raza teritorială unde își are domiciliul. Prezenta decizie constituie titlu executoriu, iar în cazul neachitării în termenul prevăzut, se vor lua măsuri în vederea executării silite. O copie a dovezii achitării amenzii se va transmite la Autoritatea de Supraveghere Financiară – Direcția Generală – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare, în termen de 2 zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

Art. 3. Împotriva prezentei decizii, domnul Sorin Iulian Cioacă poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în termen de 30 de zile de la data comunicării. Prezenta decizie este executorie, iar contestația nu suspendă executarea.

Art. 4. Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 52 alin. (5) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare, și prevederilor art. 46 alin. (1) și (2) 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.

Art. 5. Prezenta decizie va fi comunicată domnului Sorin Iulian Cioacă și societății Infinity Capital Investments S.A.

Art. 6. Decizia nr. 656/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării acesteia către domnul Sorin Iulian Cioacă.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 657 / 14.07.2025

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 ale art. 21² alin. (4) 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 controlul periodic efectuat la societatea Infinity Capital Investments S.A. (denumită în continuare Societatea), în baza planului de control pe anul 2025, procesul - verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic, precum și răspunsul la acesta, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabilă doamna Viorica Bălan, în calitate de Ofițer de conformitate pe linia prevenirii spălării banilor/finanțării terorismului (denumită în continuare SB/FT), funcție îndeplinită în baza Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 10/24.03.2023, până la 19.06.2024, care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcțiilor deținute:

Din analiza documentelor puse la dispoziția echipei de control s-au constatat următoarele, cu privire la clienții Societății din perioada controlată [...]:

- 4 dintre aceștia, respectiv [...], [...], [...] și [...] au legătură cu sectorul imobiliar, iar acest sector economic (inclusiv construcțiile – comerțul cu materiale de construcții, dezvoltatorii și agenții imobiliari) *reprezintă o adevărată provocare din punctul de vedere al combaterii spălării banilor, fiind caracterizat printr-un grad de risc ridicat, dat fiind numărul de condamnări în acest sector, precum și de cuantumul sumelor spălate, având în vedere utilizarea pe scară largă a numerarului în sectorul imobiliar, în special pentru achiziționarea de materiale de construcții și pentru plata lucrătorilor, care se află în mare parte în afara pieței muncii*, conform Raportului privind evaluarea națională a riscurilor de spălare a banilor și finanțare a terorismului din 2022.
- unul dintre acești clienți, [...] este o persoană juridică constituită în calitate de asociație, tip de entitate legală care poate fi mai vulnerabilă la riscul de spălare de bani sau de finanțare a terorismului din cauza nivelului scăzut de cunoștințe și de aplicare a măsurilor de prevenire a spălării banilor și a finanțării terorismului, în special în ceea ce privește aplicarea măsurilor de cunoaștere a clientelei circumstanțiate în funcție de risc și lipsa de conștientizare a riscurilor la care ar putea fi expuse de a fi utilizate în activități ilicite de spălare de bani/finanțare a terorismului, conform Raportului privind evaluarea națională a riscurilor de spălare a banilor și finanțare a terorismului din 2022.

Menționăm faptul că, în baza metodologiei interne în vigoare la momentul respectiv, clienții respectivi au fost încadrați în categoria de *risc scăzut SB/FT*, fiind aplicate măsuri standard de cunoaștere.

Având în vedere cele menționate, rezultă că, în raport cu factorii de risc, reprezentați de:

- legăturile cu un sector economic asociat frecvent cu un risc mai ridicat de corupție și de spălarea banilor,
- natura construcției juridice în calitate de asociație, care este mai vulnerabilă la riscul de SB/FT,

prevăzuți la secțiunea A. Factori de risc asociați clientului și beneficiarului – alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. a) pct. (i) și lit. b), alin. (4) lit. i) din Anexa 1 – Factorii de risc 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 (denumit în continuare Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019), natura relației de afaceri cu acești 5 clienți a prezentat un risc sporit de SB/FT.

Astfel, se reține faptul că la nivelul Societății nu s-a îndeplinit obligația de a aplica măsuri suplimentare de cunoaștere a clientelei, inclusiv prin verificări în scopul creșterii calității informațiilor relevante referitoare la sursa fondurilor, pentru toți acești clienți fiind aplicate doar măsuri standard de cunoaștere, fiind încălcate prevederile art. 17 alin. (1) 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 (denumită în continuare Legea nr. 129/2019), coroborate cu prevederile art. 27 alin. (1) și alin. (12) lit. a) pct. (i) și lit. b) pct. (ii) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 43 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 129/2019.

Având în vedere prevederile art. 28 alin. (6) și alin. (8), art. 42 alin. (1) și alin. (2), art. 43 alin. (1) lit. a), alin. (7) lit. a), art. 44 alin. (7) și ale art. 45 din Legea nr. 129/2019, respectiv ale art. 45 din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu amendă în cuantum de 10.000 lei.

La stabilirea acestei sancțiuni contravenționale s-a ținut cont de criteriile de individualizare, precum și de circumstanțele atenuante / agravante aferente situației. Astfel, s-a avut în vedere faptul că:

- neaplicarea unor măsuri suplimentare de cunoaștere în cazul unor clienți pentru care natura relației de afaceri prezenta un risc sporit de SB/FT. Toți clienții au realizat doar tranzacții ocazionale, neexistând o relație de afaceri profesională;
- această deficiență a fost identificată pentru 5 din cei [...] clienți ai Societății din perioada controlată;
- fapta a fost săvârșită din culpă;
- nu au fost identificate informații privind prejudicii aduse terților;
- responsabilitatea faptei se împarte la 3 persoane;
- acest tip de faptă nu a mai fost constatat de A.S.F. în sarcina persoanei responsabile, prin acte individuale, în ultimii 3 ani;
- reprezentanții Societății au manifestat deschidere pe perioada controlului;
- la nivelul Societății a fost revizuită Procedura privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului prin intermediul pieței de capital și de identificare a clienților, aprobată în ședința Consiliului de Administrație din data de 10.04.2025;
- Doamna Viorica Bălan a fost sancționată cu avertisment prin Decizia A.S.F. nr. 1133/22.08.2022, decizie care nu a fost anulată de instanțele de judecată.

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

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 09.07.2025, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

D E C I Z I E

Art. 1. Se sancționează cu amendă în cuantum de 10.000 lei doamna Viorica Bălan, în calitate de Ofițer de conformitate pe linia prevenirii spălării banilor/finanțării terorismului (funcție îndeplinită în baza Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 10/24.03.2023, până la 19.06.2024) în cadrul societății Infinity Capital Investments S.A., identificată prin CNP [...], domiciliată în [...].

Art. 2. Doamna Viorica Bălan are obligația de a achita cuantumul amenzii contravenționale prevăzut la art. 1 în termen de 15 zile de la data comunicării prezentei decizii, la Direcția Impozite și Taxe Locale din raza teritorială unde își are domiciliul. Prezenta decizie constituie titlu executoriu, iar în cazul neachitării în termenul prevăzut, se vor lua măsuri în vederea executării silite. O copie a dovezii achitării amenzii se va transmite la Autoritatea de Supraveghere Financiară – Direcția Generală – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare, în termen de 2 zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

Art. 3. Împotriva prezentei decizii, doamna Viorica Bălan poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în termen de 30 de zile de la data comunicării. Prezenta decizie este executorie, iar contestația nu suspendă executarea.

Art. 4. Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 46 alin. (1) și (2) 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.

Art. 5. Prezenta decizie va fi comunicată doamnei Viorica Bălan și societății Infinity Capital Investments S.A.

Art. 6. Decizia nr. 657/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării acesteia către doamna Viorica Bălan.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 658 / 14.07.2025

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 ale art. 21² alin. (4) 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 controlul periodic efectuat la societatea Infinity Capital Investments S.A. (denumită în continuare Societatea), în baza planului de control pe anul 2025, procesul - verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic, precum și răspunsul la acesta, s-au constatat următoarele fapte pentru care este responsabilă Societatea:

1. Din analiza documentelor puse la dispoziția echipei de control s-au constatat următoarele, cu privire la clienții Societății din perioada controlată [...]:

- 4 dintre aceștia, respectiv [...], [...], [...] și [...] au legătură cu sectorul imobiliar, iar acest sector economic (inclusiv construcțiile – comerțul cu materiale de construcții, dezvoltatorii și agenții imobiliari) *reprezintă o adevărată provocare din punctul de vedere al combaterii spălării banilor, fiind caracterizat printr-un grad de risc ridicat, dat fiind numărul de condamnări în acest sector, precum și de cuantumul sumelor spălate, având în vedere utilizarea pe scară largă a numerarului în sectorul imobiliar, în special pentru achiziționarea de materiale de construcții și pentru plata lucrătorilor, care se află în mare parte în afara pieței muncii*, conform Raportului privind evaluarea națională a riscurilor de spălare a banilor și finanțare a terorismului din 2022.
- unul dintre acești clienți, [...] este o persoană juridică constituită în calitate de asociație, tip de entitate legală care poate fi mai vulnerabilă la riscul de spălare de bani sau de finanțare a terorismului din cauza nivelului scăzut de cunoștințe și de aplicare a măsurilor de prevenire a spălării banilor și a finanțării terorismului, în special în ceea ce privește aplicarea măsurilor de cunoaștere a clientelei circumstanțiate în funcție de risc și lipsa de conștientizare a riscurilor la care ar putea fi expuse de a fi utilizate în activități ilicite de spălare de bani/finanțare a terorismului, conform Raportului privind evaluarea națională a riscurilor de spălare a banilor și finanțare a terorismului din 2022.

Menționăm faptul că, în baza metodologiei interne în vigoare la momentul respectiv, clienții respectivi au fost încadrați în categoria de *risc scăzut SB/FT*, fiind aplicate măsuri standard de cunoaștere.

Având în vedere cele menționate, rezultă că, în raport cu factorii de risc, reprezentați de:

- legăturile cu un sector economic asociat frecvent cu un risc mai ridicat de corupție și de spălarea banilor,

- natura construcției juridice în calitate de asociație, care este mai vulnerabilă la riscul de SB/FT, prevăzuți la secțiunea A. Factori de risc asociați clientului și beneficiarului – alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. a) pct. (i) și lit. b), alin. (4) lit. i) din Anexa 1 – Factorii de risc 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 (denumit în continuare Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019), natura relației de afaceri cu acești 5 clienți a prezentat un risc sporit de SB/FT.

Astfel, se reține faptul că persoana responsabilă nu și-a îndeplinit obligația de a aplica măsuri suplimentare de cunoaștere a clientelei, inclusiv prin verificări în scopul creșterii calității informațiilor relevante referitoare la sursa fondurilor, pentru toți acești clienți fiind aplicate doar măsuri standard de cunoaștere, fiind încălcate prevederile art. 17 alin. (1) 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 (denumită în continuare Legea nr. 129/2019), coroborate cu prevederile art. 27 alin. (1) și alin. (12) lit. a) pct. (i) și lit. b) pct. (ii) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 43 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 129/2019.

Având în vedere prevederile art. 28 alin. (6) și alin. (8), art. 42 alin. (1) și alin. (2), art. 43 alin. (1) lit. a), alin. (7) lit. b), art. 44 alin. (7) și ale art. 45 din Legea nr. 129/2019, respectiv ale art. 45 din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu amendă în cuantum de 10.000 lei.

La stabilirea acestei sancțiuni contravenționale s-a ținut cont de criteriile de individualizare, precum și de circumstanțele atenuante / agravante aferente situației. Astfel, s-a avut în vedere faptul că:

- neaplicarea unor măsuri suplimentare de cunoaștere în cazul unor clienți pentru care natura relației de afaceri prezenta un risc sporit de SB/FT. Toți clienții au realizat doar tranzacții ocazionale, neexistând o relație de afaceri profesională;
- această deficiență a fost identificată pentru 5 din cei [...] clienți ai Societății din perioada controlată.
- fapta a fost săvârșită din culpă;
- nu au fost identificate informații privind prejudicii aduse terților;
- responsabilitatea faptei se împarte la 3 persoane;
- acest tip de faptă nu a mai fost constatat de A.S.F. în sarcina Societății, prin acte individuale, în ultimii 3 ani;
- reprezentanții Societății au manifestat deschidere pe perioada controlului;
- la nivelul Societății a fost revizuită Procedura privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului prin intermediul pieței de capital și de identificare a clienților, aprobată în ședința Consiliului de Administrație din data de 10.04.2025;
- Societatea a fost sancționată cu avertisment prin Decizia A.S.F. nr. 1124/22.08.2022, decizie care nu a fost anulată de instanțele de judecată.

2. Din analiza contului contabil 6582.01 *Cheltuieli cu sponsorizarea* al Societății au fost identificate 29 de sponsorizări realizate în perioada controlată, în valoare totală de [...] lei, realizate către diferite asociații, fundații, institute etc.

Conform art. 2 lit. r) din Legea nr. 129/2019, client/clientelă înseamnă „*orice persoană fizică, juridică sau entitate fără personalitate juridică cu care entitățile raportoare desfășoară relații de afaceri ori cu care desfășoară alte operațiuni cu caracter permanent sau ocazional [...]*”.

Având în vedere faptul că pentru entitățile care au beneficiat de sponsorizările Societății nu au fost realizate evaluări de risc individuale pentru a determina nivelul de risc de SB/FT, astfel încât să se poată aplica măsuri de cunoaștere a clientelei corespunzătoare, se constată încălcarea prevederilor art. 25 alin. (1) din Legea nr. 129/2019, coroborate cu prevederile art. 3 alin. (1) și alin. (11) lit. b) din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019.

Fapta constituie contravenție conform prevederilor art. 43 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 129/2019.

Având în vedere prevederile art. 28 alin. (6) și alin. (8), art. 42 alin. (1) și alin. (2), art. 43 alin. (1) lit. b), alin. (7) lit. b), art. 44 alin. (7) și ale art. 45 din Legea nr. 129/2019, respectiv ale art. 45 din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu amendă în cuantum de 17.800 lei.

La stabilirea acestei sancțiuni contravenționale s-a ținut cont de criteriile de individualizare, precum și de circumstanțele atenuante / agravante aferente situației. Astfel, s-a avut în vedere faptul că:

- nu au fost aplicate măsuri adecvate pe linia SB/FT. Toate sponsorizările efectuate au reprezentat tranzacții ocazionale, neexistând o relație de afaceri profesională;
- situația se referă la 29 de sponsorizări realizate de Societate în perioada controlată;
- fapta a fost săvârșită din culpă;
- nu au fost identificate informații privind prejudicii aduse terților;
- acest tip de faptă nu a mai fost constatat de A.S.F. în sarcina Societății, prin acte individuale, în ultimii 3 ani;
- reprezentanții Societății au manifestat deschidere pe perioada controlului;
- au fost introduse prevederi în cadrul procedurii interne SB/FT în sensul includerii sponsorizărilor în categoria relațiilor de afaceri, „*situații în care se vor aplica aceleași demersuri premergătoare încheierii contractului de sponsorizare, respectiv se vor aplica măsurile de cunoaștere a clientelei pentru fiecare entitate*”;
- Societatea a fost sancționată cu avertisment prin Decizia A.S.F. nr. 1124/22.08.2022, decizie care nu a fost anulată de instanțele de judecată.

În baza prevederilor art. 28 alin. (6) și alin. (8), art. 42 alin. (1) și alin. (2), art. 43 alin. (1) lit. a) și b) și alin. (7) lit. b), art. 44 alin. (7) și ale art. 45 din Legea nr. 129/2019, ale art. 45 din Regulamentul A.S.F. nr. 13/2019 și ale art. 52 alin. (9) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, 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 09.07.2025, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în cuantum de 17.800 lei societatea Infinity Capital Investments S.A., înscrisă în Registrul A.S.F. cu nr. PJR071AFIAA/160004 și nr. PJR09FIAIR/160001, identificată prin CUI RO4175676, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului cu nr. J16/1210/30.04.1993, cu sediul social în Strada Daniel Danielopolu, Nr. 2, Etaj 4, Sector 1, București.

Art. 2. Societatea Infinity Capital Investments S.A. are obligația de a achita cuantumul amenzii contravenționale prevăzut la art. 1 în termen de 15 zile de la data comunicării prezentei decizii, la Agenția Națională de Administrare Fiscală din raza teritorială unde își are sediul social. Prezenta decizie constituie titlu executoriu, iar în cazul neachitării în termenul prevăzut, se vor lua măsuri în vederea executării silite. O copie a dovezii achitării amenzii se va transmite la Autoritatea de Supraveghere Financiară – Direcția Generală – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare, în termen de 2 zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

Art. 3. Împotriva prezentei decizii, societatea Infinity Capital Investments S.A. poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în termen de 30 de zile de la data comunicării. Prezenta decizie este executorie, iar contestația nu suspendă executarea.

Art. 4. Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 46 alin. (1) și (2) 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.

Art. 5. Prezenta decizie va fi comunicată societății Infinity Capital Investments S.A.

Art. 6. Decizia nr. 658/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării acesteia către societatea Infinity Capital Investments S.A.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 659 / 14.07.2025

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 ale art. 21² alin. (4) 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 controlul periodic efectuat la societatea Infinity Capital Investments S.A., în baza planului de control pe anul 2025, procesul - verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic, precum și răspunsul societății la procesul verbal de control,

În baza prevederilor art. 52 alin. (6) lit. c) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare, și ale 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 09.07.2025, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

DECIZIE

Art. 1. Se instituie în sarcina societății Infinity Capital Investments S.A., înscrisă în Registrul A.S.F. cu nr. PJR071AFIAA/160004 și nr. PJR09FIAIR/160001, identificată prin CUI RO4175676, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului cu nr. J16/1210/30.04.1993, cu sediul social în Strada Daniel Danielopolu, Nr. 2, Etaj 4, Sector 1, București, obligația implementării măsurilor de remediere cuprinse în cadrul planului de măsuri anexat prezentei decizii, în termen de cel mult 60 zile calendaristice.

Art. 2. (1) Termenul prevăzut la art. 1 curg de la data comunicării prezentei decizii.

(2) În termen de 5 zile lucrătoare de la momentul expirării termenului stabilit la art. 1, societatea Infinity Capital Investments S.A. va informa, în mod corespunzător, Autoritatea de Supraveghere Financiară cu privire la stadiul implementării măsurilor dispuse, anexând și documentele justificative aferente.

Art. 3. Împotriva prezentei decizii, societatea Infinity Capital Investments S.A. poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în termen de 30 de zile de la data comunicării. Prezenta decizie este executorie, iar contestația nu suspendă executarea.

Art. 4. Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 52 alin. (5) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 5. Prezenta decizie va fi comunicată societății Infinity Capital Investments S.A.

Art. 6. Decizia nr. 659/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării acesteia către societatea Infinity Capital Investments S.A.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 660 / 14.07.2025

În temeiul prevederilor art. 1 alin. (2), art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (3), art. 7 alin. (2) și 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 temeiul art. 2 alin. (1) din Legea nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere Autorizația A.S.F. nr. 176/2019 de autorizare a Depozitarului Central S.A. conform Regulamentului (UE) nr. 909/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 iulie 2014 privind îmbunătățirea decontării titlurilor de valoare în Uniunea Europeană și privind depozitarii centrali de titluri de valoare, precum și Decizia A.S.F. nr. 1585/19.12.2019 de aprobare a Codului Depozitarului Central, cu modificările și completările ulterioare,

În conformitate cu prevederile art. 29 alin. (1) lit. a) și ale art. 30 din Regulamentul A.S.F. nr. 10/2017 privind depozitarii centrali emis în aplicarea Regulamentului (UE) nr. 909/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 iulie 2014 privind îmbunătățirea decontării titlurilor de valoare în Uniunea Europeană și privind depozitarii centrali de titluri de valoare și de modificare a Directivelor 98/26/CE și 2014/65/UE și a Regulamentului (UE) nr. 236/2012, cu modificările și completările ulterioare,

Analizând solicitarea Depozitarului Central nr.8911/26.03.2025, înregistrată la ASF cu nr. RG-8175/26.03.2025 și completată prin adresele Depozitarului Central nr. 12921/25.04.2025, înregistrată la ASF cu nr. RG-11817/25.04.2025 și nr. 14517/08.05.2025, înregistrată la ASF cu nr. RG-13768/09.05.2025,

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 9 iulie 2025,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se aprobă modificările aduse Codului Depozitarului Central S.A. astfel cum sunt prevăzute în Anexa care face parte integrantă din prezenta Decizie.

Art. 2. Depozitarul Central S.A. are obligația să republice Codul Depozitarului Central S.A. conform modificărilor aprobate prin prezenta Decizie.

Art. 3. Orice modificare a Codului Depozitarului Central S.A. va fi supusă, în prealabil, aprobării Autorității de Supraveghere Financiară.

Art. 4. Decizia nr. 660/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării acesteia Depozitarului Central S.A și se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică.

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 prezentei decizii.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

ANEXĂ la Decizia nr. 660/14.07.2025

Modificări și completări ale Codului Depozitarului Central S.A.

1. La art. 1, punctul 43 se modifică și va avea următorul cuprins:

„**43. emitent** – termen având înțelesul definit în art. 4, alin. (1) și (2) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare Legea nr. 24/2017.”

2. Art. 10 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) În situația în care anumite documente ce trebuie prezentate în susținerea solicitării de acces la sistemul Depozitarului Central nu corespund cazului specific persoanei juridice străine care intenționează să dobândească acest acces, între altele datorită formei juridice de constituire sau legislației aplicabile statutului acesteia, solicitantul furnizează documente și informații echivalente.

(2) În cazul unei cereri de acordare a accesului formulată de o entitate care, în urma reorganizării unui participant la sistemul Depozitarului Central, preia drepturile și obligațiile derivând din activitatea pe piața de capital desfășurată de participantul reorganizat, documentele/ informațiile în legătură cu îndeplinirea cerințelor tehnice și operaționale sunt furnizate prin raportare la condițiile reorganizării.”

3. Art. 105 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 105 (1) Instrumentele financiare admise la tranzacționare pe o piață reglementată sau în cadrul unui alt loc de tranzacționare ori tranzacționate într-un loc de tranzacționare sunt eligibile, în condițiile prezentului capitol, pentru a fi înregistrate în sistemul Depozitarului Central.

(2) La cerere, în sistemul Depozitarului Central pot fi admise și instrumente financiare care nu se tranzacționează într-un loc de tranzacționare (emisiuni de tip închis/instrumente financiare de tip închis).

(3) În cazul prevăzut la alin. (2), procesarea operațiunilor în legătură cu respectivele emisiuni de instrumente financiare se realizează în conformitate cu contractele încheiate cu emitenții, regulile privind operațiunile de depozitare și registru din prezentul cod fiindu-le aplicabile în măsura în care sunt compatibile cu regimul juridic aplicabil acestor emisiuni.”

4. La art. 107 alin. (1), lit. b) se modifică și va avea următorul cuprins:

„b) capitalul social, numărul acțiunilor și valoarea lor nominală, numărul instrumentelor financiare și

valoarea emisiunii, după caz, moneda în care sunt emise instrumentele financiare precum și moneda de decontare (moneda în care are loc decontarea tranzacțiilor și procesarea evenimentelor corporative care presupun plăți în fonduri bănești);”

5. La art. 107 alin. (2), lit. b) se modifică și va avea următorul cuprins:

„b) certificatul de înregistrare a valorilor mobiliare la A.S.F., dacă este cazul conform regimului juridic aplicabil;”

6. La art. 107, după alin. (3) se introduce un nou alineat, alin. (4), cu următorul cuprins:

„(4) În scopul înregistrării instrumentelor financiare în sistem, Depozitarul Central poate solicita orice alte documente sau informații pe care le consideră necesare, inclusiv, dacă este cazul, informații pentru îndeplinirea obligațiilor Depozitarului Central de raportare conform regimului juridic aplicabil.”

7. La art. 110, alin. (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Depozitarul Central respinge cererea unui emitent în cazul în care constată că accesul respectiv ar pune în pericol funcționarea armonioasă și ordonată a Depozitarului Central, în cazul în care Depozitarul Central nu furnizează servicii de depozitare și registru în legătură cu instrumentele financiare respective, constituite sub altă legislație decât cea română precum și în cazul în care Depozitarul Central nu realizează operațiuni în moneda în care emitentul solicită să se realizeze decontarea și procesarea evenimentelor corporative care presupun plăți în fonduri bănești.”

8. La art. 118, după alineatul (3) se introduce un nou alineat, alin. (4), cu următorul cuprins:

„(4) În cazul instrumentelor financiare pentru care moneda de decontare este moneda națională, decontarea se realizează în această monedă indiferent de tipul de tranzacții care au ca obiect respectivele instrumente financiare și de tipul de decontare, pe bază brută sau pe bază netă.”

9. La art. 122, alin. (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(2) În afara contului menționat la alin. (1), care reprezintă contul principal de decontare a fondurilor bănești pentru un participant, acesta poate deschide și un cont secundar de decontare a fondurilor bănești la o altă bancă de decontare, care va fi utilizat exclusiv în situația în care intervine încetarea relațiilor contractuale ale participantului cu banca de decontare la care a fost deschis contul principal de decontare, blocarea accesului băncii de decontare în sistemul Depozitarului Central sau încetarea calității de bancă de decontare pentru respectiva instituție de credit precum și în situații excepționale și cu caracter temporar, pentru finalizarea decontării fondurilor bănești pentru unele sau pentru toate tranzacțiile dintr-o zi de decontare.”

10. La art.122, după alin. (5) se introduc patru aliniate noi, alin.(6), alin.(7), alin.(8) și alin.(9) cu următorul cuprins:

„(6) În situația în care participantul intenționează să utilizeze contul secundar de decontare a fondurilor bănești în vederea finalizării decontării unor tranzacții sau a tuturor tranzacțiilor dintr-o zi de decontare, participantul solicită Depozitarului Central modificarea contului de decontare a fondurilor bănești, indicând tranzacțiile care fac obiectul modificării.

(7) Depozitarul Central comunică participanților precizări tehnice referitoare la formatul cererilor de modificare a contului de decontare a fondurilor bănești, mijloacele de comunicare utilizate pentru transmiterea acestora precum și orarul operațiunilor.

(8) Depozitarul Central își rezervă dreptul de a nu procesa solicitările de modificare a contului de fonduri bănești în cazul în care acestea nu sunt transmise în termenele limită prevăzute în orarul operațiunilor și în

formatul comunicat prin precizări tehnice.

(9) Depozitarul Central nu este răspunzător de prejudiciile cauzate de consecințele sau daunele care ar putea apărea ca urmare a neprocesării solicitării de modificare a contului de fonduri bănești, în situații care nu pot fi imputate Depozitarului Central.”

11. La art. 197, alin. (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(2) Participanții care utilizează conturi cu prevalidare au obligația de a transmite anual, până la data de 30 aprilie, opinia de audit intern (realizat cu resurse externe sau interne) prin care se certifică faptul că pentru tranzacțiile înregistrate în conturile cu prevalidare a fost aplicată în sistemul propriu prevalidarea fondurilor bănești și a instrumentelor financiare.”

12. La art. 280, alineatul (6) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(6) Instrumentele financiare pentru care Depozitarul Central este depozitar emitent, a căror monedă de decontare este euro, sunt înregistrate în mod obligatoriu în conturile de instrumente financiare deschise pe Platforma T2S.”

13. Art. 302 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Depozitarul Central decontează pe baza principiului livrare contra plata (DvP):

- a) tranzacții încheiate într-un loc de tranzacționare;
- b) tranzacții de alocare pe conturile clienților agenților custode;
- c) tranzacții încheiate în afara locurilor de tranzacționare;
- d) tranzacții rezultate ca urmare a aplicării procedurilor de cumpărare și vânzare speciale și impuse;
- e) tranzacții rezultate din procesarea evenimentelor corporative.

(2) În cazul instrumentelor financiare pentru care moneda de decontare este euro, decontarea se realizează în această monedă indiferent de tipul de tranzacții care au ca obiect respectivele instrumente financiare.”

14. La art. 344, alin. (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(3) Participanții trebuie să se asigure că instrumentele financiare pentru care moneda de decontare este euro sunt înregistrate în conturile de instrumente financiare deschise pe Platforma T2S.”

15. La art. 405, după alin. (3) se introduce un nou alineat, alin. (4) cu următorul cuprins:

„(4) Moneda de procesare standardizată a evenimentelor corporative este întotdeauna moneda în care are loc decontarea tranzacțiilor cu instrumentele financiare la care se referă evenimentul corporativ.”

16. La art. 405, alin. (4) – (8) se renumerează și devin alin. (5) – (9).

17. La art. 409, după alin. (1) se introduce un nou alineat, alin. (2) cu următorul cuprins:

„(2) În cazul majorărilor de capital social, emitenții au obligația de a transmite Depozitarului Central cererea de înregistrare a evenimentului corporativ, semnată de reprezentantul legal al emitentului, în cadrul căreia sunt incluse informații complete în legătură cu noile caracteristici ale emisiunii de instrumente financiare ca efect al evenimentului corporativ, însoțită de documentele prevăzute la alin. (1) lit. a) și f).”

18. La art. 409, alin. (2) se renumerează și devine alin. (3).

19. La art. 409, după alin. (3) se introduc trei noi alineate, alin. (4), alin. (5) și alin. (6) cu următorul cuprins:

„(4) Emitenții care solicită înregistrarea unui eveniment corporativ sunt răspunzători pentru corectitudinea și autenticitatea documentelor și informațiilor furnizate Depozitarului Central.

(5) Depozitarul Central nu realizează un control de legalitate în legătură cu hotărârea organului statutar al emitentului prevăzută la alin. (1) lit. a), verificarea și respectarea condițiilor de validitate a hotărârii, cum ar fi cerințele de cvorum de prezență și de vot pentru adoptarea acesteia, fiind obligația exclusivă a emitentului.

(6) Pentru înregistrarea evenimentelor corporative, Depozitarul Central consideră valabile documentele care în mod rezonabil au aparență de autenticitate, nefiind responsabil pentru eventualele prejudicii cauzate de nerespectarea de către emitenți a obligațiilor prevăzute la alin. (4) și (5).”

20. Art. 410 se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Depozitarul Central informează operatorul locului de tranzacționare și emitentul asupra înregistrării noilor caracteristici ale emisiunii de instrumente financiare.

(2) În cazul majorărilor de capital social, Depozitarul Central informează și A.S.F. în termenul prevăzut în Legea nr. 24/2017 cu privire la finalizarea procesării evenimentului corporativ.”

21. La art. 414, alin. (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) În cazul unei emisiuni de tip închis înregistrarea evenimentelor corporative se realizează în baza documentației aferente înregistrării fiecărui tip de eveniment corporativ prevăzută în prezentul cod, cu excepția acelor documente care sunt specifice emisiunilor de instrumente financiare care se tranzacționează într-un loc de tranzacționare, dispozițiile art. 409 alin. (2) nefiind aplicabile.”

22. La art. 421, lit. b) se modifica si va avea următorul cuprins:

„b) în cazul deținătorilor de instrumente financiare care sunt clienți ai unui participant și a participantului în calitate de deținător de instrumente financiare în nume propriu, plata se face, în funcție de monedă, în contul de decontare al participantului respectiv deschis la banca de decontare al cărui client este sau în contul de fonduri dedicat, deschis pe Platforma T2S, corespunzător deținerilor de instrumente financiare evidențiate la data de înregistrare/data relevantă în conturile deschise de participant, acesta având obligația de a înregistra sumele de bani în conturile deținătorilor de instrumente financiare din evidențele proprii.”

23. La art. 422, alin. (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Decontarea plăților în moneda națională, realizate conform art. 421 lit. b), se face pe bază brută, în conformitate cu prevederile prezentului cod, pe toată durata de funcționare a sistemului ReGIS, în care este permisă introducerea de instrucțiuni de plată pentru decontarea pe baza brută de către Depozitarul Central, în conformitate cu contractul încheiat între Depozitarul Central și BNR și orarul operațiunilor comunicat prin precizări tehnice.”

24. La art. 423, alin. (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(2) În cazul instrumentelor financiare ce sunt obiect al unei distribuții în euro, evidențiate la data de înregistrare/data relevantă în conturi de pe Platforma T2S, decontarea sumelor de bani rezultat al distribuției se realizează în conformitate cu prevederile Titlului V Operațiuni Target2-Securities.”

25. Art. 429 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 429 În cazul în care instrumentele financiare obiect al distribuției sunt evidențiate la data de înregistrare/data relevantă în conturi de pe Platforma T2S, decontarea instrumentelor financiare rezultat al distribuției se realizează în conformitate cu prevederile Titlului V Operațiuni Target2-Securities.”

26. La art. 432, alin. (3) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(3) În cazul în care reorganizarea obligatorie are ca rezultat sume de bani, inclusiv sume de bani asociate compensării fracțiunilor, sunt aplicabile prevederile art. 421 - 423.”

27. Art. 433 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 433 În cazul în care instrumentele financiare obiect al reorganizării obligatorii sunt evidențiate la data de înregistrare/data relevantă în conturi de pe Platforma T2S, decontarea instrumentelor financiare rezultat al reorganizării obligatorii se realizează în conformitate cu prevederile Titlului V Operațiuni Target2-Securities.”

28. La art. 437, alin. (8) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(8) Participantul care transmite instrucțiuni de tipul celor menționate la alin. (7) are obligația și răspunderea exclusivă de a alimenta, la data transmiterii instrucțiunii, în conformitate cu orarul comunicat prin precizări tehnice, contul de decontare sau, după caz, contul de fonduri dedicat de pe platforma T2S, cu disponibilul corespunzător decontării plății corespunzătoare instrucțiunilor.”

29. Articolul 439 și articolul 440 se modifică și vor avea următorul cuprins:

„Art. 439 Decontarea plăților în euro asociate instrucțiunilor de exprimare a opțiunilor se realizează în conformitate cu prevederile Titlului V Operațiuni Target2-Securities.

Art. 440 (1) Decontarea rezultatelor în instrumente financiare ale unui eveniment corporativ din categoria reorganizărilor obligatorii cu opțiuni este realizată prin intermediul sistemului Depozitarului Central ulterior datei de sfârșit a perioadei de exprimare a opțiunilor, la data plății. (2) Depozitarul Central înregistrează rezultatul evenimentului corporativ cu opțiuni după cum urmează:

a) în conformitate cu opțiunile exprimate de participanți în nume propriu și pentru clienții acestora și/sau în conformitate cu opțiunea implicită stabilită de emitent atunci când nicio opțiune nu a fost exprimată, pentru deținătorii ale căror instrumente financiare sunt evidențiate în secțiunea 2, secțiunea 3 și pe Platforma T2S;

b) în conformitate cu informațiile cuprinse în lista transmisă în format electronic de către emitent, pentru deținătorii înregistrați în secțiunea 1.”

30. La art. 474, alin. (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(1) Emitenții de acțiuni din state membre, admise la tranzacționare într-un loc de tranzacționare, pentru care Depozitarul Central este depozitar emitent, au obligația de a comunica Depozitarului Central, în format standardizat și la timp informațiile privind convocarea adunărilor generale ale acționarilor.”

31. Articolul 484 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 484 Dispozițiile art. 485 - 486, art. 489 – 492, art. 493 alin. (1), lit. a), b) și d) și alin. (2), art. 497 și art. 498 - 502 sunt aplicabile și în cazul emisiunilor de tip închis.”

32. La art. 485, lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„a) cerere pentru efectuarea transferului direct;”

33. La art. 486 alin.(1), lit. b) se modifică și va avea următorul cuprins:

„b) actul juridic de ieșire din indiviziune, în formă autentică sau înscris sub semnătură privată atestat de avocat, sau cererea de înțelegere între coproprietari semnată de către toți coproprietarii în fața unui operator autorizat al Depozitarului Central, după caz sau hotărârea judecătorească definitivă prin care s-a dispus ieșirea din indiviziune în cazul în care partajul a fost făcut pe cale judecătorească;”

34. La art. 487 alin. (2), lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„a) cererea uneia din părțile implicate în tranzacție sau a mandatarului acesteia pentru efectuarea transferului;”

35. La art. 488 alin. (2), lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„a) cerere de înregistrare a transferului;”

36. La art. 494, lit. b) se abrogă.

37. La art. 494 lit. c) – g) se renumerează și devin lit. b) – f).

38. La art. 496, lit. c) se abrogă.

39. Art. 496 lit. d) – g) se renumerează și devin lit. c) – f).

40. Partea introductivă și lit. a) ale art. 497 se modifică și vor avea următorul cuprins:

„Art. 497 În vederea înregistrării transferului de acțiuni ca urmare a retragerii din societate a acționarilor în conformitate cu art. 134 din Legea nr. 31/1990 privind societățile și, în cazul societăților ale căror acțiuni sunt admise la tranzacționare într-un loc de tranzacționare, în conformitate cu art. 92 din Legea nr. 24/2017, sunt necesare următoarele documente:

a) Monitorul Oficial în care a fost publicată hotărârea adunării generale a acționarilor emitentului având ca obiect unul dintre elementele care, potrivit cadrului juridic aplicabil, dă drept de retragere din societate;

[...]”

41. La art. 498, lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„a) cerere de transfer al instrumentelor financiare din contul entității absorbite în contul entității absorbante;”

42. La art. 499, lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„a) cerere de transfer al instrumentelor financiare din contul entității divizate în contul dobânditorului;”

43. La art. 500 alin. (1), lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„a) cerere de transfer al instrumentelor financiare din contul entității lichidate/aflate în lichidare în contul dobânditorului”

44. La art. 513, alin. (3) lit. a), alin. (4) și alin. (5) se modifică și vor avea următorul cuprins:

„a) cerere semnată de constituitorul garanției, titular al contului în care sunt înregistrate instrumentele financiare sau de beneficiarul garanției, personal sau prin reprezentant împuternicit prin procură autentică, conținând minim informațiile prevăzute în Anexa VII.2.1; cererea se completează pe suport hârtie, în dublu exemplar, sau sub forma unui înscris în format electronic căruia i s-a încorporat, atașat

sau asociat o semnătură electronică calificată validată conform dispozițiilor Regulamentului (UE) nr. 910/2014;

[...]

(4) În situația în care se solicită doar evidențierea garanțiilor reale în conturi relevante, operațiunea se realizează în baza cererii conținând minim informațiile prevăzute în Anexa VII.2.2, întocmită și semnată conform cerințelor de la alin. (3) lit. a), și a documentelor prevăzute la alin. (3) lit. b) – e).

(5) În situația în care, ulterior evidențierii unei garanții reale în contul relevant, se solicită și înregistrarea mențiunii de garanție reală în registrul central de publicitate, operațiunea se realizează în baza cererii conținând minim informațiile prevăzute în Anexa VII.2.3, întocmită și semnată conform cerințelor de la alin. (3) lit. a), și a documentelor prevăzute la alin. (3) lit. c) – e).”

45. La art. 515, alin. (2) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(2) În cazul în care actualizarea mențiunilor de garanție reală vizează alte elemente, actualizarea acestor informații în contul relevant și, dacă este cazul, în registrul central de publicitate se va înregistra la cererea constitutorului garanției reale sau a beneficiarului garanției reale, formulată personal sau prin reprezentant, conținând minim informațiile din anexa VII.3, însoțită de documentele care justifică modificările intervenite.”

46. La art. 517, alin. (1) lit. a) și alin. (2) se modifică și vor avea următorul cuprins:

„a) cerere de radiere din contul relevant și, dacă este cazul, din registrul central de publicitate a mențiunilor de garanție reală, formulată de beneficiarul garanției reale sau constitutorul garanției reale, personal sau prin împuternicit prin procură autentică, conținând minim informațiile prevăzute în Anexa VII.4; cererea se completează pe suport hârtie, în dublu exemplar, sau sub forma unui înscris în format electronic căruia i s-a încorporat, atașat sau asociat o semnătură electronică calificată validată conform dispozițiilor Regulamentului (UE) nr. 910/2014;

[...]

(2) Solicitantul radierii mențiunii de garanție reală are obligația de a completa toate rubricile cererii prevăzute la alin. (1) cu respectarea dispozițiilor legale și a indicațiilor instituite în cuprinsul anexei VII.4.”

47. La art. 521 alin. (3), lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„a) cerere de înregistrare a garanției financiare cu transfer de proprietate, semnată de beneficiarul și furnizorul garanției financiare sau împuterniciții acestora, conținând minim informațiile prevăzute în Anexa VII.5;”

48. Articolul 527 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 527 Înregistrarea garanțiilor cu instrumente financiare în favoarea BNR pentru garantarea împrumuturilor lombard are loc în sistemul Depozitarului Central prin dubla notificare a părților, respectiv a BNR și a contrapărții acesteia (Anexa VII.6), garanția înregistrându-se în conformitate cu prevederile prezentului cod.”

49. La art. 529, alin. (5) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(5) În cazul în care Depozitarul Central poate procesa instrucțiunile primite, operează înregistrarea sau eliberarea garanției și transmite participanților o notificare de confirmare a executării cererii (Anexa VII.8 sau Anexa VII.9).”

50. La art. 531, alin. (1) se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 531 (1) Eliberarea instrumentelor financiare aferente unui contract de garanție de tip lombard are loc la transmiterea de către BNR a unei instrucțiuni de eliberare în avans (Anexa VII.7) sau automat la sfârșitul perioadei contractului de garanție.”

51. La art. 533, lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„a) la cererea deținătorului de instrumente financiare sau a persoanei mandatate de acesta prin procură specială autenticată sau la solicitarea tutorelui/curatorului, în condițiile legii, însoțită de actul de identitate a titularului de cont persoană fizică sau certificatul de înregistrare a titularului de cont persoană juridică;”

52. La art. 534 alin. (1), lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„a) la cererea deținătorului de instrumente financiare sau a persoanei mandatate de acesta prin procură specială autenticată, de ridicare a restricțiilor asupra instrumentelor financiare, însoțită de actul de identitate a titularului de cont persoană fizică sau certificatul de înregistrare a titularului de cont persoană juridică;”

53. La art. 535, punctul i. al lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„i. cerere de înregistrare a mențiunii sechestrului/popririi;”

54. La art. 535, punctul i. al lit. b) se modifică și va avea următorul cuprins:

„i. cerere de înregistrare a mențiunii sechestrului;”

55. Articolul 537 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 537 Radierea mențiunii sechestrului/popririi asupra instrumentelor financiare înregistrate în sistemul Depozitarului Central, inclusiv asupra instrumentelor financiare de tip închis, are loc în următoarele situații:

a) la solicitarea executorului judecătoresc, în baza următoarelor documente:

i. cerere de radiere a mențiunii sechestrului /popririi; sau

ii. adresa de ridicare a popririi sau proces-verbal de ridicare a sechestrului, după caz;

b) la solicitarea altor persoane abilitate, în baza următoarelor documente:

i. cerere de radiere a mențiunii sechestrului/popririi;

ii. actul juridic prin care se dispune ridicarea sechestrului/popririi.”

56. La art. 539, lit. a) se modifică și va avea următorul cuprins:

„a) cerere de modificare a datelor de identificare, semnată de deținătorul de instrumente financiare sau împuternicitul acestuia; în cazul prevăzut la art. 95 alin. (10) din Legea nr. 24/2017, cererea poate fi semnată de emitent;”

57. Articolele 548 – 551 se modifică și vor avea următorul cuprins:

„Art. 548 (1) Extrasul de cont reprezintă dovada dreptului de proprietate asupra unui anumit număr de instrumente financiare, la un emitent, la o anumită dată.

(2) Istoricul de cont evidențiază intrările și ieșirile de instrumente financiare în și din contul titularului deschis în secțiunea 1, evidențiate în ordine cronologică.

(3) Sumarul pozițiilor din cont evidențiază totalitatea instrumentelor financiare din conturile titularului din sistemul Depozitarului Central, instrumente financiare deținute la diferiți emitenți, la o anumită dată.

Art. 549 (1) Eliberarea extrasului de cont și a listei de coduri confidențiale (dacă aceasta există), se realizează în conformitate cu reglementările CNVM/ASF și ale Depozitarului Central.

(2) Eliberarea extrasului de cont și a listei de coduri confidențiale (dacă aceasta există) se realizează de către:

a) Depozitarul Central.

b) participanți, în baza unui contract încheiat în acest sens cu Depozitarul Central; eliberarea extrasului de cont se efectuează folosind mecanismul de semnătură electronică; extrasul de cont eliberat de către participanți este documentul eliberat la cererea deținătorilor instrumentelor financiare, sau a persoanelor mandatate de aceștia, ce evidențiază deținerile libere de sarcini înregistrate în secțiunea 1.

Art. 550 Participanții pot elibera, la cererea clienților ai căror mandatar sunt, dovada deținerii dreptului de proprietate al acestora, în conformitate cu înregistrările din subconturile de instrumente financiare ale clienților menținute în sistemul propriu și evidențiate în conturi globale în sistemul Depozitarului Central.

Art. 551 Extrasul de cont, istoricul de cont și sumarul pozițiilor din cont pot fi obținute de deținătorii de instrumente financiare și online, prin intermediul platformei digitale pusă la dispoziție de Depozitarul Central, dispozițiile art. 559 alin. (2) și (3) fiind aplicabile.”

58. Articolul 557 se modifică și va avea următorul cuprins:

„Art. 557 Eliberarea extrasului de cont la solicitarea deținătorilor de instrumente financiare, transmisă Depozitarului Central prin intermediul serviciilor poștale, se realizează prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire; scrisoarea recomandată cu confirmare de primire se expediază, în funcție de opțiunea exprimată de solicitant prin cerere, la domiciliul sau la reședința titularului de cont sau a împuternicitului titularului de cont, menționate în actul de identitate al acestuia.”

59. Secțiunea 6 a Capitolului 9 din Titlul VII se modifică și va avea următorul cuprins:

„Secțiunea 6 Facilitarea comunicării dintre emitenți, participanți și deținătorii de instrumente financiare și a exercitării drepturilor de către deținători

Art. 559 (1) În scopul facilitării comunicării dintre emitenți, participanți și deținătorii de instrumente financiare, Depozitarul Central poate pune la dispoziția acestora, o platformă digitală care să permită interacțiunea de la distanță în legătură cu facilitarea deschiderii de conturi de instrumente financiare precum și în legătură cu exercitarea dreptului de vot, în conformitate cu termenii și condițiile Depozitarului Central specifice respectivului serviciu.

(2) În condițiile prevăzute la alin. (1), Depozitarul Central poate acorda deținătorilor de instrumente financiare acces de la distanță și la servicii ale Depozitarului Central în legătură cu

instrumentele financiare evidențiate în secțiunea 1 a sistemului Depozitarului Central.

(3) În cazul serviciilor furnizate online, prin intermediul unui cont de utilizator, acceptarea termenilor și condițiilor aferente serviciilor la momentul solicitării lor are valoare de cerere de prestare a respectivelor servicii.

(4) Depozitarul Central facilitează exercitarea drepturilor de către acționarii ale căror acțiuni emise de societăți din state membre și admise la tranzacționare într-un loc de tranzacționare sunt înregistrate în conturi individuale din secțiunea 1, conform convenției încheiate ca urmare a cererii acestora.”

60. La art. 628, alin. (4) se modifică și va avea următorul cuprins:

„(4) Depozitarul Central poate solicita orice alte documente sau informații pe care le consideră necesare în scopul înregistrării operațiunilor de compensare-decontare și registru, reglementate de prezentul cod și/sau îndeplinirii obligațiilor Depozitarului Central de raportare conform regimului juridic aplicabil.”

61. La art. 629, după lit. b) se adaugă o nouă literă, lit. c), cu următorul cuprins:

„c) data de la care va oferi servicii online în legătură cu instrumentele financiare din secțiunea 1.”

62. Anexele VII.2 – VII.5 și VII.14 – VII.16 se abrogă.

63. Anexele VII.6.1, VII.6.2, VII.6.3, VII.7, VII.8, VII.9, VII.10, VII.11, VII.12 și VII.13 se renumerează și devin Anexele VII.2.1, VII.2.2, VII.2.3, VII.3, VII.4, VII.5, VII.6, VII.7, VII.8 și VII.9.

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 661 / 14.07.2025

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 ale art. 21² alin. (1), alin. (1¹) și alin. (4) din Ordonanța de urgență a Guvernului 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 și ale art. 32-36 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 cadrul activității de control permanent desfășurate la nivelul A.S.F. a fost verificat modul în care societatea ROPHARMA S.A., societate ale cărei acțiuni se tranzacționează pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București (denumită în continuare B.V.B.), a dus la îndeplinire obligația de transparență constând în transmiterea la A.S.F. și la operatorul de piață, respectiv publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024 în formatul cerut de lege.

În urma verificărilor efectuate a rezultat faptul că societatea ROPHARMA S.A. (denumită în continuare) a publicat pe website-ul B.V.B./O.A.M.¹ următoarele:

- în data de 29.04.2025 (B.V.B.) / 30.04.2025 (O.A.M.), Societatea a publicat Raportul financiar anual individual aferent exercițiului financiar 2024 în format .pdf, în cadrul căruia era prezentat Raportul de audit ce conținea următoarea precizare „*De asemenea, Societatea urmează să emită separat și un set de situații financiare individuale în format digital (XHTML), în conformitate cu prevederile Regulamentului Delegat (UE) 2018/815 al Comisiei Europene, care stabilește standardele tehnice de reglementare privind specificarea unui format de raportare electronic unic ("RTS privind ESEF").*”;
- în data de 05.05.2025 (B.V.B.) / 06.05.2025 (O.A.M.), cu depășirea termenului legal, Societatea a publicat forma consolidată, în format .pdf, Raportul financiar anual aferent exercițiului financiar 2024, în cadrul căreia era prezentat Raportul de audit ce conținea următoarea precizare „*Societatea urmează să emită separat și un set de situații financiare consolidate în format digital, în conformitate cu prevederile Regulamentului Delegat (UE) 2018/815 al Comisiei Europene, care stabilește standardele tehnice de reglementare privind specificarea unui format de raportare electronic unic ("RTS privind ESEF").*”;
- în data de 13.05.2025, cu depășirea termenului legal, Societatea a publicat Raportul financiar anual individual aferent exercițiului financiar 2024, cuprinzând situațiile financiare individuale întocmite în format ESEF în conformitate cu prevederile art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare (denumită în continuare Legea nr. 24/2017) coroborate cu cele ale art. 4 alin. (1) din delegat (UE) 2018/815 al Comisiei din 17 decembrie 2018 de completare a Directivei 2004/109/CE a Parlamentului European și a Consiliului în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare privind specificarea unui format de raportare electronic unic (denumit în continuare Regulamentul ESEF), certificat de un auditor autorizat, doar pe site-ul operatorului de piață, B.V.B.;
- în data de 04.06.2025, cu depășirea termenului legal, Societatea a publicat Raportul financiar anual consolidat aferent exercițiului financiar 2024 cuprinzând situațiile financiare consolidate întocmite în format ESEF în conformitate cu prevederile art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017 coroborate cu cele ale art. 4 alin. (1) din Regulamentul ESEF, certificat de un auditor autorizat, atât pe site-ul operatorului de piață, B.V.B., cât și în O.A.M.

În conformitate cu art. 65 din Legea nr. 24/2017, emitenții ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată au obligația de a publica în termen de cel mult 4 luni de la sfârșitul fiecărui exercițiu financiar, Raportul financiar anual cuprinzând situațiile financiare auditate de auditori financiari/firme de audit.

Potrivit prevederilor art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017, „*Rapoartele financiare anuale vor fi întocmite și transmise A.S.F. și operatorului de piață în formatul de raportare electronic unic, cu respectarea dispozițiilor Regulamentului delegat (UE) 2019/815*”.

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

¹ Mecanismul oficial de stocare a rapoartelor emitenților ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată.

Financiară, cu completările și modificările ulterioare, *„Începând cu exercițiul financiar al anului 2012, 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) la întocmirea situațiilor financiare anuale individuale.”*

Potrivit dispozițiilor art. 1 alin. (2) lit. a) din Ordinul ministrului finanțelor nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu modificările și completările ulterioare, societățile ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată aplică reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin acest ordin.

Art. 3 din Regulamentul ESEF stipulează că *„Emitenții își întocmesc în totalitate rapoartele financiare anuale în formatul XHTML”*.

De asemenea, art. 4 din Regulamentul ESEF stipulează că:

„(1) În cazul în care rapoartele financiare anuale includ situații financiare consolidate întocmite conform IFRS, emitenții marchează respectivele situații financiare consolidate.

(2) Ca o condiție minimă, emitenții marchează informațiile prevăzute în anexa II, în cazul în care informațiile respective sunt prezente în situațiile financiare consolidate întocmite conform IFRS.

(3) Emitenții pot marca informațiile prezentate în situațiile financiare consolidate întocmite conform IFRS, altele decât cele prevăzute la alineatul (2).

(4) Pentru marcajele prevăzute la alineatele (1), (2) și (3), emitenții utilizează limbajul de marcare XBRL și o taxonomie ale cărei elemente sunt cele stabilite în taxonomia de bază. În cazul în care, în conformitate cu punctul 4 din anexa IV, nu este adecvat să se utilizeze elementele din taxonomia de bază, emitenții creează elemente ale taxonomiei extinse, astfel cum se prevede în anexa IV.”

În conformitate cu precizările existente la pct. 2.1. din Comunicarea interpretativă a Comisiei (2020/C379/01) privind întocmirea, auditul și publicarea situațiilor financiare incluse în rapoartele financiare anuale elaborate în conformitate cu Regulamentul ESEF, legislația Uniunii impune auditorilor statutar (sau firmelor de audit) obligația de a emite o opinie de audit cu privire la conformitatea situațiilor financiare incluse în rapoartele financiare anuale cu cerințele statutare relevante prevăzute în respectivul Regulament.

Astfel, conform prevederilor mai sus enunțate, termenul limită pentru publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024 a fost 30.04.2025, iar acesta trebuia să conțină și situațiile financiare întocmite în formatul unic european de raportare electronică (ESEF) și auditate de un auditor financiar/firmă de audit.

În urma verificărilor efectuate a rezultat faptul că Societatea nu a respectat obligația impusă de prevederile art. 65 coroborate cu cele ale art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017, respectiv nu a dispus măsurile necesare pentru întocmirea și publicarea, în termenul legal, a

Raportului financiar anual individual și consolidat aferent exercițiului financiar 2024, întocmit în formatul de raportare electronic unic.

În acest context, prin adresa nr. SI-DG/8061.1/28.05.2025, a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG/8061/28.05.2025 întocmit în scopul verificării modului în care au fost respectate, de către Consiliul de administrație al Societății, prevederile art. 65 coroborate cu cele ale art. 65¹ alin.(2) din Legea nr. 24/2017.

Prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. RG-16359/04.06.2025, Societatea a transmis punctul de vedere referitor la Raportul de control permanent nr. SI-DG/8061/28.05.2025, făcând următoarele precizări: „[...]Subscrisa ROPHARMA S.A., cu sediul în mun. Brașov, Str. Iuliu Maniu nr.55, et.I, jud. Brașov, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Brașov sub nr. J08/2886/2007, având CUI RO 1962437, prin reprezentant legal dr. farm. Mihai MIRON, în calitate de Președinte – Director general, având în vedere Adresa mai sus menționată, vă informăm prin prezenta că raportul consolidat întocmite în formatul ESEF împreună cu opinia de audit cu privire la situațiile consolidate în format digital, vor fi transmise către ASF și BVB în cursul zilei de azi, 04.06.2025.

Vă asigurăm că pe viitor vom lua toate măsurile necesare astfel încât termenele de raportare să fie respectate.”

În contextul descris, se constată încălcarea prevederilor art. 65 coroborat cu art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017, potrivit căreia emitentul are obligația să întocmească și să publice, în termenul legal („cel târziu la 4 luni după sfârșitul exercițiului financiar”), Raportul financiar anual aferent exercițiului financiar 2024, cu respectarea formatului de raportare electronic unic prevăzut la art. 3 și art. 4 din Regulamentul ESEF, incluzând raportul auditorului financiar.

Potrivit art. 146 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017, „Constituie contravenții, în măsura în care nu sunt săvârșite în astfel de condiții încât să fie considerate potrivit legii penale infracțiuni, faptele săvârșite de către:[...] b) emitent în legătură cu nerespectarea obligației de publicare, respectiv de transmitere în termenul și/sau formatul stabilit a rapoartelor, respectiv a informațiilor ce trebuie incluse în rapoarte potrivit prevederilor art. 63-65, art. 65¹, art. 66-69, art. 74 alin. (6), art. 77 și 78.”

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017 se sancționează, în cazul entităților legale, cu avertisment sau amendă de la 15.000 lei până la cea mai mare valoare dintre 45.000.000 lei sau 5% din cifra de afaceri anuală totală, conform ultimelor situații financiare anuale disponibile aprobate de organul de administrare 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. 3 (ii) din același act normativ.

Entitatea responsabilă este societatea ROPHARMA S.A., care, în calitate de emitent de valori mobiliare căruia îi revenea obligația de raportare periodică, nu a dispus măsurile necesare pentru întocmirea și publicarea, în termenul legal, a Raportului financiar anual individual și consolidat aferent exercițiului financiar 2024 în formatul de raportare electronic unic, afectând astfel dreptul acționarilor, investitorilor și A.S.F. de a avea acces, în termenul legal, la situația

financiară individuală și consolidată a emitentului, într-un format electronic de raportare care să faciliteze accesabilitatea, analiza și comparabilitatea elementelor prezentate în cadrul situațiilor financiare anuale.

În conformitate cu prevederile art. 151 alin. (1) din Legea nr. 24/2017, în vederea stabilirii tipului și nivelului sancțiunii aplicate pentru săvârșirea contravenției constatate, au fost avute în vedere toate circumstanțele relevante, inclusiv faptul că nu au fost identificate elemente care să indice săvârșirea faptei cu intenție, ca formă a vinovăției și nu au putut fi determinate eventuale prejudicii materiale suferite de terți, profituri obținute sau venituri rezultate din evitarea pierderilor, precum și antecedenta contravențională a entității responsabile, care a mai fost sancționată cu avertisment prin Decizia A.S.F. nr. 1244/23.11.2023 și cu amendă în cuantum de 20.800 lei prin Decizia A.S.F. nr. 1061/18.10.2024, ambele sancțiuni fiind aplicate pentru nerespectarea prevederilor art. 108 din Legea nr. 24/2017.

În temeiul art. 65, art. 65¹ alin. (2), art. 146 alin. (1) lit. b) și al art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 3 (ii) din Legea nr. 24/2017,

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul A.S.F. și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 09.07.2025,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în cuantum de 15.000 de lei societatea ROPHARMA S.A., cu sediul în Brașov, Str. Iuliu Maniu nr. 55, etaj 1, jud. Brașov, România, CUI 1962437, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului sub nr. J08/2886/2007, pentru încălcarea prevederilor art. 65 coroborate cu prevederile art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare, respectiv pentru nerespectarea obligației de întocmire și publicare, în termenul legal, a Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024, în formatul de raportare electronic unic.

Art. 2. (1) Amenda prevăzută la art. 1 se achită la Administrația Finanțelor Publice, în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

(2) Prezenta decizie poate fi atacată în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) prima teză din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

(3) O copie a dovezii achitării amenzii se transmite Direcției Generale - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară, în termen de două zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

Art. 3. În cazul în care amenda nu este achitată în termenul prevăzut la art. 2 alin. (1), se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. (1) Prezenta decizie se comunică societății ROPHARMA S.A. prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire.

(2) Prezenta decizie se publică în Buletinul A.S.F., în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare și se transmite B.V.B. în vederea publicării.

Art. 5. (1) Decizia nr. 661/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării.

(2) În cazul în care prezenta decizie nu poate fi comunicată în condițiile art. 4 alin. (1), aceasta intră în vigoare la data publicării pe website-ul B.V.B.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 662 / 14.07.2025

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 ale art. 21² alin. (1), alin. (1¹) și alin. (4) din Ordonanța de urgență a Guvernului 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 și ale art. 32-36 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 cadrul activității de control permanent desfășurate la nivelul A.S.F. a fost verificat, printre altele, modul în care societatea AETA S.A., societate ale cărei acțiuni se tranzacționează pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București (denumită în continuare B.V.B.), a dus la îndeplinire obligația de transparență constând în transmiterea la A.S.F. și la operatorul de piață, respectiv publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024 în formatul cerut de lege.

În urma verificărilor efectuate a rezultat faptul că societatea AETA S.A. (denumită în continuare Societatea) a publicat pe site-ul operatorului de piață B.V.B. Raportul financiar anual individual aferent exercițiului financiar 2024 în data de 05.05.2025 în format .pdf, iar auditorul financiar, domnul Șendroni Aurel, în numele societății Casa de Audit Corvinia S.R.L. filiala Pitești, a menționat în cadrul Raportului de audit următoarele aspecte cu privire la formatul unic european de raportare electronică (ESEF): „*În opinia noastră, situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024 nu au fost întocmite în toate aspectele semnificative în format digital, în conformitate cu cerințele RTS cu privire la ESEF.*”

Ulterior, în urma corespondenței purtate cu A.S.F., în data de 04.06.2025, societatea a publicat raportul anual și în format ESEF împreună cu raportul de audit cu privire la respectarea cerințelor Regulamentului ESEF.

În conformitate cu prevederile art. 65 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare (denumită în continuare Legea nr. 24/2017), emitenții ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, au obligația de a publica, în termen de cel mult 4 luni de la sfârșitul fiecărui exercițiu financiar, Raportul financiar anual cuprinzând situațiile financiare auditate de auditori financiari/firme de audit.

Potrivit prevederilor art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017, *„Rapoartele financiare anuale vor fi întocmite și transmise A.S.F. și operatorului de piață în formatul de raportare electronic unic, cu respectarea dispozițiilor Regulamentului delegat (UE) 2019/815”*.

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, cu completările și modificările ulterioare, *„Începând cu exercițiul financiar al anului 2012, 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) la întocmirea situațiilor financiare anuale individuale.”*

Potrivit dispozițiilor art. 1 alin. (2) lit. a) din Ordinul ministrului finanțelor nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu modificările și completările ulterioare, societățile ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată aplică reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin acest ordin.

Art. 3 din Regulamentul ESEF stipulează că *„Emitenții își întocmesc în totalitate rapoartele financiare anuale în formatul XHTML”*.

În conformitate cu precizările existente la pct. 2.1. din Comunicarea interpretativă a Comisiei (2020/C379/01) privind întocmirea, auditul și publicarea situațiilor financiare incluse în rapoartele financiare anuale elaborate în conformitate cu Regulamentul ESEF, legislația Uniunii Europene impune auditorilor statutar (sau firmelor de audit) obligația de a emite o opinie de audit cu privire la conformitatea situațiilor financiare incluse în rapoartele financiare anuale cu cerințele statutare relevante prevăzute în respectivul Regulament.

Astfel, conform prevederilor mai sus enunțate, termenul limită pentru publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024 a fost 30.04.2025, iar acesta trebuia să conțină și situațiile financiare întocmite în formatul unic european de raportare electronică (ESEF) și auditate de un auditor financiar/firmă de audit.

În acest context, prin adresa nr. SI-DG/8059.1/28.05.2025, a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG 8059/28.05.2025 întocmit în scopul verificării modului în care au

fost respectate, de către Consiliul de administrație al Societății, prevederile art. 65, coroborate cu cele ale art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017.

Societatea nu a comunicat obiecțiuni la aspectele evidențiate în cadrul Raportului de control permanent nr. SI DG 8059/28.05.2025.

Prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/16303/03.06.2025, Societatea a transmis comunicatul cu privire la disponibilitatea raportului anual în format XHTML, împreună cu raportul auditorului, documente ce au fost publicate în data de 04.06.2025 și pe site-ul operatorului de piață B.V.B.

În contextul descris, se constată încălcarea prevederilor art. 65 coroborat cu art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017, potrivit căreia emitentul avea obligația să întocmească și să publice, în termenul legal („*cel târziu la 4 luni după sfârșitul exercițiului financiar*”), Raportul financiar anual aferent exercițiului financiar 2024, cu respectarea formatului de raportare electronic unic prevăzut la art. 3 din Regulamentul ESEF, incluzând Raportul auditorului financiar.

Potrivit art. 146 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017, „*Constituie contravenții, în măsura în care nu sunt săvârșite în astfel de condiții încât să fie considerate potrivit legii penale infracțiuni, faptele săvârșite de către:[...] b) emitent în legătură cu nerespectarea obligației de publicare, respectiv de transmitere în termenul și/sau formatul stabilit a rapoartelor, respectiv a informațiilor ce trebuie incluse în rapoarte potrivit prevederilor art. 63-65, art. 65¹, art. 66-69, art. 74 alin. (6), art. 77 și 78.*”

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017 se sancționează, în cazul entităților legale, cu avertisment sau amendă de la 15.000 lei până la cea mai mare valoare dintre 45.000.000 lei sau 5% din cifra de afaceri anuală totală, conform ultimelor situații financiare anuale disponibile aprobate de organul de administrare 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. 3 (ii) din același act normativ.

Entitatea responsabilă este societatea AETA S.A. căreia, în calitate de emitent de valori mobiliare, îi revenea obligația de raportare periodică și nu a dispus măsurile necesare pentru întocmirea și publicarea, în termenul legal, a Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024 în formatul de raportare electronic unic, afectând astfel dreptul acționarilor, investitorilor și A.S.F. de a avea acces, în termenul legal, la situația financiară individuală și condițiile economice ale emitentului, într-un format electronic de raportare care să faciliteze accesabilitatea, analiza și comparabilitatea elementelor prezentate în cadrul situațiilor financiare anuale.

În conformitate cu prevederile art. 151 alin. (1) din Legea nr. 24/2017, la stabilirea tipului și nivelului sancțiunii aplicate pentru săvârșirea contravenției constatate au fost avute în vedere toate circumstanțele relevante, inclusiv faptul că Raportul financiar anual aferent exercițiului financiar 2024 a fost publicat în format .pdf în data de 05.05.2025. De asemenea, nu au fost identificate elemente care să indice săvârșirea faptei cu intenție, ca formă a

vinovăției, nu au putut fi determinate eventuale prejudicii materiale suferite de terți, profituri obținute sau venituri rezultate din evitarea pierderilor.

În temeiul prevederilor art. 65, art. 65¹ alin. (2), art. 146 alin. (1) lit. b) și ale art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 3 (ii) din Legea nr. 24/2017,

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul A.S.F. și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 09.07.2025,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în cuantum de 15.000 de lei societatea AETA S.A., cu sediul în București, Str. Horațiu nr. 8-10, sector 1, România, CUI 156027, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului sub nr. J40/8487/06.05.2022, pentru încălcarea prevederilor art. 65 coroborate cu prevederile art. 65¹ alin. (2) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare, respectiv pentru nerespectarea obligației de întocmire și publicare, în termenul legal, a Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2024, în formatul de raportare electronic unic.

Art. 2. (1) Amenda prevăzută la art. 1 se achită la Administrația Finanțelor Publice, în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

(2) Prezenta decizie poate fi atacată în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) prima teză din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

(3) O copie a dovezii achitării amenzii se transmite Direcției Generale - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară, în termen de două zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

Art. 3. În cazul în care amenda nu este achitată în termenul prevăzut la art. 2 alin. (1), se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. (1) Prezenta decizie se comunică societății AETA S.A. prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire.

(2) Prezenta decizie se publică în Buletinul A.S.F., în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare și se transmite B.V.B. în vederea publicării.

Art. 5. (1) Decizia nr. 662/14.07.2025 intră în vigoare la data comunicării.

(2) În cazul în care prezenta decizie nu poate fi comunicată în condițiile art. 4 alin. (1), aceasta intră în vigoare la data publicării pe website-ul B.V.B.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 681 / 18.07.2025

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 art. 14 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,

în conformitate cu prevederile art. 44 alin. (1), (2) și (5) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 80 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. Estinvest S.A. adresate A.S.F. cu privire la aprobarea anunțului prin care societatea Transilvania Investments Alliance S.A. își exprimă intenția privind inițierea procedurii retragerii acționarilor societății Transilvania Leasing și Credit IFN S.A.,

în baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare și a hotărârii Consiliului A. S. F. adoptate în ședința din data de 16.07.2025,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se aprobă anunțul prin care societatea Transilvania Investments Alliance S.A. își exprimă intenția privind inițierea procedurii retragerii acționarilor societății Transilvania Leasing și Credit IFN S.A., la prețul de 0,0930 lei/acțiune.

Art. 2. În termen de cel mult 3 zile lucrătoare de la data aprobării, anunțul este adus la cunoștința publicului prin intermediul pieței pe care se tranzacționează acțiunile emitentului, prin publicarea pe website-ul A.S.F. și în două ziare financiare de circulație națională.

Art. 3. Acțiunile Transilvania Leasing și Credit IFN S.A., vor fi suspendate de la tranzacționare începând cu a treia zi lucrătoare de la data publicării anunțului.

Art. 4. Decizia nr. 681/18.07.2025 se comunica S.S.I.F. Estinvest S.A. și se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică.

PREȘEDINTE,

Alexandru PETRESCU