



RAPORT ANUAL DE REMUNERARE a structurii de conducere SSIF BRK FINANCIAL GROUP SA (BRK)

Consiliul de Administratie a elaborat în conformitate cu Politica de remunerare a structurii de conducere a BRK (administratori si directori) în cursul anului financiar încheiat la 31 decembrie 2023 prezentul Raportul de Remunerare .

Raportul de Remunerare este supus votului consultativ al Adunarii Generale Ordinare (AGOA) din data de 24/25 aprilie 2024 si va fi publicat pe website-ul BRK www.brk.ro, si va ramane la dispozitia publicului timp de 10 ani de la publicare in conformitate cu prevederile legale aplicabile

Raportul aferent exercițiului financiar 2023 a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și va fi supus votului în cadrul Adunării Generale Ordinare Anuale a Acționarilor din luna aprilie 2024, opinia acționarilor din cadrul adunării generale privind raportul de remunerare, rezultată în urma votului, având un caracter consultativ.

Raportul de remunerare ofera o imagine de ansamblu a remuneratiilor, inclusiv a tuturor beneficiilor indiferent de forma acordate sau datorate pe parcursul ultimului exercitiu financiar membrilor structurii de conducere in mod individual, inclusiv celor nou numiti si a fostilor membri ai structurii de conducere in conformitate cu politica de remunerare.

În ceea ce privește remunerarea directorilor, referirea va fi facuta la Directorii Executivi ai SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A., persoane fizice cărora le-a fost delegată de către CA conducerea BRK, în conformitate cu prevederile art. 143 din Legea 31/1990 privind societățile, și care își desfășoară activitatea în temeiul unui contract de mandat. În cazul BRK, Directorul General și Directorul General Adjunct sunt singurii directori în sensul Legii 31/1990 si de asemenea la administratorii neexecutivi BRK, indiferent de data numirii sau data încetării mandatului.

Raportul de remunerare vizeaza remunerarea adecvata si responsabila prin asigurarea ca nivelul si componenta remuneratiei corespund obiectivelor si strategiei pe termen lung precum si mediului de control al acesteia, iar legatura cu performanta este clar determinata. Toate remuneratiile aprobate în conformitate cu principiile prevăzute de Politică de Remunerarea sunt aliniate cu cele mai bune practici de piață, dar și cu strategia, obiectivele, valorile S.S.I.F. BRK FINANCIAL GROUP S.A, interesele acționarilor și performanța activității si reflectate in prezentul raport.

Structura remuneratiei membrilor structurii de conducere a BRK pentru anul 2023

Indemnizația fixă

Administratorii Neexecutivi au dreptul la o indemnizație lunară fixă aferentă activității în cadrul CA și la indemnizații fixe suplimentare în cadrul Comitetelor Speciale.

Contractele de administrare ale Administratorilor Neexecutivi

Mandatele Administratorilor Neexecutivi au o durată de patru ani și pot fi exercitate doar după obținerea avizului individual de la Autoritatea de Supraveghere Financiară. În cazul numirii unui Administrator Neexecutiv pe o pozitie vacanta de administrator, Administratorul Neexecutiv nou ales preia mandatul pe durata rămasă din mandatul predecesorului său și care nu poate depăși durata mandatului celorlalți Administratori Neexecutivi.

Atât BRK, cât și Administratorul Neexecutiv au dreptul de a denunța unilateral contractul de administrație cu o perioadă de preaviz de 60 (zece) zile de la data notificării. În cazul în care BRK denunță unilateral contractul de administrație fără ca denunțarea acestuia să fie imputabilă Administratorului Neexecutiv, Administratorul Neexecutiv are dreptul la o compensație brută egală cu valoarea brută a tuturor indemnizațiilor fixe pe o perioadă de 2 (două) luni.

REMUNERAREA DIRECTORILOR

În conformitate cu legislația și cu politicile solide de remunerare, există două tipuri de remunerație plătită: fixă și variabilă.

Remunerație fixă

Remunerația este fixă atunci când condițiile de acordare a acesteia:

- Sunt bazate pe criterii predeterminate;
- Sunt transparente în ceea ce privește suma individuală acordată fiecărui director;
- Sunt permanente; adică menținute pe o perioadă de timp strâns legată de rolul specific și de responsabilitățile organizaționale;
- Sunt nerevocabile; suma permanentă este schimbată doar prin negociere sau prin renegocieri ulterioare în conformitate cu legislația națională privind stabilirea salariilor;
- Nu pot fi reduse, suspendate sau anulate de companie fără acordul angajatului;

Remunerație variabilă

Remunerația este variabilă când nu întrunește condițiile pentru includerea ei în categoria de remunerație fixă. Valoarea remunerației variabile se bazează pe:

- Evaluarea performanței individuale
- Rezultatele generale ale societății
- Evaluarea performanței pe segmente de business

Evaluarea performanței individuale ia în considerare atât aspecte financiare, cât și nefinanciare precum:

- Gradul de satisfacție al clienților față de serviciile companiei
- Dezvoltarea de noi produse și/sau îmbunătățirea celor existente
- Dezvoltarea și/sau îmbunătățirea mediului de lucru/proceduri/ procese și fluxuri interne
- Îmbunătățirea indicatorilor/scururilor specific industriei privind: guvernanta corporativă, relația cu investitorii și/sau alți indicatori care măsoară îndeplinirea unor standarde și bune practice în mediul de business

Structura remunerării este o combinație între elemente fixe și variabile precum și un set de beneficii pentru care se are în vedere asigurarea unui echilibru adecvat pentru a rămâne competitivă pe piață și pentru a preveni asumarea de riscuri care depășesc toleranța la risc a S.S.I.F BRK FINANCIAL GROUP S.A.

Pe parcursul anului 2023 componența structurii de conducere a fost următoarea:

Consiliul de Administrație al Societății

- DI Robert Danila-Presedinte
- DI Gabriel Goia-Vicepresedinte
- DI Sorin Constantin-Membru

Comitete consultative

Comitetul de nominalizare

- DI Sorin Constantin-Presedinte
- DI Robert Danila-membru
- DI Gabriel Goia-Membru

Comitetul de audit

- DI Robert Danila- Presedinte
- DI Sorin Constant-Membru
- DI Gabriel Goia-Membru
- DI Nadir Ali

Comitetul de risc

- DI Gabriel Goia-Presedinte
- DI Sorin Constantin-Membru
- DI Robert Danila-Membru

Comitetul de remunerare

- DI Gabriel Goia-Presedinte
- DI Sorin Constantin-Membru
- DI Robert Danila-Membru

Conducerea executivă

- Dna Monica Ivan-Director General
- Dl Razvan Rat-Director General Adjunct

Scurtă descriere a Politicii de Remunerare aplicabile

Directiva 828/2017 a Parlamentului European și a Consiliului, de modificare a Directivei 2007/36/CE în ceea ce privește încurajarea implicării pe termen lung a acționarilor, a fost transpusă în legislația națională prin Legea 24/2017, fiind încurajată implicarea pe termen lung a acționarilor, privind exercitarea anumitor drepturi în cadrul societăților cotate la bursă și vizează asigurarea sustenabilității pe termen lung a companiilor listate, prin aplicarea următoarelor principii:

- **Reglementare** - reglementarea procesului privind remunerarea persoanelor aflate în poziții de conducere care au putere de decizie privind funcționarea companiei;
- **Transparență** - creșterea transparenței privind remunerarea, prin publicarea tuturor beneficiilor plătite conducătorilor, pe tip de beneficiu, fiecărei persoane în parte, în funcție de rolul și responsabilitățile sale în gestiunea companiei;
- **Implicare** - implicarea activă a acționarilor în acest proces, prin posibilitatea de a-și exprima punctul de vedere, prin votarea Politicii de Remunerare aplicabilă acestor persoane și a Raportului de remunerare.

Este evidențiată importanța informării detaliate a investitorilor privind remunerația conducătorilor, oferindu-le posibilitatea de a-și exprima opiniile cu privire la acest aspect, în scopul asigurării unei guvernante corporative sustenabile și sănătoase, prin tipurile de informații pe care compania trebuie să le publice. Astfel, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) BRK din data de 28 aprilie 2023 a fost aprobată Politica de Remunerare pentru Administratori și Directori Executivi (Politica).

Detalii cu privire la remunerația membrilor CA în conformitate cu Politica de Remunerare (inclusiv modul în care respectă politica și contribuția la performanța pe termen lung a Societății)

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație al BRK

Remunerația membrilor CA are două componente principale: o remunerație lunară pentru calitatea de administrator și indemnizație pentru calitatea de membru în cadrul comitetelor consultative), astfel:

Remunerația lunară fixă este diferențiată între Președinte CA, Vicepreședinte CA și membru, respectiv 1.300 euro net, pentru Președintele CA, 900 euro net pentru Vicepreședintele CA și 800 euro net, pentru membru CA.

Pentru fiecare membru, în plus față de indemnizația lunară fixă, indiferent de numărul de comisii din care face parte, indemnizația este de 400 Euro net/lună

Remunerația variabilă

Remunerația variabilă a administratorilor societății include acțiuni acordate sub forma de SOP în conformitate cu Hotărârea AGEA nr.12/26.04.2022 aferentă anului 2021.

Pentru membrii Consiliului de Administrație, în contractul de mandat sunt prevăzute o serie de aspecte financiare și non-financiare acordate, după cum urmează:

1. Rambursarea cheltuielilor rezonabile aferente îndeplinirii mandatului;
2. Poliță de asigurare de răspundere profesională tip „Directors&Officers Liability” (D&O), Societatea suportă și plătește costul primelor acestei asigurări;
3. Alte cheltuieli judiciare suportate de Administratori pentru a se apăra față de o pretenție a unui terț, îndreptată împotriva Administratorilor, în legătură cu îndeplinirea atribuțiilor conform Contractelor de Mandat, Actului Constitutiv, Regulamentului CA sau cadrului legal, vor fi suportate de către Societate, în măsura în care nu sunt deja acoperite de Polița de asigurare tip „Directors&Officers Liability” (D&O) în vigoare la momentul respectiv;
4. O compensație în cazul revocării nejustificate;
5. Orice alte echipamente/mijloace, în legătură cu și necesare pentru îndeplinirea în mod corespunzător a atribuțiilor și obligațiilor prevăzute de Contractul de Mandat (echipamente/mijloace de comunicare la distanță, deplasare etc.).

Remunerația Consiliului de Administrație respectă Politica de remunerare, care susține Strategia de afaceri a companiei, sustenabilitatea afacerii și interesele pe termen lung prin stabilirea unor praguri și linii directoare clare în materie de remunerare și menținerea unei relații bine definite între performanță și remunerare, prin stabilirea structurii de remunerare și asigurarea corelării între nivelurile de remunerare din cadrul BRK.

Administratorii BRK nu mai primesc alte remunerații de la companiile din Grup.

Detalii cu privire la remunerația membrilor CA, pe parcursul anului 2023

Nr crt	Nume si prenume	Functia	Remuneratia fixa anuala bruta (lei)	Total (lei)	Alte beneficii financiare
1	Danila Robert	Presedinte	172.732	172.732	-
2	Goia Gabriel	Vicepresedinte	132.944	132.944	-
3	Constantin Sorin	Membru	122.792	122.792	-

SOP aferent anului 2021, stabilit prin Hotararea AGOA nr. 12/26.04.2022, alocat in anul 2023

Nr crt	Nume si prenume	Functia	Numar actiuni alocate
1	Danila Robert	Presedinte	240.000
2	Goia Gabriel	Vicepresedinte	180.000
3	Constantin Sorin	Membru	180.000

Remunerația Directorilor Executivi BRK

Contractele de Mandat (CM) prevăd tipul și cuantumul remunerațiilor și beneficiilor acordate Directorilor Executivi, precum și condițiile de reziliere/încetare, în concordanță cu atribuțiile delegate acestora și stabilite în conformitate cu limitele prevăzute în Politica de remunerare.

Detalii cu privire la remunerația Directorilor Executivi în conformitate cu Politica de Remunerare

Componentele remunerației directorilor executivi sunt următoarele:

1. **remunerație lunară fixă** - umărește atragerea și retenția specialiștilor cu experiență și competențele necesare pentru buna gestionare a activității companiei și implementarea Strategiei de afaceri a societății pe termen mediu și lung, astfel cum a fost definită de către CA, contribuind la sustenabilitatea și performanța financiară și nefinanciară a Companiei;
2. **remunerație variabilă** - remunerația variabilă a Directorului General și a Directorului General Adjunct este corelată cu rolul fiecăruia în societate în conformitate cu prevederile regulamentului de organizare și funcționare al societății și a contractelor de mandat. De asemenea se va acorda în măsura îndeplinirii obiectivelor de performanță și este aprobată de CA cu respectarea limitelor maxime conform reglementărilor în vigoare precum și cu asumarea rolurilor și atribuțiilor.

Politica de remunerare va fi actualizată în mod corespunzător cu valorile aprobate de AGOA și sau/CA sau cu alte avantaje/dupa caz.

Limitele generale de remunerare pentru directorii executivi

Directorii executivi nu primesc remunerație de la nicio altă entitate care aparține Grupului BRK.

Politica de Remunerare și Contractele de Mandat încheiate cu Directorii Executivi nu prevăd clauze cu privire la beneficii legate de sistemele de pensii suplimentare sau de pensionare anticipată.

Remunerația Directorului General este formată din:

- remunerația lunară fixă, cuprinsă între 2500 EUR și 6000 EUR net
- remunerația de un salariu reprezentând indemnizația de concediu
- remunerația variabilă

Remunerația Directorului General Adjunct este formată din:

- remunerația lunară fixă, cuprinsă între 2500 EUR și 6000 EUR brut
- remunerația de un salariu reprezentând indemnizația de concediu
- remunerația variabilă

Lista Directorilor Executivi care au deținut contracte de mandat în anul 2023

Nr crt	Nume si prenume	Functia
1	Ivan Monica	Director General
2	Rat Razvan	Director General Adjunct

Detalii cu privire la remunerația Directorilor Executivi, pe parcursul anului 2023 (lei)

Nr crt	Nume si prenume	Functia	Remuneratie fixa anuala neta	Remuneratie variabila anuala neta	Total remuneratie	Pondere remuneratie fixa in remuneratie totala	Pondere remuneratie variabila in remuneratie totala
1	Ivan Monica	Director General	260.689	0	260.689	100%	0%
2	Rat Razvan	Director General Adjunct	246.482	386.084	632.566	38,97%	61,03%

SOP aferent anului 2021, stabilit prin Hotararea AGOA nr. 12/26.04.2022, alocat in anul 2023

Nr crt	Nume si prenume	Functia	Numar actiuni alocate
1	Ivan Monica	Director General	1.150.000
2	Rat Razvan	Director General Adjunct	750.000

Remunerația și beneficiile financiare acordate directorilor executivi în anul 2023 se încadrează în limitele aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor și respectă prevederile Politicii de Remunerare

Beneficii non-financiare ale Directorilor executivi care au deținut contracte de mandat în anul 2023

Nr crt	Nume si prenume	Functia	Laptop	Telefon	Autoturism
1	Ivan Monica	Director General	Da	Da	Da
2	Rat Razvan	Director General Adjunct	Da	Da	Da

BRK Financial Group a înregistrat în anul 2023 profit din activitatea de baza pe ambele segmente majore ale businessului operational înregistrând creșteri fata de anul 2022.

Remunerație variabilă/fixă anuală a directorilor executivi BRK, 2023

Nr crt	Nume si prenume	Functia	Remuneratia fixa anuala neta (lei)	Pondere remuneratie variabila anuala din remuneratia fixa	Grad de îndeplinire global al indicatorilor de performanta
1	Ivan Monica	Director General	260.689	0%	100%
2	Rat Razvan	Director General Adjunct	632.566	156,64%	100%

Remunerația acordată salariaților societății pe parcursul fiecărui an din perioada Raportului, 2019-2023, reface condițiile Contractului Colectiv de Muncă, contractelor individuale de munca precum și negocierile purtate cu reprezentanții salariaților.

Evoluția salariului mediu brut anual pe societate 2019-2023

Salariul mediu brut anual pe baza echivalentului normă întregă a angajaților Societății	2023	2022	2021	2020	2019
Valoare salariu mediu brut anual pe societate (lei)	33.30%	12.07%	26,55%	14,32%	6,19%
Evoluția salariului mediu brut anual (%) fata de anul anterior	12,924	9.695	8.651	6.836	5.980

Evoluția anuală a remunerațiilor conducătorilor cel puțin pe parcursul ultimelor 5 exerciții financiare

Nume/ Prenume/Functie	2023	2022	2021	2020	2019
Dănilă Robert Iulian - presedinte Consiliu de Administratie ¹	0.38%	6.09%	N/A	N/A	
Goia Gabriel -Membru Consiliu de Administratie ²	1.03%	8.05%	N/A	N/A	
Răzvan Raț – Director General Adjunct ³	122.58%	19.58%	23,44%	21,08%	52,33%
Constantin Sorin George - membru Consiliu de Administratie ⁴	1.12%	8.72%	59,05%	N/A	N/A
Ivan Monica-Director General ⁵	12.06%	19.58%	22,24%	N/A	

Perioada exercitarii functiei

¹ 02.10.2020- prezent

² 02.10.2020- prezent

³ 16.05.2018=24.01.2024

⁴ 24.04.2019-prezent

⁵ 13.08.2019-prezent



SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A.

📍 Cluj-Napoca, Calea Moșilor 119

☎ (+4) 0364 401 709

✉ office@brk.ro



www.brk.ro

