

Raport anual de remunerare

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 2021 prezentul Raportul de Remunerare .

Raportul de Remunerare este supus votului consultativ al Adunarii Generale Ordinare (AGOA) din data de 26-27 aprilie 2022 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 2021 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 2022, 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.

Principalul scop al companiei BRK FINANCIAL GROUP S.A. în ceea ce privește remunerarea este acela de a respecta principiul echității, luând în considerare strategia de afaceri, cultura organizationala și valorile organizației, interesele pe termen lung ale companiei și ale acționarilor.

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 culturii organizationale ale S.S.I.F. BRK FINANCIAL GROUP S.A., 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. BRKFINANCIAL GROUP S.A, interesele acționarilor și performanța activității si reflectate in prezentul raport.

A. Structura remuneratiei membrilor structurii de conducere a BVB pentru anul 2021:

Indemnizația fixă

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

Contractele de administrație 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 poziție vacantă 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 renegociere 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 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/scorurilor specific industriei privind: guvernanta corporativă, relația cu investitorii și/sau alți indicatori care măsoară îndeplinirea unor standarde și bune practici 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 2021 componența structurii de conducere a fost următoarea:

Consiliul de Administrație al Societății

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

Comitete consultative

Comitetul de nominalizare

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

Comitetul de audit

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

Comitetul de risc

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

Comitetul de remunerare

- Dl Gabriel Goia-Presedinte
- Dl Sorin Constantin-Membru
- Dl 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 26 aprilie 2021 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 fixă și indemnizație pentru participarea în cadrul ședințelor comitetelor consultative), astfel:

1. 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.

2. Indemnizația de participare la comitetele consultative

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

Administratorii nu beneficiază de o remunerație variabilă.

Pentru membrii Consiliului de Administrație, în contractul de mandat sunt prevăzute o serie de beneficii 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 va suporta și va plăti 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 2021

Nr crt	Nume si prenume	Funcția	Remuneratia fixa anuala neta	Total	Alte beneficii financiare
1	Danila Robert	Presedinte	94.889	94.889	-
2	Goia Gabriel	Vicepresedinte	71.245	71.245	-
3	Constantin Sorin	Membru	65.336	65.336	-

Detalii cu privire la beneficii non financiare acordate membrilor CA pe parcursul anului 2021

Nr crt	Nume si prenume	Funcția	Laptop	Telefon	Tableta	Autoturism
1	Danila Robert	Presedinte	Nu	Da	Nu	Nu
2	Goia Gabriel	Vicepresedinte	Nu	Nu	Nu	Nu
3	Constantin Sorin	Membru	Nu	Nu	Nu	Nu

Remunerația Directorilor Executivi BRK

Contractele de Mandat (CM) prevăd tipul și quantumul 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:

- 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;
- remuneratie variabilă** a Directorului General si a Directorului General Adjunct se va acorda doar în măsura îndeplinirii obiectivelor de performanță și este aprobată de CA cu respectarea limitelor maxime conform reglementarilor in vigoare.

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 remuneratie de la nicio altă entitate care aparține Grupului BRK

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

Remunerația Directorului General este formată din:

- remunerația lunară fixă, cuprinsă între 2500 EUR și 3500 EUR net;
- remunerația de un salariu reprezentand indemnizatia de concediu;
- remuneratia variabila.

Remunerația Directorului General Adjunct este formată din:

- remunerația lunară fixă, cuprinsă între 2500 EUR și 3500 EUR brut;
- remunerația de un salariu reprezentand indemnizatia de concediu;
- remuneratia variabila.

Lista Directorilor Executivi care au deținut contracte de mandat în anul 2021

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

Detalii cu privire la remunerația Directorilor Executivi, pe parcursul anului 2021

Nr crt	Nume si prenume	Funcția	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	206.097	74.254	280.351	73,51%	26,49%
2	Rat Razvan	Director General Adjunct	194.246	186.900	381.146	50,96%	49,04%

Remunerația și beneficiile financiare acordate directorilor executivi în anul 2021 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 2021

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

Pentru anul 2021 au fost alocate directorilor executivi o serie de **obiective și indicatori de performanță**, corelat cu rolul fiecăruia în societate, repartizați cele trei categorii – financiari, specifici, individuali, în conformitate cu prevederile **Politicii și Contractelor de Mandat**.

Rezultatele financiare ale anului 2021 au fost foarte bune, pe toate liniile de business. Prin urmare, rezultatele indicatorilor de performanță financiari sunt în concordanță cu bugetul de venituri și cheltuieli aprobat.

Remunerație variabilă anuală a directorilor executivi BRK, 2021, [RON]

Nr crt	Nume și prenume	Funcția	Remuneratia fixa anuală netă	Pondere remunerație variabilă anuală din remunerația fixă	Grad de îndeplinire global al indicatorilor de performanță
1	Ivan Monica	Director General	206.097	36,03%	100%
2	Rat Razvan	Director General Adjunct	194.246	96,22%	100%

Performanța companiei

Conform cerinței legale, raportul de remunerare prezintă evoluția remunerației conducătorilor raportat la evoluția performanței companiei și la evoluția mediei salariale a angajaților (non conducători).

Evoluția indicatorilor financiari cheie ai BRK Financial Group în perioada 2017-2021

Indicatori financiari	Anul financiar 2021 raportat la anul financiar 2020	Anul financiar 2020 raportat la anul financiar 2019	Anul financiar 2019 raportat la anul financiar 2018	Anul financiar 2018 raportat la anul financiar 2017
EBITDA	710,44%	-66,70%	N.A	N.A
Profit net	1070,82%	-76,95%	N.A	N.A

Remunerația acordată salariaților societății pe parcursul fiecărui an din perioada Raportului, 2017-2021, reface condițiile Contractului Colectiv de Muncă și negocierile purtate cu reprezentanții salariaților.

Evoluția salariului mediu brut anual pe societate 2017-2021

Salariul mediu brut anual pe baza echivalentului normă întreagă a angajaților Societății	Evoluție 2020-2021	Evoluție 2019-2020	Evoluție 2018-2019	Evoluție 2017-2018
Creștere valoare relativă a salariului mediu brut anual (%)	26,55%	14,32%	6,19%	7,53%
Valoare salar mediu brut anual pe societate (RON)	8.651	6.836	5.980	5.631

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

Nume Prenume Functie	2021	2020	2019	2018	2017
Nascu Serban - Director General ((Autorizație A.S.F. 13.12.2018) ¹			N/A		
Dănilă Robert Iulian - presedinte Consiliu de Administratie ²	N/A	N/A			
Goia Gabriel _ Membru Consiliu de Administratie ³	N/A	N/A			
BUT Cristian Vasile - Membru Consiliu de Administratie ⁴				N/A	
Mancas Catalin Director - General Adjunct ⁵			N/A	N/A	
Adrian Pop – Director General ⁶					N/A
Monica Ivan – Director General Adjunct ⁷				N/A	N/A
Monica Ivan - Director General ⁸	22,24%	N/A			
MADEM AURELIAN ⁹					N/A
GHERGHELAS DAN-NICOLAE ¹⁰				N/A	N/A
MANCAS CATALIN ¹¹				N/A	N/A
MOLDOVAN DARIE-VASILE ¹²		N/A	-31,35%	N/A	
BARANGA LAURENTIU-PAUL ¹³					N/A
Răzvan Raț – Director General Adjunct ¹⁴	23,44%	21,08%	52,33%		
Gherguș Nicolae- presedinte Consiliu de Administratie ¹⁵	N/A	N/A	N/A		
Ivan Monica- vicepresedinte Consiliu de Administratie ¹⁶			N/A	N/A	
BUT Cristian Vasile – membru provizoriu consiliu de administratie ¹⁷				N/A	N/A
Constantin Sorin George - membru Consiliu de Administratie ¹⁸	59,05%	N/A	N/A		
Total					

Perioada exercitarii functiei de administrator sau director este prezentata in legenda de mai jos:

¹ 01.01.2019- 03.05.2019

² 02.10.2020- prezent

³ 02.10.2020- in prezent

⁴ 04.04.2018

⁵ 04.07.2018 - 03.01.2019 (demisie)

⁶ 05.05.2015-10.04.2017(demisie)

⁷ 06.04.2017-08.03.2018 (demisie)

⁸ 08.08.2019 – in prezent

⁹ 09.03.2017-10.04.2018 (demisie)

¹⁰ 09.03.2017-19.12.2018

¹¹ 09.03.2017-19.12.2018

¹² 09.03.2017-27.04.2020

¹³ 09.03.2017-28.04.2017 (demisie)

¹⁴ 16.05.2018 - - in prezent

¹⁵ 19.11.2018-27.04.2020

¹⁶ 19.11.2018-27.04.2020

¹⁷ 20.12.2017-03.04.2018

¹⁸ 24.04.2019- in prezent



SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A.

📍 Calea Motilor 119, Cluj-Napoca

📞 +40 364 401 709

✉ office@brk.ro

    BRK FINANCIAL GROUP

www.brk.ro

