

**DECLARAȚIE PRIVIND APLICAREA PRINCIPIILOR DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ**

Nr. crt.	Reguli de aplicare a principiilor de guvernanță corporativă	Conformitate		Dacă NU – Explicații
		DA	NU	
1.	Entitatea reglementată a menționat în actul constitutiv, responsabilitățile de bază ale consiliului cu privire la implementarea și respectarea principiilor guvernantei corporative.		X	Atributiile CA din punct de vedere al implementarii și respectării principiilor guvernantei corporative nu sunt menționate explicit. Se pot deduce din capitolul atributii ale CA. Se va actualiza actul constitutiv la prima adunare extraordinară a acionarilor pentru a cuprinde explicit referiri la responsabilitatile CA din punct de vedere al principiilor de guvernanta corporativa.
2.	În politicile interne și/sau regulamentele interne sunt definite structurile de guvernanță corporativă, funcțiile, competențele și responsabilitățile consiliului și conducerii executive/ conducerii superioare.		X	In statut sunt definite structurile de conducere al societății și atributiile acestora. Anual în raportul privind structura organizatorică și politicile contabile sunt descrise toate funcțiile din societate cuprinse în organigramă societății.
3.	Raportul anual al entității reglementate este însoțit de o notă explicativă în care sunt descrise evenimentele relevante în legătură cu aplicarea principiilor guvernantei corporative, înregistrate în cursul exercițiului financiar.	X		
4.	Entitatea reglementată a elaborat o strategie de comunicare cu părțile interesate pentru a asigura o informare adecvată.		X	Nu este elaborată o strategie de comunicare. Societatea furnizează BVB anual calendarul de comunicare financiară, convocațioarele AGA și hotărările acesteia în vederea diseminării acestor informații publicului larg și acionarilor societății. De asemenea societatea furnizează rapoarte curente conform reglementarilor cuprinse în codul BVB și în conformitate cu principiile de guvernanta corporativa

				aplicabile societatilor listate pe piata reglementata a BVB. Totodata, societatea publica pe pagina proprie de internet toate rapoartele furnizate BVB. Pagina de internet a societatii, la sectiunile „Actionariat” si „De ce BRK Financial Group” furnizeaza continuu informatii actualizare cu privire la societate, asigurand astfel o comunicare continua si transparenta cu toate partile interesate.
5.	Structura consiliului asigură, după caz, un echilibru între membrii executivi și neexecutivi astfel încât nicio persoană sau grup restrâns de persoane să nu influențeze procesul decizional.	X		
6.	Consiliul se întrunește cel puțin o dată pe lună pentru monitorizarea desfășurării activității entității reglementate.	X		Având în vedere faptul că pe parcursul anului 2016 SSIF BRK Financial Group SA au existat perioade în care societatea un Consiliu de Administrație autorizat, menționăm că membrii CA s-au aflat în imposibilitatea de a se întâlni lunar în vederea monitorizării activității societății.
7.	Consiliul sau conducerea executivă/conducerea superioară, după caz, examinează în mod regulat politicile privind raportarea financiară, controlul intern și sistemul de administrare/management a/al riscurilor adoptat de entitatea reglementată.	X		
8.	În activitatea sa, consiliul are suportul unor comitete consultative care emit recomandări cu privire la diverse tematici ce fac obiectul procesului decizional .	X		La nivelul CA sunt 4 comitete consultative, mentionate și în actul constitutiv al societății.
9.	Comitetele consultative înaintează consiliului materiale/rapoarte privind tematicile încredințate de acesta.	X		
10.	În procedurile/politicile/reglementările interne ale entității reglementate sunt prevederi privind selectarea candidaturilor pentru persoanele din conducerea executivă/conducerea superioară, numirea persoanelor noi sau reînnoirea mandatului celor existente.	X		
11.	Entitatea reglementată se asigură că membrii	X		

	conducerii executive/conducerii superioare beneficiază de pregătire profesională pentru ca aceștia să își îndeplinească atribuțiile eficient.			
12.	Funcțiile - cheie sunt stabilite astfel încât să fie adecvate structurii organizatorice a entității reglementate și în conformitate cu reglementările aplicabile acesteia.	X		
13.	Consiliul analizează în mod regulat eficiența sistemului de control intern al entității reglementate și modul de actualizare pentru a asigura o gestionare riguroasă a riscurilor la care este expusă entitatea reglementată.	X		
14.	Comitetul de audit face recomandări consiliului privind selectarea, numirea și înlocuirea auditorului finanțier, precum și termenii și condițiile remunerării acestuia.	X		
15.	Consiliul analizează cel puțin o dată pe an și se asigură că politicile de remunerare sunt consistente și au un management al riscurilor eficient.	X		
16.	Politica de remunerare a entității reglementate este prevăzută în reglementările interne care vizează implementarea și respectarea principiilor guvernanței corporative.		X	Politica de remunerare este stabilită și aprobată de către CA pentru dept. tranzactionare în vederea asigurării unui management eficient care să nu permită apariția unor conflicte de interes. Pentru restul personalului, salarizarea se aplică pe baza deciziei conducerii executive. Pentru conducerea executivă, salarizarea este stabilită și aprobată de CA iar bonusul anual se acordă în funcție de performanță înregistrată de societate. Pentru CA remunerarea este stabilită de către Adunarea Generală a Actionarilor, aceasta fiind facuta publică prin publicarea integrală a hotărârilor Adunării Generale a Actionarilor societății.
17.	Consiliul a adoptat o procedură în scopul identificării și soluționării adecvate a situațiilor de conflict de interes.	X		Adoptarea unei proceduri privind identificarea și soluționarea situațiilor în care pot apărea conflictelor de interes preexistă

				publicării Regulamentului 2/2016 .
18.	Conducerea executivă/conducerea superioară, după caz, informează consiliul asupra conflictelor de interesă în condițiile apariției acestora și nu participă la procesul decizional care are legătură cu starea de conflict, dacă aceste structuri sau persoane sunt implicate în starea de conflict respectivă.	X		
19.	Consiliul analizează cel puțin o dată pe an eficiența sistemului de administrare/management a/al risurilor entității reglementate.	X		
20.	Entitatea reglementată a elaborat proceduri privind identificarea, evaluarea și gestionarea risurilor semnificative la care este sau poate fi expusă.	X		
21.	Entitatea reglementată deține planuri clare de acțiune pentru asigurarea continuității activității și pentru situațiile de urgență.	X		

**Notă explicativă elaborată în temeiul art. 49, alin. (2) al Regulamentului 2/2016 privind aplicarea principiilor de guvernanță corporativă de către entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară**

Anterior intrării în vigoare a Regulamentului nr. 2 din 2016 privind aplicarea principiilor de guvernanță corporativă S.S.I.F. BRK FINANCIAL GROUP S.A. a aplicat sistemul de guvernanță corporativă care asigura o administrare corectă, eficientă și prudentă bazată pe principiul continuității activității, societatea adoptând mai multe proceduri privind continuitatea activitatii, proceduri care au fost transmise ASF.

**1.** Personalul care asigură conducerea și cel încadrat pe funcții-cheie din cadrul S.S.I.F. BRK FINANCIAL GROUP S.A. a participat la cursuri de formare profesională continuă, organizate de catre formatorul autorizat în acest sens și anume AS Financial Markets SRL.

**2.** Au fost actualizate și retransmise următoarele proceduri, pentru a le pune în acord cu prevederile Regulamentului nr. 2/2016:

- Procedura privind evaluarea și aprobarea membrilor structurii de conducere și a persoanelor care dețin funcții-cheie în cadrul S.S.I.F. BRK FINANCIAL GROUP S.A., în temeiul art. 5-6 și art. 23.
- Procedura privind evaluarea și administrarea risurilor, în conformitate cu dispozițiile art. 42-45;
- Procedura privind cunoașterea clientelei în scopul prevenirii și combaterii spălării banilor și a finanțării actelor de terorism.

**3.** Cu privire la identificarea și soluționarea conflictelor de interes, societatea prin comportamentele ei și prin separarea funcțiilor de execuție și de control și conducere asigură identificarea conflictelor de interesă și soluționarea lor. În ceea ce privește conflictele de interesă ce ar putea apărea în relația cu clienții, precizăm că în "Registrul situațiilor care ar putea duce la conflicte de interesă" nu există evidente, registrul fiind completat și actualizat, cu respectarea prevederilor art. 99 din Regulamentul 32/2006, republicat, corroborat cu prevederile art. 36 ale Regulamentului nr. 2/2016.

**4.** Cu privire la activitatea de control intern, ca fiind o activitate desfășurată de către o persoană deținând o funcție-cheie, aceasta a fost desfășurată potrivit dispozițiilor art. 76 din Regulamentul

32/2006 în forma sa actualizată; în acest sens, precizăm că au fost constatate abateri în activitatea desfășurată de către agenții de investiții financiare ai societății, acestea fiind după caz, sancționate conform listei cu măsurile disciplinare aplicate în anul 2016 transmisă prin adresa nr. 493 din 30.01.2017. În prezent, societatea are autorizați atât agenți de servicii de investiții financiare cât și agenți delegați autorizați să desfășoare activități în conformitate cu dispozițiile Regulamentului numit.

Precizăm că D-na Sava Georgiana a fost autorizată ca reprezentant al compartimentului de control intern/conformitate al S.S.I.F. BRK FINANCIAL GROUP S.A.. prin Autorizația A.S.F. nr. 225/10.09.2014 . Prin adresa noastră nr. 6748/20.12.2016 v-am informat asupra numirii provizorii a D-nei Andra Ielciu pentru o perioada maxima de 3 luni. În perioada 12.10.2016-19.12.2016, D-na Manuela Mircea a fost supusă autorizării în calitate de reprezentant compartiment control intern, însă la data de 19.12.2016, contractul de munca a incetat cu acordul partilor.

Activitatea de control intern s-a desfășurat în conformitate cu prevederile art. 68 alin. (1), art. 76, art. 78 și art. 79 din Regulamentul CNVM nr. 32/2006 privind serviciile de investiții financiare.

5. Referitor la persoana responsabilă cu evaluarea și administrarea riscurilor, D-na Todirica Melania autorizată prin Decizia ASF nr. 152/19.10.2016 desfășoară activitatea de administrator de risc, în vederea întrunirii tuturor criteriilor prin a căror reunire este asigurată respectarea principiilor de guvernanță corporativă. Rapoartele întocmite de către d-na Todirica sunt furnizate CA lunar prin e-mail și prezentate în cadrul sedintelor de CA.

În ceea ce privește externalizarea/delegarea unor activități operaționale sau funcții, potrivit art. 18 din prezentul Regulament, menționăm că S.S.I.F. BRK FINANCIAL GROUP S.A. nu a externalizat activități aflate în obiectul de activitate autorizat, societatea externalizând doar servicii de mentenanță și consultanță, acestea fiind menționate în adresa nr. 493 din 30.01.2017 prin care am transmis anexa anuală nr. 1A neexistând deci posibilitatea nerespectării principiilor de guvernanță corporativă de către un furnizor extern, nerespectare care ar putea fi de natură a influența activitatea societății.

Director General  
Adrian Pop

