

SAI Swiss Capital Asset Management Capital social: 430.000 CUI:11070990;
J1998010183408; PJR05SAIR/400015/12.04.2004 Adresa: Bld. Dacia nr. 20, etaj 4, Cladirea
"Romana Offices", Sector 1, Bucuresti; Telefon: +40214084220, Fax: +40214084222

INFORMAȚII PRIVIND CERINȚELE DE TRANSPARENTĂ ȘI PUBLICARE, ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE REGULAMENTULUI A.S.F. NR. 2/2016 CU MODIFICARILE SI COMPLETARILE ULTERIOARE

-SAI SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT S.A.-

1. Structura organizatorică:

Structura organizatorică a S.A.I. SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT S.A. (denumită în cele ce urmează „S.A.I.”) este implementată cu respectarea dispozițiilor prevăzute în legislația aplicabilă pieței de capital și face parte integrantă din Regulamentul de organizare și funcționare al societății:

- Adunarea Generala a Actionarilor;
- Consiliul de Administratie;
- Comitetul de Audit;
- Directori;
- Compartimentul de Conformitate;
- Compartiment de Administrare a Riscului;
- Compartimente, conform organigramei (Anexa).

2. Componenta structurii de conducere:

a) Consiliul de Administratie:

<i>Nume și prenume</i>	<i>Funcția</i>
BUCUR MARIAN RAZVAN	Președinte
ROBERT DANILA	Membru
FLORIN ISAC	Membru

b) Conducerea executiva:

<i>Nume și prenume</i>	<i>Funcția</i>
VALERIA AVRAM	Director General

SAI Swiss Capital Asset Management Capital social: 430.000 CUI:11070990;
J1998010183408; PJR05SAIR/400015/12.04.2004 Adresa: Bld. Dacia nr. 20, etaj 4, Cladirea
"Romana Offices", Sector 1, Bucuresti; Telefon: +40214084220, Fax: +40214084222

DANILA ROBERT

Director General Adjunct

3. Principalele caracteristici ale sistemului de guvernanta

Principiile de Guvernanta Corporativa denumit in continuare "Guvernanta" sau "Principiile" aplicabile S.A.I. Swiss Capital Asset Management S.A. reprezinta un set de principii si recomandari in scopul aplicarii celor mai bune practici si realizarii unui management prudent in cadrul societatii.

Obiectivul acestor principii de guvernanta in cadrul S.A.I. Swiss Capital Asset Management S.A. este de a asigura o administrare corecta, eficienta si prudenta bazata pe principiul continuitatii activitatii.

Scopul principiilor de guvernanta corporativa este acela de a se asigura ca S.A.I. Swiss Capital Asset Management S.A. intruneste si respecta urmatoarele cerinte, fara a se limita la acestea:

- ✓ Asigura o structura organizatorica transparenta si adecvata;
- ✓ Responsabilitatile in cadrul S.A.I. Swiss Capital Asset Management S.A. au o alocare adecvata si sunt separate corespunzator;
- ✓ Asigura un management al riscului corespunzator;
- ✓ Regulile, procedurile, politicile, strategiile si mecanismele de control intern ale S.A.I. Swiss Capital Asset Management S.A. sunt adecvate;
- ✓ S.A.I. Swiss Capital Asset Management S.A. asigura un sistem eficient de comunicare si de transmitere a informatiilor;
- ✓ Elaboreaza si aplica proceduri operationale solide pentru impiedicarea divulgarii informatiilor confidentiale.

4. Concluziile evaluării poziției financiare având la baza situațiile financiare auditate pe anul 2025:

Auditorul financiar al S.A.I. SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT S.A. este JPA AUDIT S.R.L. iar pentru fondurile administrate este ECOTEH EXPERT S.R.L.

În exercițiul financiar 2025 s-a înregistrat un profit brut în sumă de RON 412.766 lei și un profit net de **239.347 lei**;

SAI Swiss Capital Asset Management Capital social: 430.000 CUI:11070990;
J1998010183408; PJR05SAIR/400015/12.04.2004 Adresa: Bld. Dacia nr. 20, etaj 4, Cladirea
"Romana Offices", Sector 1, Bucuresti; Telefon: +40214084220, Fax: +40214084222

Activele la 31 decembrie 2025 pentru FDI ACTIV DINAMIC calculate conform reglementărilor A.S.F. sunt în sumă de 1,016,262.94 lei.

Conform rapoartelor auditorilor financiari la 31.12.2025, situatiile financiare prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara si performanta pentru exercitiul financiar si a fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2025. Situatiile financiare la 31.12.2025 au fost intocmite in conformitate cu Norma ASF nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de ASF si cu politicile contabile descrise in notele explicative la situatiile financiare.

5. Principalele caracteristici ale cadrului formal privind aplicarea principiilor și practicilor de raportare financiară, inclusiv cele de raportare prudentială

Situatiile financiare ale S.A.I. SWISS CAPITAL Asset Management S.A. cat si ale fondurilor administrate sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS) si cu reglementarile ASF in vigoare.

Politicile contabile au fost elaborate astfel incat sa asigure furnizarea unor informatii care **(1)** sa reprezinte fidel rezultatele si pozitia financiara a S.A.I. SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT SA si a fondurilor administrate, **(2)** sa fie usor de inteles de utilizatori **(3)** relevante in luarea deciziilor precum si **(4)** comparabile, pentru a compara în timp situatiile financiare.

Structurilor organizatorice ale S.A.I. SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT S.A. implicate in aplicarea principiilor și practicilor de raportare financiară, inclusiv cele de raportare prudentială sunt:

Comitetul de Audit (1) monitorizează procesul de raportare financiară; **(2)** monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, după caz, și de management al riscurilor din cadrul societății comerciale; **(3)** monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale; **(4)** verifică și monitorizează independența auditorului statutar sau a firmei de audit și, în special, prestarea de servicii suplimentare societatii.

Consiliul de Administratie este responsabil de asigurarea existentei unui cadru adecvat de verificare a modului in care se aplica legislatia specifica privind raportarea catre A.S.F., precum si a informatiilor transmise catre A.S.F., la solicitarea acesteia, privind anumite actiuni intreprinse de SAI SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT SA.

Auditorul Intern evaluează modul în care sunt respectate dispozițiile cadrului legal, Reglementările interne, precum și modul în care sunt implementate politicile și

SAI Swiss Capital Asset Management Capital social: 430.000 CUI:11070990;
J1998010183408; PJR05SAIR/400015/12.04.2004 Adresa: Bld. Dacia nr. 20, etaj 4, Cladirea
"Romana Offices", Sector 1, Bucuresti; Telefon: +40214084220, Fax: +40214084222

procedurile SAI SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT SA, și dacă este cazul, propune modificările necesare.

Departamentul de Conformitate supravegheaza respectarea de catre SAI SWISS CAPITAL AM SA si personalul acesteia a legislatiei in vigoare incidente pietei de capital, precum si a reglementarilor interne.

Departamentul de risc identifica, cuantifica si administreaza riscurile relevante pentru SAI SWISS CAPITAL Asset Management SA si fondurile administrate.

6. Principalele caracteristici ale sistemului de administrare /management a/al riscurilor:

Societatea are implementat un set complet de proceduri și norme, referitoare la riscurile specifice activitatii desfasurate atat pentru SAI SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT SA cat si pentru fondurile administrate, si un control riguros al costurilor pentru menținerea unei pozitii financiare adecvate, cu respectarea atat a limitelor legale de adecvare a capitalurilor cât si a celor aprobate intern care sunt mult mai conservatoare.

Riscul de piata al instrumentelor financiare al SAI SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT SA si al fondurilor administrate este gestionat periodic în cadrul departamentului de risc prin monitorizarea permanentă a pozitiiilor financiare ale SAI SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT SA si fondurile administrate pentru incadrarea permanenta a acestora in categoriile de risc aprobate intern si conform reglementarilor în vigoare.

Evaluarea si administrarea riscurilor de piata, riscurilor de lichiditate sunt cuantificate intern prin monitorizarea periodica. Indicatorii privind adecvarea fondurilor proprii se transmit catre Autoritatea de Supraveghere Financiara, Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare conform legislatiei in vigoare si normelor interne.

Principiile utilizate de SAI SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT SA in activitatea de administrare a riscului sunt:

- separarea activitatilor pe departamente, asigurarea unor functii independente de control si administrare a riscurilor, intocmirea si aplicarea unor politici si proceduri interne clare aprobate si implicarea intregului personal in procesul de administrare a riscurilor.

De asemenea, pentru acoperirea riscurilor de răspundere civilă profesională, SAI Swiss Capital Asset Management SA are incheiate asigurari de raspundere civila pentru membrii Consiliului de Administratie si conducatori.

7. Extras privind concluziile evaluării eficienței sistemului de administrare/management a/al riscurilor in anul 2025:

SAI Swiss Capital Asset Management Capital social: 430.000 CUI:11070990;
J1998010183408; PJR05SAIR/400015/12.04.2004 Adresa: Bld. Dacia nr. 20, etaj 4, Cladirea
"Romana Offices", Sector 1, Bucuresti; Telefon: +40214084220, Fax: +40214084222

Procedurile interne ale Compartimentului Administrarea Riscului au fost revizuite si actualizate in anul 2025.

Semestrial, au fost efectuate exerciții de testare la condiții extreme (test de stres) care are scopul de a estima sensibilitatea portofoliilor fondurilor la șocurile pieței de capital. Factorii de risc de piață, precum ratele dobânzilor, ratele de schimb, prețurile acțiunilor, volatilitatea, lichiditatea au fost testate la condiții extreme si a fost analizat impactul asupra fiecarui portofoliu, prin calcularea valorii portofoliului în scenariile simulate și compararea acesteia cu valoarea netă a activelor din data de referinta.

Cazurile de depășire a limitelor investiționale stabilite prin reglementările legale, ce s-au datorat aprecierii preturilor actiunilor diferitelor detineri, au fost punctual remediate în cel mai scurt timp.

Nu s-au înregistrat evenimente importante de risc operațional și pierderi aferente.

Riscul este inerent in activitatile SAI SWISS CAPITAL ASSET MANAGEMENT SA, dar acesta este gestionat intern printr-un proces permanent de identificare, masurare si monitorizare.