



Drive for
performance

Cod de guvernanză corporativă

CUPRINS

Preambul - Principii de guvernare corporativă

- Cap. 1. Structura organizatorică.
- 1.1. Adunarea generală a acționarilor
 - 1.2. Consiliul de administrație
 - 1.3. Comitete consultative ale Consiliului de administrație
 - 1.4. Conducerea executivă
 - 1.5. Comitetul de direcție
 - 1.6. Director
 - 1.7. Funcții cheie
- Cap. 2. Conflicte de interese și gestionarea acestora
- Cap. 3. Administrarea riscurilor, conformitate și audit intern
- Cap. 4. Strategia de comunicare
- Cap. 5. Drepturile acționarilor
- Cap. 6. Strategia de investiții
- Cap. 7. Administrarea activelor
- Cap. 8. Politica de dividend. Răscumpărarea acțiunilor
- Cap. 9. Politicile Resurselor umane. Politica de remunerare
- Cap. 10. Politica privind prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului
- Cap. 11. Politica de prelucrare a datelor cu caracter personal
- Cap. 12. Responsabilitatea socială

PREAMBUL

Codul de guvernanză corporativă este setul de principii și reguli care guvernează activitatea EVERGENT Investments, având ca scop protejarea și armonizarea intereselor tuturor categoriilor de participanți la activitatea companiei.

Codul este aliniat la prevederile Regulamentului ASF nr. 2/2016 privind aplicarea principiilor de guvernanză corporativă de către entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară (Reg. ASF nr. 2/2016), Codului de guvernanză corporativă al Bursei de Valori București, principiilor OECD de Guvernanză corporativă, precum și celor mai bune practici în materie.

Guvernanză corporativă se referă la modul în care sunt împărțite drepturile și responsabilitățile între diferitele categorii de participanți la activitatea companiei, cum sunt acționarii, consiliul de administrație, managerii, angajații, auditorii, specificându-se totodată modul în care se iau deciziile cu privire la activitatea companiei, cum se definesc obiectivele strategice, care sunt mijloacele de atingere a lor și cum se monitorizează performanțele economice.

Comunicarea cu stakeholderii a confirmat preocuparea EVERGENT Investments de a asigura cele mai bune practici de guvernanză corporativă. Implementarea și dezvoltarea principiilor de guvernanză corporativă, precum și dezvoltarea practicilor de afaceri responsabile și transparente, reprezintă o necesitate pentru aplicarea strategiilor și politicilor de investiții, de administrare a portofoliilor și de implementare a obligațiilor de conformitate. Sunt create premisele pentru creșterea performanței EVERGENT Investments și pentru armonizarea intereselor tuturor părților implicate în relația cu compania.

Implementarea *Codului de guvernanză corporativă* în activitatea curentă asigură:

1. Protecție îmbunătățită a drepturilor acționarilor;
2. Armonizarea intereselor tuturor părților implicate în relația cu compania: acționari, administratori, manageri, auditori, angajați, etc;
3. Creșterea transparenței actului managerial printr-o comunicare susținută cu acționarii;
4. Un echilibru între conformitate și performanță;
5. Stabilirea unor criterii transparente în procedura de alegere a membrilor Consiliului de administrație și a conducerii executive;
6. Cadrul necesar pentru alegerea unui Consiliu de administrație cu o structură și componență care conduc la creșterea eficienței activității Consiliului de administrație; astfel, se recomandă acționarilor să aibă în vedere la alegerea administratorilor:
 - a) respectarea principiului de majoritate a administratorilor neexecutivi și de majoritate a independenților dintre membrii neexecutivi; o structură a consiliului cu un număr suficient de administratori independenți asigură funcționarea comitetelor consultative necesare, în acord cu recomandările de aplicare a principiilor de guvernanză corporativă;
 - b) realizarea unui echilibru între numărul administratorilor vechi, care prin experiență și cunoaștere a companiei asigură continuitatea activității și administratorii noi, care încurajează dezvoltarea de idei noi.

Capitolul 1. Structura organizatorică

EVERGENT Investments stabilește și aplică proceduri decizionale și o structură organizatorică și ierarhică care asigură repartizarea funcțiilor și a responsabilităților în mod clar și formalizat.

Denumirea companiei este EVERGENT Investments S.A.

Forma juridică: Compania este înființată ca persoană juridică română de drept privat, organizată ca societate pe acțiuni, sub forma unei societăți de investiții, încadrată conform reglementărilor aplicabile ca Fond de investiții alternative de tipul societăților de investiții – F.I.A.S., categoria Fond de investiții alternative destinat investitorilor de retail – F.I.A.I.R., cu o politică de investiții diversificată, închis, autoadministrat, fiind autorizat de A.S.F. în calitate de administrator de fonduri de investiții alternative (AFIA).

Conform prevederilor Regulamentului ASF nr. 10/2015 privind administrarea fondurilor de investiții alternative, EVERGENT Investments este încadrată ca AFIA de dimensiuni semnificative, respectiv “acele A.F.I.A. autorizate de A.S.F. care administrează portofolii de F.I.A. cu o valoare a activelor de cel puțin 200 de milioane de euro, echivalent lei, sau care au avut un număr mediu de cel puțin 30 de angajați permanenți pe parcursul anului calendaristic anterior.”

Funcționarea companiei: EVERGENT Investments funcționează în conformitate cu (a) legislația specială privind fondurile de investiții alternative de tipul societăților de investiții și cele privind administratorii de fonduri de investiții alternative; (b) legislația privind societățile admise la tranzacționare pe o piață reglementată; (c) dispozițiile legale privind societățile cu personalitate juridică; (d) prevederile Actului constitutiv și ale reglementărilor interne.

Sediul social și sediul central al companiei, care este și sediul principal de desfășurare a activității este situat în România, municipiul Bacău, strada Pictor Aman nr. 94 C, județul Bacău.

Compania are deschis un sediu secundar – Reprezentanța București, situat în mun. București, B-dul Poligrafiei nr. 1A, sector 1.

Capitolul 1.1. Adunarea generală a acționarilor

Adunarea generală a acționarilor (AGA) este organul suprem de deliberare și decizie al EVERGENT Investments și funcționează în conformitate cu prevederile legale în vigoare și ale Actului constitutiv al societății. Adunările generale ordinare și extraordinare sunt convocate de către Consiliul de administrație, în conformitate cu prevederile legale și statutare.

Adunarea generală a acționarilor adoptă hotărâri pe baza unor proiecte propuse de către Consiliul de administrație și/sau acționari.

Proceduri de desfășurare și de vot

Stabilirea procedurilor de participare și de vot este atributul exclusiv al Consiliului de administrație.

EVERGENT Investments a implementat votul prin corespondență cu transmitere electronică începând cu aprilie 2008, pe baza Directivei 2007/36/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 11 iulie 2007, primind avizul ASF pe procedura elaborată. Ulterior, implementarea prevederilor Directivei în Regulamentul ASF nr. 6/2009 și preluate în prezent în Regulamentul nr. 5/2018, a menținut conformitatea conținutului Procedurii cu cerințele Regulamentului.

Consiliul de administrație poate decide și desfășurarea AGA prin mijloace electronice constând în:

1. transmisia în timp real a Adunării generale;
2. un sistem de vot în cursul Adunării generale, care nu necesită desemnarea unui reprezentant care să fie prezent fizic la adunare.

Această procedură respectă legislația comunitară în materie, “Directiva 2007/36/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 11 iulie 2007, privind exercitarea anumitor drepturi ale acționarilor în cadrul societăților comerciale cotate la bursă”, transpusă în legislația națională.

Cerințele de cvorum și adoptare a hotărârilor Adunărilor generale ale acționarilor sunt prevăzute în Actul constitutiv.

Capitolul 1.2. Consiliul de administrație

Consiliul este responsabil pentru managementul strategic, îndeplinirea obiectivelor stabilite și, în funcție de sistemul de administrare, elaborează/avizează planul de afaceri și are obligația ca, în baza unor dispoziții formale și transparente, să efectueze evaluarea poziției financiare.

Activitățile desfășurate de către EVERGENT Investments și perspectivele de dezvoltare ale acesteia se analizează cel puțin o dată pe an de către consiliu.

Consiliul are responsabilitatea de a se asigura că există un cadru adecvat de verificare a modului în care se aplică legislația specifică privind raportarea către A.S.F. și de verificare a informațiilor transmise către A.S.F., la solicitarea acesteia, privind anumite acțiuni întreprinse de societate.

Consiliul analizează adecvarea, eficiența și actualizarea sistemului de administrare și management al riscului în vederea gestionării eficiente a activelor deținute de EVERGENT Investments, precum și modul de administrare a riscurilor aferente la care aceasta este expusă.

Pentru Grupul EVERGENT Investments, Consiliul de administrație al EVERGENT Investments (compania - mamă) are responsabilitatea generală de a asigura o guvernare internă adecvată în cadrul Grupului, respectiv un sistem de guvernare corespunzător structurii, activității și riscurilor, atât la nivel de grup, cât și la nivel de subsidiare. Consiliul EVERGENT Investments stabilește un sistem de guvernare care să contribuie la o supraveghere eficientă a filialelor sale și care să ia în considerare natura, amploarea și complexitatea riscurilor la care se expun grupul și filialele, respectând în același timp responsabilitățile juridice și de guvernare aferente filialelor.

Consiliul subsidiarei aplică principii și politici de guvernare internă similare cu cele ale companiei - mamă, cu excepția cazului în care există alte cerințe legale care conduc la stabilirea unor politici proprii. Consiliul subsidiarei împreună cu cel al companiei - mamă evaluează deciziile și practicile la nivel de grup pentru a se asigura că acestea nu conduc la nerespectarea dispozițiilor legale sau a normelor prudențiale aplicabile filialei și nu afectează administrarea sănătoasă și prudentă.

Structura și componența Consiliului sunt stabilite în conformitate cu cerințele legislației specifice. Compania este administrată de către un Consiliu de administrație compus dintr-un număr de 5 membri, persoane fizice, aleși de adunarea generală pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realeși. Membrii Consiliului de administrație sunt avizați de ASF.

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Administratorii și directorii care alcătuiesc Comitetul de direcție încheie cu compania contracte de administrație și/sau management, întocmite cu respectarea cadrului legal aplicabil. Conținutul acestor contracte încheiate cu compania va fi declarat și/sau făcut public în condițiile în care reglementările aplicabile impun acest lucru.

Consiliul de administrație alege dintre membrii săi un președinte și un vicepreședinte. Președintele consiliului de administrație poate îndeplini și funcția de Director general al companiei, iar vicepreședintele poate îndeplini și funcția de Director general adjunct.

Președintele Consiliului de administrație are următoarele responsabilități de bază:

- (a) coordonează activitatea Consiliului de administrație;
- (b) convoacă Consiliul de administrație;
- (c) urmărește îndeplinirea hotărârilor Consiliului de administrație și raportează trimestrial Consiliului cu privire la stadiul implementării acestora;
- (d) conduce lucrările Adunării generale a acționarilor și supune dezbaterii și aprobării Adunării generale a acționarilor problemele înscrise pe ordinea de zi;
- (e) veghează la buna funcționare a structurilor companiei.

Președintele poate să aibă și alte atribuții stabilite de către Consiliul de administrație al companiei prin hotărâre sau prevăzute în mod expres în dispoziții legale.

Vicepreședintele Consiliului de administrație îndeplinește atribuțiile Președintelui, în absența acestuia. Vicepreședintele poate să aibă și alte atribuții stabilite de către Consiliul de administrație al companiei prin hotărâre sau prevăzute în mod expres în dispoziții legale.

Membrii Consiliului de administrație pot fi reprezentați la întrunirile Consiliului doar de către alți membri. Un membru prezent poate reprezenta un singur membru absent.

Consiliul de administrație are următoarele competențe de bază, care nu pot fi delegate:

- (a) stabilește managementul strategic și îndeplinirea obiectivelor stabilite;
- (b) stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale companiei;
- (c) stabilirea politicilor contabile și a sistemului de control financiar, precum și aprobarea planificării financiare;
- (d) numirea și revocarea directorilor și stabilirea drepturilor și a obligațiilor acestora;
- (e) adoptarea măsurilor corespunzătoare privind stabilirea și aplicarea principiilor guvernantei corporative; înființarea altor societăți sau persoane juridice, inclusiv participarea la capitalul social al altor companii, în condițiile prevăzute de reglementările legale;
- (f) gajarea, închirierea, constituirea de garanții reale mobiliare și ipotecarea bunurilor companiei, în condițiile legii.

Alte atribuții ale Consiliului de administrație sunt detaliate în Actul constitutiv, precum și în *Procedura privind structura organizatorică și cerințe administrative, contabile și dispozitive de control și de protecție în domeniul prelucrării electronice a datelor, precum și mecanisme adecvate de control intern.*

Capitolul 1.3. Comitetele consultative ale Consiliului de administrație

Consiliul de administrație are înființate comitete consultative formate din membri ai Consiliului, responsabili cu desfășurarea de investigații și cu elaborarea de recomandări pentru consiliu, în domenii precum auditul, remunerarea administratorilor, directorilor și angajaților sau nominalizarea de candidați pentru diferitele posturi de conducere, ș.a. Consiliul de administrație

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
stabilește regulile interne ale comitetelor constituite.

Activitatea comitetelor este coordonată de un președinte, ales dintre membrii săi.

Comitetele Consiliului de administrație sunt formate din cel puțin doi membri, conform prevederilor legale și ale Actului constitutiv, după cum urmează:

- cel puțin un membru al fiecărui Comitet trebuie să fie administrator neexecutiv independent;
- Comitetul de audit, Comitetul de investiții și Comitetul de nominalizare-remunerare sunt formate numai din administratori neexecutivi;
- cel puțin un membru al Comitetului de audit trebuie să dețină experiență în aplicarea principiilor contabile sau în audit financiar;
- *Comitetul de audit* trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți, conform recomandării BVB pentru categoria Premium.

Comitetul de Audit

Comitetul de audit este un comitet permanent al Consiliului de administrație, independent de conducerea executivă a EVERGENT Investments. Comitetul de audit asistă Consiliul de administrație în îndeplinirea responsabilităților sale în domeniul raportării financiare, controlului intern, auditului intern și extern și managementului riscurilor. Comitetul emite recomandări cu privire la diverse tematici care fac obiectul procesului decizional.

Componența Comitetului de audit este stabilită de Consiliul de administrație. Comitetul de audit este format dintr-un număr de 3 membri aleși dintre administratorii neexecutivi. Majoritatea membrilor Comitetului sunt administratori neexecutivi independenți (în sensul prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile). Președintele Comitetului este administrator neexecutiv independent.

Atribuții, responsabilități:

- (a) informează Consiliul de administrație cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit aceasta la integritatea raportării financiare și care a fost rolul Comitetului de audit în acest proces;
- (b) monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;
- (c) monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern de calitate și a sistemelor de management al riscurilor companiei și a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a EVERGENT Investments, fără a încălca independența acestuia;
- (d) monitorizează auditarea situațiilor financiare anuale și a situațiilor financiare anuale consolidate, în special efectuarea acestora, ținând cont de constatările și concluziile autorității competente, în conformitate cu reglementările în materie în vigoare;
- (e) răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar sau a firmei de audit și face recomandări Consiliului de administrație privind selectarea, numirea și înlocuirea acestuia, supuse aprobării Adunării generale a acționarilor, precum și termenii și condițiile remunerării acestuia, în conformitate cu reglementările în materie în vigoare;
- (f) evaluează și monitorizează independența auditorului financiar sau a firmei de audit și, în special, oportunitatea prestării unor servicii care nu sunt de audit, în conformitate cu reglementările în materie în vigoare;
- (g) evaluează conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile companiei și ale filialelor sale cu părțile afiliate;

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

(h) monitorizează aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit primește și evaluează rapoartele echipei de audit intern, analizează și avizează constatările și recomandările Auditului intern și planul de măsuri pentru implementarea acestora.

Comitetul de nominalizare – remunerare

Comitetul de nominalizare-remunerare este un comitet permanent, cu funcție consultativă, independent de conducerea executivă a EVERGENT Investments, subordonat Consiliului de administrație, în condițiile reglementărilor specifice aplicabile companiei. Comitetul de remunerare are obligația de a înainta anual Consiliului sau ori de câte ori este cazul rapoarte privind activitatea desfășurată.

Comitetul asistă Consiliul de administrație în îndeplinirea responsabilităților sale în domeniul nominalizării și remunerării membrilor pentru funcții de conducere, precum și a remunerării acestora. Comitetul este format din cel puțin 2 membri neexecutivi, din care cel puțin unul este membru independent, în sensul că respectă principiul independenței prevăzut la art. 18 din *Regulamentul A.S.F. nr. 1/2019 privind evaluarea și aprobarea membrilor structurii de conducere și a persoanelor care dețin funcții-cheie în cadrul entităților reglementate de Autoritatea de Supraveghere Financiară.*

Consiliul/Comitetul de remunerare analizează și stabilește politica de remunerație fixă de bază și politica de remunerație variabilă a EVERGENT Investments, astfel încât aceasta să corespundă strategiei de afaceri, obiectivelor și intereselor pe termen lung și să cuprindă măsuri pentru prevenirea apariției conflictelor de interese. Consiliul se asigură că toate angajamentele referitoare la remunerație sunt structurate corect și responsabil și că politicile de remunerare permit și promovează o administrare eficientă a riscurilor fără a conduce la o asumare de riscuri care să depășească nivelul toleranței la risc al EVERGENT Investments.

Politica de remunerație fixă de bază și politica de remunerație variabilă a EVERGENT Investments este stabilită în baza unei analize fundamentate și a unor indicatori bine definiți ai performanței individuale a celui remunerat, corelate cu performanța colectivă și în baza unei repartizări judicioase a cheltuielilor companiei, acolo unde este posibil, precum și având în vedere evitarea stabilirii unor stimulente care să încurajeze asumarea excesivă de riscuri sau în conformitate cu principiile enunțate în reglementările specifice companiei.

Indicatorii de performanță sunt stabiliți în funcție de specificul activității EVERGENT Investments. Nivelul remunerației se stabilește în strânsă concordanță cu responsabilitățile și angajamentele aferente atribuțiilor.

Consiliul și conducerea executivă/conducerea superioară, după caz, au obligația de a comunica cu părțile interesate în baza unei strategii de comunicare care respectă cel puțin următoarele cerințe:

- a) asigurarea unui tratament echitabil pentru acționari și părți interesate;
- b) comunicarea informațiilor în timp util;
- c) asigurarea unui cadru transparent de comunicare.

Atribuții, responsabilități:

- a) elaborează recomandări privind Politica de nominalizare a administratorilor și directorilor companiei pentru a fi supuse aprobării Consiliului de administrație;
- b) avizează, anterior aprobării de către Consiliul de administrație, și monitorizează respectarea

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Politicii de remunerare a administratorilor, directorilor și salariaților companiei, întocmite și aplicate de conducerea executivă a companiei;

- c) poate elabora recomandări privind Politica de remunerare la nivelul Grupului EVERGENT Investments;
- d) prezintă Consiliului de administrație raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cadrul exercițiului financiar;
- e) ia notă de documentația ce se pune la dispoziția auditorului financiar pentru analiza tranzacțiilor semnificative raportate conform art. 108 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și, urmare a raportului de audit, va recomanda măsurile ce se impun a fi luate, dacă este cazul;
- f) elaborează recomandări privind ocuparea posturilor vacante în cadrul Consiliului de administrație, cu respectarea hotărârilor AGA și a legislației incidente;
- g) elaborează recomandări privind adoptarea deciziei Consiliului de administrație și/sau a conducerii executive pentru numirea, angajarea, eliberarea din funcție, respectiv concedierea directorilor de departamente și a personalului cu funcții cheie, precum și pentru stabilirea nivelului de remunerare și a drepturilor și îndatoririlor acestora.

Raportul anual al Comitetului de remunerare este prezentat Adunării generale a acționarilor, odată cu Situațiile financiare ale Companiei, conform prevederilor art. 49 din Regulamentul ASF nr. 2/2016.

Comitetul de investiții

Comitetul de investiții asistă și sprijină Consiliul de administrație în îndeplinirea responsabilităților sale în elaborarea strategiilor și politicilor investiționale, al urmăririi respectării deciziilor privind punerea în aplicare a Politicii de investiții, a analizei performanței portofoliului de instrumente financiare și al administrării riscurilor aferente.

Delegările de competență la nivelul Consiliului de administrație

Consiliul de administrație aprobă delegările de competențe și stabilește limitele de competență pentru Directorul general, Directorul general adjunct și pentru Comitetul de direcție.

Consiliul de administrație aprobă delegările de competențe și/sau a dreptului de reprezentare către alți administratori, fixând și limitele acestora. Operațiunile efectuate în baza competențelor delegate de Consiliul de administrație altor administratori fac obiectul raportărilor ce vor fi prezentate în ședințele Consiliului de administrație.

Capitolul 1.4. Conducerea executivă

Conducerea executivă a companiei este asigurată, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, hotărârilor Consiliului de administrație și reglementărilor în vigoare, de către Directorul general și Directorul general adjunct, care au calitatea de directori ai companiei în sensul Legii nr. 31/1990 privind societățile.

Directorii îndeplinesc condițiile legale pentru exercitarea funcțiilor, au o bună reputație și o experiență suficientă conform reglementărilor A.S.F., inclusiv în legătură cu strategiile de investiții urmărite de FIA administrate de AFIA.

Conducerea executivă/conducerea superioară este responsabilă pentru administrarea și buna desfășurare a activităților entității reglementate, inclusiv pentru punerea în aplicare a politicilor, strategiilor și atingerea obiectivelor, conform reglementărilor în vigoare.

În domeniul administrării riscurilor conducerea executivă este responsabilă de:

- (a) asigurarea implementării politicii de administrare a riscurilor, a procedurilor și metodologiilor pentru identificarea, evaluarea, monitorizarea, gestionarea și raportarea în orice moment a riscurilor semnificative la care este sau poate fi expusă compania, aprobate de către Consiliul de administrație;
- (b) stabilirea competențelor și responsabilităților pe linia administrării riscurilor la nivelul fiecărei linii de activitate;
- (c) aplicarea și respectarea în mod corespunzător și eficient a limitelor de risc asumate, inclusiv în caz de situații de criză, precum și încadrarea în profilul de risc aprobat de Consiliul de administrație;
- (d) asigurarea efectuării simulărilor de criză;
- (e) evaluarea semestrială a planului pentru asigurarea continuității activității și pentru situațiile de urgență în vederea eliminării riscurilor sau minimizării acestora;
- (f) dezvoltarea unei culturi de risc integrate la nivelul EVERGENT Investments, bazată pe o înțelegere completă a riscurilor cu care se confruntă compania și cum sunt acestea administrate, luând în considerare toleranța la risc/apetitul său de risc.

În domeniul asigurării conformității directorii sunt responsabili de:

- (a) aprobarea politicii de conformitate (poate fi sub forma unui document integrat sau un cumul de reglementări interne distincte);
- (b) analizarea, cel puțin anual, a politicii de conformitate și a modului de implementare a acesteia în cadrul EVERGENT Investments;
- (c) dispunerea măsurilor pentru controlul riscului de conformitate.

Director general

Directorul general are următoarele atribuții:

- (a) conducerea directă și efectivă a activității companiei în conformitate cu obiectivele generale stabilite de către Adunarea generală a acționarilor;
- (b) implementarea politicii generale de investiții a companiei;
- (c) gestionarea patrimoniului companiei în limitele fixate de către lege, Actul constitutiv, hotărârile Adunării generale a acționarilor sau ale Consiliului de administrație;
- (d) angajarea patrimonială a companiei în raporturile juridice cu terții, prin semnătură proprie;
- (e) încheierea contractelor, cu excepția celor ce sunt exclusiv de competența Consiliului de administrație;
- (f) aprobarea măsurilor privind protejarea integrității bunurilor mobile, imobile și necorporale aflate în patrimoniul companiei;
- (g) atribuții de tranzacționare și/sau negociere cu terții privind bunurile sau drepturile companiei în limitele fixate de către lege, actul constitutiv, hotărârile Adunării generale a acționarilor sau ale Consiliului de administrație;
- (h) reprezentarea companiei în raport cu terții și în justiție;
- (i) colaborarea cu auditorii companiei, cu depozitarul companiei și cu entitatea care ține evidența acționarilor, precum și cu celelalte organe de control sau supraveghere ale companiei;
- (j) aprobarea conținutului rapoartelor de informare a pieței și a acționarilor cu privire la orice act sau fapt ce face obiectul unei obligații legale de raportare;
- (k) organizarea internă (funcțională) a companiei, ținând cont de prevederile legale, ale Actului

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

constitativ al companiei, de reglementările interne, organigrama și statul de funcții al companiei, precum și de hotărârile Consiliului de administrație;

(l) negocierea contractelor individuale de muncă și a condițiilor de muncă;

(m) informarea Consiliului de administrație al companiei privind activitatea desfășurată, conform legislației aplicabile.

Directorul general coordonează întreaga activitate a companiei conform atribuțiilor personalului executiv și organigramei. Directorul general conduce și coordonează Comitetul de direcție.

În caz de absență, atribuțiile delegate de Consiliul de administrație vor fi în competența Directorului general adjunct, iar conducerea efectivă a companiei va fi asigurată de Directorul general adjunct și una din persoanele desemnate ca înlocuitor și notificate ASF.

Director general adjunct

Directorul general adjunct are următoarele atribuții:

(a) implementarea hotărârilor Consiliului de administrație;

(b) conducerea directă și efectivă a activității companiei în conformitate cu obiectivele generale stabilite de către Adunarea generală a acționarilor;

(c) gestionarea patrimoniului companiei în limitele fixate de către lege, Actul constitutiv, hotărârile Adunării generale a acționarilor sau ale Consiliului de administrație;

(d) angajarea patrimonială a companiei în raporturile juridice cu terții, prin semnătură proprie în conformitate cu prevederile reglementărilor interne și în limitele de competență stabilite;

(e) încheierea contractelor, cu excepția celor ce sunt exclusiv de competența Consiliului de administrație și/sau a Directorului general;

(f) aprobă măsurile privind protejarea integrității bunurilor mobile, imobile și necorporale aflate în patrimoniului companiei;

(g) atribuții de tranzacționare și/sau negociere cu terții privind bunurile sau drepturile companiei în limitele fixate de către lege, actul constitutiv, hotărârile Adunării generale a acționarilor sau ale Consiliului de administrație;

(h) reprezentarea companiei în raport cu terții și în justiție;

(i) colaborarea cu auditorii companiei, cu depozitarul companiei și cu Depozitarul Central, precum și cu celelate organe de control sau supraveghere ale companiei;

(j) informarea Consiliului de administrație al companiei privind activitatea desfășurată, conform legislației aplicabile;

(k) alte atribuții stabilite de către Consiliul de administrație al companiei prin hotărâre sau prevăzute în mod expres în dispoziții legale.

În caz de absență atribuțiile delegate de Consiliul de administrație vor fi în competența Directorului general, iar conducerea efectivă a companiei va fi asigurată de Directorul general și una din persoanele desemnate ca înlocuitor și notificate ASF.

Capitolul 1.5. Comitetul de direcție

Consiliul de administrație delegă conducerea companiei către Directorul general și Directorul general adjunct, care împreună formează Comitetul de direcție.

Directorul general și Directorul general adjunct pot fi și administratori ai companiei.

Înființarea și desființarea Comitetului de direcție se aprobă cu votul majorității administratorilor prezenți.

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Directorul general și Directorul general adjunct alcătuiesc Comitetul de direcție și conduc în mod efectiv activitatea companiei în limitele competențelor delegate.

Fiecare director al companiei coordonează activitatea zilnică a unor compartimente, conform organigramei, și adoptă decizii individuale pe ariile specifice de activitate, iar împreună adoptă decizii în cadrul Comitetului de direcție, în aplicarea cerințelor legale ca directorii să asigure conducerea efectivă a companiei.

În acest sens, Comitetul adoptă decizii privind:

- ✓ implementarea strategiei de investiții stabilită de Consiliul de administrație;
- ✓ implementarea hotărârilor Consiliului de administrație care vizează competențele delegate;
- ✓ problematica ce intră în sfera de competență a Consiliului de administrație și care urmează a fi supusă dezbaterii și aprobării acestuia, care vizează atribuțiile delegate;
- ✓ probleme care prin anvergura lor pot impacta toate liniile de activități (business, suport, conformitate);
- ✓ probleme care, în vederea adoptării unei decizii, necesită înțelegerea completă și armonizarea aspectelor de business și conformitate;
- ✓ aprobarea procedurilor specifice compartimentelor companiei.

Întrunirile Comitetului de direcție reprezintă, totodată, cadrul intern pentru informarea completă și reciprocă a directorilor asupra problemelor specifice ariilor coordonate.

Limitele de competență ale Comitetului de direcție, Directorului general, Directorului general adjunct sunt stabilite ținând cont de responsabilitățile de bază ale Consiliului de administrație care nu pot fi delegate (dispozițiile art. 7 alin 19 lit. a-1 din Actul Constitutiv).

Organizarea și desfășurarea activității Comitetului de direcție

În intervalul dintre ședințele Consiliului de administrație, Comitetul de direcție își desfășoară activitatea în limita competențelor stabilite. Comitetul de direcție prezintă în ședințele Consiliului de administrație deciziile adoptate și situația operațiunilor aflate în derulare. Deciziile legal adoptate sunt obligatorii pentru directori și angajați și sunt executorii din momentul comunicării lor în scris, dacă din cuprinsul lor nu este prevăzut un alt termen ulterior informării.

Deciziile Comitetului de direcție se iau cu unanimitatea voturilor membrilor săi. În situația în care nu se pot adopta decizii în Comitetul de direcție din cauza neîntrunirii condiției de vot, subiectul discutat va fi supus analizei Consiliului de administrație, în vederea adoptării unei decizii.

Directorul general conduce și coordonează Comitetul de direcție, calitate în care:

- (a) convoacă ori de câte ori este necesar Comitetul de direcție pentru a supune dezbaterii și aprobării problemele ce intră în competența sa;
- (b) urmărește ducerea la îndeplinire a hotărârilor Comitetului de direcție și raportează trimestrial Consiliului cu privire la stadiul implementării acestora;
- (c) informează la fiecare ședință a Consiliului de administrație asupra deciziilor adoptate.

Capitolul 1.6. Director

Directorul are calitatea de angajat al companiei, este subordonat Comitetului de direcție și are în principal următoarele atribuții:

1. Asigură coordonarea zilnică a compartimentelor și cadrul necesar desfășurării activităților compartimentelor coordonate conform Organigramei, prin organizarea, planificarea și monitorizarea activităților acestora, în scopul realizării obiectivelor specifice la nivel ridicat de performanță;
2. Avizează și/sau aprobă toate documentele elaborate în cadrul activității coordonate, conform competențelor și în limitele aprobate de Director general și CD. Coordonează, realizează și/sau participă efectiv la elaborarea unor lucrări repartizate compartimentelor companiei și/sau lucrări inter-compartimentale, în termenul stabilit și raportează conducerii executive cu privire la modul de îndeplinire a acestora;
3. Raportează Comitetului de direcție, Directorului general cu privire la activitatea desfășurată; urmărește ducerea la îndeplinire a deciziilor CD și raportează către Comitetul de direcție și Consiliul de administrație cu privire la stadiul implementării acestora, pe baza informațiilor comunicate de managerii și șefii compartimentelor sau proiectelor, după caz, conform procedurilor interne și a deciziilor conducerii.

Capitolul 1.7. FUNCȚII CHEIE

Persoanele care dețin funcții-cheie în cadrul EVERGENT Investments, așa cum sunt definite conform art. 2, alin. (2), lit.h) pct i), ii), iii) din *Regulament ASF nr. 2/2016* sunt:

- personalul compartimentului managementul riscurilor - funcție autorizată de ASF;
- ofițerul/ofițerii de conformitate – funcție autorizată de ASF;
- personalul compartimentului audit intern – funcție notificată către ASF (notificarea se realizează cu cel puțin 15 zile lucrătoare înainte de începerea exercitării atribuțiilor, conform prevederilor Reg. 1/2019);

Evaluarea persoanelor care dețin funcții-cheie se realizează conform prevederilor Regulamentului nr. 1/2019 privind evaluarea și aprobarea membrilor structurii de conducere și a persoanelor care dețin funcții-cheie în cadrul entităților reglementate de A.S.F.

Detalierea repartizării funcțiilor și responsabilităților pentru persoanele care dețin funcții cheie se regăsește la capitolele aferente funcțiilor de Audit intern, Management risc, Conformitate.

Capitolul 2. CONFLICTELE DE INTERESE ȘI GESTIONAREA ACESTORA

Consiliul are responsabilitatea de a se asigura de dezvoltarea și aplicarea standardelor etice și profesionale pentru a asigura un comportament profesional și responsabil la nivelul EVERGENT Investments în vederea prevenirii apariției conflictelor de interese.

Consiliul, conducerea executivă/conducerea superioară și personalul angajat au obligația să respecte standardele menționate la articolul precedent și să acționeze cu diligența cuvenită, să relaționeze cu onestitate și în mod deschis, atât intern, cât și extern.

EVERGENT Investments are proceduri privind identificarea conflictelor de interese și gestionarea acestora, aprobate de către Consiliul de administrație.

Pentru Grupul EVERGENT Investments, compania-mamă ia în considerare și echilibrează interesele tuturor filialelor sale și analizează modul în care aceste interese contribuie la scopul și interesele comune ale grupului în ansamblul său pe termen lung.

Procedura privind gestionarea conflictelor de interese stabilește modul de gestionare a

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

conflictelor de interese și cuprinde referiri la etapele de parcurs, tratamentul aplicat și măsurile întreprinse în situațiile în care nu este respectată procedura.

Procedura cuprinde informații cu privire la cel puțin următoarele aspecte:

- a) *separarea adecvată a atribuțiilor, cum ar fi încredințarea unor activități de natură să genereze situații conflictuale din lanțul de tranzacții sau servicii unor persoane diferite;*
- b) *încredințarea responsabilităților de supraveghere și raportare pentru activitățile care generează conflicte de interese unor persoane diferite;*
- c) *identificarea persoanelor care, din afara EVERGENT Investments, pot avea o influență negativă asupra acestora cu privire la activitățile în cauză.*

Conflictele de interese consumate sau potențiale sunt comunicate conducerii executive/conducerii superioare în conformitate cu legislația specifică aplicabilă și sunt gestionate și soluționate potrivit procedurii.

Consiliul, conducerea executivă/conducerea superioară, precum și persoanele care dețin funcții - cheie asigură segregarea activităților la nivel individual sau la nivelul EVERGENT Investments și aplicarea unor politici și regulamente interne pentru evitarea apariției conflictelor de interese directe sau indirecte având în vedere cel puțin următoarele aspecte:

- (a) *alocarea de atribuții suplimentare persoanelor care dețin funcții - cheie se efectuează astfel încât să nu se genereze conflict de interese și să se respecte restricțiile stabilite prin legislația specifică aplicabilă EVERGENT Investments;*
- (b) *interzicerea participării unei persoane care se află într-o stare de conflict de interese la procesul decizional care are legătură cu starea de conflict. În cazul în care se constată existența unui conflict de interese, consiliul și conducerea executivă/conducerea superioară au obligația gestionării situației pentru anularea sau minimizarea efectelor conflictului de interese prin gestionarea adecvată a situației create.*

1. Gestionarea conflictelor de interese

EVERGENT Investments ia toate măsurile rezonabile pentru a evita conflictele de interese și, în cazul în care acestea nu pot fi evitate, ia toate măsurile pentru a identifica, a gestiona, a monitoriza și, după caz, a face publice conflictele de interese cu scopul de a le împiedica să afecteze negativ interesele EVERGENT Investments și ale acționarilor săi.

2. Monitorizarea conflictelor de interese

EVERGENT Investments ține și actualizează periodic evidența tipurilor de activități în care pot apărea conflicte de interese cu un risc de prejudiciere a intereselor companiei sau ale acționarilor. Conducerea executivă primește, de la compartimentul de Conformitate, rapoarte scrise privind activitățile menționate la alineatul precedent.

3. Tranzacții personale cu instrumente financiare și alte active

Pentru orice persoană implicată în activități care pot genera un conflict de interese, sau care are acces la informații confidențiale sau privilegiate, EVERGENT Investments a stabilit, implementat și menține măsuri adecvate prin care aceste persoane cu acces la informații privilegiate să fie împiedicate să întreprindă următoarele acțiuni:

- (a) *efectuarea unei tranzacții personale cu instrumente financiare;*
- (b) *consilierea sau incitarea, în afara cadrului normal al sarcinilor de serviciu, a oricărei alte persoane să efectueze o tranzacție personală care ar reprezenta o utilizare abuzivă a informațiilor privind ordinele în curs de executare cu instrumente financiare;*

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

(c) divulgarea, în afara cadrului normal al sarcinilor de serviciu a oricărei informații sau opinii unei alte persoane, atunci când persoana relevantă cunoaște sau ar trebui, în mod rezonabil, să cunoască faptul că, în urma divulgării, cealaltă persoană va acționa sau ar fi probabil să acționeze într-unul dintre următoarele moduri:

- efectuarea unei tranzacții personale cu instrumente financiare
- consilierea sau incitarea unei alte persoane să efectueze o astfel de tranzacție personală.

4. Tranzacții personale cu alte active decât instrumentele financiare

Membrii Structurii de conducere (administratori, directori) pot efectua tranzacții personale cu acțiuni necotate din portofoliul companiei-filiale ale Grupului, ori cu alte active ce țin de un proiect inițiat de către EVERGENT Investments, cu îndeplinirea următoarelor condiții:

(a) acceptarea caracteristicilor proiectului aprobat în legătură cu inițiativele investiționale ale EVERGENT Investments (exemple nelimitative: atragere de capital de la acționari alături de EVERGENT, dezinvestire etc.);

(b) mărimea investiției, după toate tranzacțiile personale în respectivul activ sau proiect, să nu aibă un impact semnificativ asupra prețului acțiunii EVER (exemplu: să nu reprezinte mai mult de 10% din valoarea totală a activelor EVERGENT Investments, conform art. 234 din Regulamentul ASF nr. 5/2018);

(c) respectarea regulilor și procedurilor interne privind evitarea conflictului de interese și a regimului informațiilor privilegiate;

(d) respectarea deciziilor Consiliului de administrație al EVERGENT Investments privind condițiile și persoanele care pot coinvesti în active sau proiecte, astfel încât capacitatea de decizie a Consiliului EVERGENT Investments să fie asigurată în legătură cu respectivul activ sau proiect (administratorii în cauză se abțin de la dezbateri și decizii în cadrul CA EVERGENT Investments cu privire la investiția respectivă).

În sensul Regulamentului 231/2013⁴, EVERGENT Investments consideră că interesele investiționale ale persoanelor din cadrul structurii de conducere ale EVERGENT Investments în acțiuni necotate din portofoliul companiei-filiale ale Grupului, ori în alte active ce țin de un proiect inițiat de către EVERGENT Investments, sunt aliniate în mod optim cu ale EVERGENT Investments (politica de investiții de tip private equity prin care se dobândește controlul asupra companiilor necotate este în acord cu strategia de investiții definită, respectiv nu reprezintă principala politică investițională, și respectă limitele de risc legale și prudențiale ale EVERGENT).

Capitolul 3

3.1. Managementul riscurilor

În vederea administrării eficiente a riscurilor, EVERGENT Investments:

- stabilește, implementează și menține o politică de administrare a riscurilor adecvată și formalizată, care identifică toate riscurile relevante la care este sau poate fi expusă
- stabilește și aplică limite de risc cantitative, calitative sau de ambele tipuri, ținând seama de toate riscurile relevante
- adoptă măsuri, procese și tehnici adecvate și eficiente pentru identificarea, măsurarea, administrarea și monitorizarea în orice moment a riscurilor la care sunt sau ar putea fi expusă și pentru asigurarea respectării limitelor stabilite prin profilul de risc

EVERGENT Investments stabilește și menține în mod permanent și operativ funcția de administrare a riscurilor, care este independentă ierarhic și funcțional de activitățile care generează expunere la risc.

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Structural și ierarhic, Compartimentul Management risc este subordonat Consiliului de administrație. Persoanele care îndeplinesc funcția de administratori de risc sunt supuse autorizării A.S.F. și sunt înscrise în Registrul public al A.S.F.

Funcția permanentă de administrare a riscurilor are următoarele responsabilități principale:

(a) implementează politici și proceduri eficiente de administrare a riscurilor, în vederea identificării, măsurării, administrării și monitorizării permanente a tuturor riscurilor relevante pentru strategia de investiții a companiei

(b) asigură faptul că profilul de risc comunicat investitorilor respectă limitele de risc stabilite

(c) monitorizează respectarea limitelor de risc stabilite și notifică în timp util Consiliului de administrație în cazul în care consideră că profilul de risc nu este conform cu aceste limite sau că există un risc semnificativ ca profilul de risc să devină neconform cu aceste limite

(d) comunică Consiliului de administrație, cu o periodicitate corespunzătoare naturii, dimensiunii și complexității companiei și activităților acesteia, informații la zi referitoare la următoarele aspecte:

- respectarea de către profilul de risc al FIA comunicat investitorilor a limitelor de risc stabilite și coerența dintre aceste limite;
- caracterul adecvat și eficacitatea procesului de administrare a riscurilor, indicând în particular dacă au fost sau vor fi luate măsuri corective adecvate în cazul unor deficiențe existente sau anticipate

(e) comunică periodic conducerii superioare informații la zi privind nivelul curent al riscurilor la care este expusă compania, precum și orice depășiri existente sau previzibile ale limitelor de risc stabilite, pentru a se asigura că pot fi luate măsuri rapide și adecvate.

Funcția de administrare a riscurilor are autoritatea necesară și acces la toate informațiile relevante necesare pentru a-și îndeplini sarcinile.

EVERGENT Investments evaluează, monitorizează și, cel puțin o dată pe an, reexaminează următoarele aspecte:

- caracterul adecvat și eficacitatea politicii de administrare a riscurilor și a măsurilor, proceselor și tehnicilor de administrare a riscurilor
- măsura în care compania respectă politica de administrare a riscurilor și măsurile, procesele și tehnicile de administrare a riscurilor
- caracterul adecvat și eficiența măsurilor luate pentru remedierea deficiențelor apărute în derularea procesului de administrare a riscurilor
- îndeplinirea funcției de administrare a riscurilor
- caracterul adecvat și eficiența măsurilor menite să asigure separarea funcțională și ierarhică a funcției de administrare a riscurilor

3.2. CONFORMITATEA

EVERGENT Investments instituie și menține o funcție permanentă și eficientă de verificare a conformității care este independentă de conducerea executivă.

Compartimentul Conformitate este subordonat Consiliului de administrație.

Persoana care îndeplinește funcția de ofițer de conformitate este supusă autorizării A.S.F. și este înscrisă în Registrul public al A.S.F.

În situația în care ofițerul de conformitate este indisponibil, unul dintre directorii companiei sau

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

un alt angajat care are cunoștințele și experiența profesională adecvată, va prelua provizoriu atribuțiile persoanei indisponibile, pentru o perioadă de maximum 3 luni într-un an calendaristic.

Pentru a permite persoanei numite în funcția de ofițer de conformitate să-și aducă la îndeplinire responsabilitățile în mod corect și independent, EVERGENT Investments trebuie să se asigure că următoarele condiții sunt respectate:

- (a) persoana are autoritatea, resursele și experiența necesare, precum și acces la toate informațiile relevante;
- (b) persoanele care exercită funcția de verificare a conformității nu sunt implicate în prestarea serviciilor sau în efectuarea activităților pe care le monitorizează;
- (c) persoana poartă responsabilitatea respectării atribuțiilor aferente funcției de conformitate și pentru orice raportare referitoare la respectarea reglementărilor în vigoare, în care se va preciza în special dacă au fost întreprinse măsuri adecvate de remediere a eventualelor deficiențe;
- (d) la stabilirea remunerării persoanelor trebuie avut în vedere: nivelul remunerării trebuie să permită EVERGENT Investments să angajeze personal calificat și cu experiență; obiectivitatea persoanelor nu trebuie să fie afectată de metoda de stabilire a remunerației; remunerația variabilă trebuie să se bazeze pe obiective specifice funcției și nu trebuie să fie stabilită exclusiv pe baza criteriilor de performanță la nivelul AFLA; remunerarea este direct supravegheată de Comitetul de nominalizare-remunerare;
- (e) persoanele sunt evaluate pentru îndeplinirea și menținerea, pe toată durata de desfășurare a activității, a cerințelor privind competența și experiență profesională; integritate și bună reputație și guvernare conform prevederilor legale incidente.

Atribuții și responsabilități:

- (a) monitorizează și evaluează periodic caracterul adecvat și eficacitatea măsurilor, a politicilor și a procedurilor stabilite în conformitate cu reglementările în vigoare, precum și a acțiunilor întreprinse pentru remedierea deficiențelor în materie de respectare de către companie a obligațiilor care îi revin;
- (b) monitorizează și verifică cu regularitate aplicarea prevederilor legale incidente activității EVERGENT Investments, a reglementărilor și procedurilor interne și acționează conform competențelor sale pentru a preveni și propune măsuri pentru remedierea oricărei situații de încălcare a legilor, reglementărilor în vigoare incidente pieței de capital sau a reglementărilor și procedurilor interne ale EVERGENT Investments de către EVERGENT Investments sau de către angajații acesteia; urmărește implementarea propunerilor și recomandărilor;
- (c) se asigură că raportările pe care EVERGENT Investments trebuie să le transmită A.S.F. și entităților pieței de capital sunt transmise în termenul legal prevăzut de reglementările în vigoare;
- (d) analizează și avizează materialele informative și publicitare ale EVERGENT Investments;
- (e) analizează și avizează documentele întocmite de EVERGENT Investments privind respectarea conținutului minim al documentelor interne și al respectării cadrului de reglementare al formării deciziei interne;
- (f) verifică respectarea reglementărilor prudențiale;
- (g) creează un proces de identificare, înregistrare, monitorizare, prevenire și divulgare a conflictelor de interese; gestionează procedura internă privind *Conflictul de interese*.

3.3.AUDITUL INTERN

EVERGENT Investments stabilește și menține funcția permanentă de audit intern care este separată și independentă de alte funcții și activități ale EVERGENT Investments.

Compartimentul Audit intern este subordonat Consiliului de administrație.

În scopul dirijării activității, compartimentul audit intern a dezvoltat politici și proceduri, aliniată la cerințele Standardelor Internaționale pentru practica profesională a auditului intern.

Atribuții și responsabilități:

- (a) asistă compania, atât în ansamblu, cât și structurile sale, prin intermediul opiniilor și recomandărilor;
- (b) asistă compania în gestionarea riscurilor;
- (c) contribuie la îmbunătățirea proceselor de management al riscurilor, control și guvernanta;
- (d) evaluează adecvarea și eficacitatea controalelor privind guvernanta, operațiunile și sistemele EVERGENT Investments;
- (e) stabilește, implementează și menține un plan de audit pentru a examina și evalua caracterul adecvat și eficacitatea sistemelor, mecanismelor de control intern și procedurilor EVERGENT Investments;
- (f) verifică respectarea recomandărilor;
- (g) raportează periodic Comitetului de audit și Consiliului de administrație despre scopul activității de audit, autoritatea, responsabilitatea și funcționarea activității de audit intern, în raport cu planul stabilit;
- (h) verifică dacă managementul a acceptat un nivel al riscului rezidual care poate fi inacceptabil pentru EVERGENT Investments și comunică Consiliului de administrație situațiile în care nu s-a luat o decizie cu privire la riscul rezidual, în vederea soluționării acestora;
- (i) efectuează misiuni de consiliere, la cererea expresă a Consiliului de administrație sau conducerii executive.

Auditul intern desfășoară misiuni de asigurare și misiuni de consiliere. Misiunile de asigurare furnizează o evaluare independentă a proceselor de guvernanta, management al riscurilor și control din cadrul EVERGENT Investments. Misiunile de consiliere sunt activități consultative și conexe, care au rolul să adauge valoare și să îmbunătățească procesele de guvernanta, management al riscurilor și control al EVERGENT Investments, fără ca auditorii interni să își asume responsabilitatea conducerii.

Capitolul 4. STRATEGIA DE COMUNICARE

Politica și strategia de comunicare

EVERGENT Investments respectă principiile de transparență în relația cu părțile interesate și asigură o reprezentare corectă a activității companiei.

Consiliul și conducerea executivă au obligația de a comunica cu părțile interesate în baza unei politici și strategii de comunicare care respectă cel puțin următoarele cerințe: asigurarea unui tratament echitabil pentru acționari și părți interesate; comunicarea informațiilor în timp util; asigurarea unui cadru transparent de comunicare.

1. Scopul politicii și obiective

Comunicarea externă

Comunicarea externă contribuie la îndeplinirea obligațiilor legale și a obiectivelor stabilite de către Consiliul de administrație prin strategia și calendarul de comunicare. Comunicările trebuie să fie clare, concise, exacte și profesionale și să asigure transparența activităților și performanțelor companiei, în relația cu principalele categorii de beneficiari:

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

- Acționarii EVERGENT Investments
- Investitorii potențiali
- Instituții ale pieței de capital
- Alte categorii de entități, persoane fizice sau juridice (grupuri de lucru, asociații de profil)

Comunicarea internă

EVERGENT Investments asigură o comunicare corespunzătoare cu angajații companiei, care dețin competențele și specializările necesare atingerii obiectivelor și strategiilor companiei. Comunicarea internă are ca scop și consolidarea culturii organizaționale, creșterea încrederii și a gradului de implicare a angajaților în activități care să genereze performanță.

2. Principii

O comunicare activă cu acționarii și investitorii și alte categorii de entități interesate, cu instituțiile pieței de capital precum și cu publicul larg face parte integrantă a procesului de administrare al EVERGENT Investments și se bazează pe următoarele principii:

Transparența - EVERGENT Investments se asigură că procesul de comunicare este transparent și, în același timp, respectă caracterul confidențial al unor informații și date, în concordanță cu regimul juridic aplicabil.

EVERGENT Investments asigură respectarea cerințelor de transparență prin publicarea informațiilor prevăzute la art. 48¹ din Regulamentul 2/2016 pe site: www.evergent.ro/Structuri de guvernanță corporativă, respectiv:

- documentele și informațiile pentru care există obligații de publicare conform legislației specifice aplicabile entității reglementate;
- structura organizatorică, inclusiv componența Structurii de conducere;
- principalele caracteristici ale sistemului de guvernanță conform prevederilor din Regulamentul ASF nr. 2/2016;
- concluziile evaluării poziției financiare în baza dispozițiilor formale prevăzute la art. 11 alin. (1) din Regulamentul ASF nr. 2/2016;
- principalele caracteristici ale cadrului formal privind aplicarea principiilor și practicilor de raportare financiară, inclusiv cele de raportare prudentială;
- principalele caracteristici ale sistemului privind administrarea riscurilor în baza procedurilor și strategiilor prevăzute la art. 41 din Reg. 2/2016;
- extras privind concluziile evaluării eficienței sistemului de administrare a riscurilor prevăzute la art. 45 din Regulamentul ASF nr. 2/2016.

Eficiența - EVERGENT Investments utilizează canale de comunicare și tehnologii adecvate, pentru a transmite mesajele în timp util către grupurile sale țintă. EVERGENT Investments răspunde, cu diligență, cererilor de informații primite din partea reglementatorului, instituțiilor pieței, mass-media, din partea acționarilor și a altor persoane interesate.

Claritatea - EVERGENT Investments urmărește claritatea și acuratețea în comunicarea mesajelor sale, astfel încât acestea să transmită o informație concisă și utilă.

Proactivitatea - EVERGENT Investments este permanent interesată de contactul cu investitorii, dar și cu instituțiile de reglementare și supraveghere, organizații și asociații profesionale astfel încât să identifice acele aspecte de interes reciproc pentru îmbunătățirea mediului de lucru și al performanței.

Relația cu investitorii - EVERGENT Investments operează într-un mediu de mare accesibilitate, drept urmare, comunicarea informațiilor cele mai importante se face în limbile română și engleză, pe website-ul propriu, ceea ce permite investitorilor români și străini să aibă acces la aceleași informații în același timp.

Capitolul 5. DREPTURILE ACȚIONARILOR

Principiile după care se ghidează EVERGENT Investments în relația cu acționarii și investitorii sunt:

1. *Consiliul trebuie să asigure un tratament echitabil față de toți acționarii și investitorii.*
2. *Trebuie să existe un dialog cu acționarii și investitorii bazat pe înțelegerea reciprocă a obiectivelor. Consiliul de administrație, în întregime sa, are responsabilitatea de a se asigura că are loc un dialog satisfăcător cu acționarii și investitorii.*
3. *Consiliul de administrație trebuie să se asigure că acționarii minoritari sunt protejați.*
4. *Consiliul de administrație trebuie să aprecieze faptul că percepțiile acționarilor și investitorilor afectează reputația companiei.*

Practica recomandată pentru Consiliu:

- a) *Diferența dintre percepțiile acționarilor și investitorilor și performanța companiei trebuie să fie gestionată și măsurată pentru a spori sau proteja reputația companiei;*
- b) *Subiectul referitor la reputația companiei și la legătura acesteia cu acționarii și investitorii trebuie să se regasească periodic în agenda Consiliului;*
- c) *Consiliul trebuie să identifice grupurile importante de acționari și investitori.*
5. *Consiliul de administrație trebuie să delege conducerii executive sarcina de a se ocupa în mod proactiv de relația cu acționarii și investitorii.*

Practica recomandată:

- a) *Managementul trebuie să dezvolte o strategie și să formuleze politici de gestionare a relațiilor cu fiecare grup al acționarilor și investitorilor;*
- b) *Consiliul trebuie să supravegheze instituirea mecanismelor și a proceselor care sprijină acționarii și investitorii să se implice într-un angajament constructiv în raport cu compania;*
- c) *Consiliul trebuie să încurajeze acționarii să participe la Adunările generale;*
- d) *Consiliul trebuie să ia în considerare nu numai abordările formale, dar și procesele informale, pentru a interacționa cu acționarii și investitorii companiei;*
- e) *Consiliul trebuie să prezinte în raportul său natura relațiilor companiei cu acționarii și investitorii, precum și rezultatele acestora.*
6. *Consiliul de administrație trebuie să depună eforturi pentru realizarea unui echilibru adecvat între diferitele grupuri de interes ale acționarilor și investitorilor. Practica recomandată:*

Consiliul trebuie să ia în considerare interesele legitime și așteptările acționarilor și investitorilor în procesul decizional, pentru cele mai bune interese ale companiei.

7. *Comunicarea transparentă și eficientă cu acționarii și investitorii este esențială pentru construirea și menținerea încrederii și confidenței acestora;*

Practica recomandată:

- a) *Informațiile complete, în timp util, relevante, corecte, sincere și accesibile trebuie să fie furnizate de către companie acționarilor și investitorilor, având în vedere și considerațiile juridice și strategice;*
- b) *Comunicarea cu acționarii și investitorii trebuie să fie într-un limbaj clar și ușor de înțeles;*
- c) *Consiliul trebuie să adopte un ghid de comunicare care să sprijine un program responsabil de comunicare.*

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

8. *Consiliul de administrație trebuie să se asigure de faptul că litigiile sunt rezolvate cât mai eficient și mai rapid posibil. Practica recomandată: Consiliul trebuie să adopte procese formale de soluționare, atât pentru litigiile interne, cât și pentru cele externe.*

Capitolul 6. STRATEGIA ȘI POLITICA DE INVESTIȚII

Politica de investiții este componenta strategică prin care Consiliul de administrație al EVERGENT Investments urmărește pe termen lung, în condiții prudențiale, maximizarea activelor patrimoniale și a indicatorilor de performanță în activitatea curentă, în interesul acționarilor proprii.

Politica investițională se aprobă de Adunarea generală a acționarilor și definește cadrul general de acțiune, în funcție de obiectivele investiționale pe termen lung, stabilind modalitățile de implementare a strategiilor adecvate ciclului economic, în condiții de prudențialitate.

Strategia investițională urmărește plasarea eficientă în instrumente financiare respectând limitele investiționale și politica de investiții stabilite de către management. Stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale companiei și elaborarea strategiei de investiții a EVERGENT Investments este atributul Consiliului de administrație. Strategia de investiții are în vedere gestionarea profesionistă a resurselor și activelor disponibile în scopul realizării obiectivelor stabilite de către acționari și obținerii de venituri pe termen mediu și lung.

Activitatea investițională se desfășoară cu respectarea limitelor de expunere prudențiale și legale, în acord cu tendințele macro-economice.

Activitatea este procedurată intern, procedura reglementează, atât modul de stabilire a politicilor investiționale și strategiilor, cât și modalitatea în care companie își poate schimba strategia sau politica de investiții. În cazul în care evoluțiile monitorizate pe parcurs necesită modificări sau corecții pentru a avea efectul așteptat, acestea vor urma procesul inițial de elaborare și aprobare, până la nivelul aprobării în Consiliul de administrație.

Elemente cheie

Politica de investiții bine definită, solidă și aplicată este baza creșterii pe termen lung a valorii activelor administrate, element fundamental care aduce valoare investitorilor, pe termen lung.

Operațiuni de capital

EVERGENT Investments are în vedere operațiuni de capital cum ar fi:

- majorări de capital social în vederea asigurării de resurse pentru implementarea unor programe de investiții;
- diminuări de capital în scopul creșterii randamentelor investitorilor;
- programe de răscumpărare acțiuni în scopul reducerii capitalului social prin anularea acțiunilor și în scopul co-interesării managementului și angajaților, pentru creșterea eficienței actului de administrare și în acord cu reglementările AFIA/FIA privind remunerarea;
- splitări, consolidări ale valorii nominale.

Fundamentarea strategiilor investiționale se realizează de către structurile specializate, cu angajații care au competențe, cunoștințe, experiență și înțelegere adecvată a activelor în care investește EVERGENT Investments.

Principii implementate:

- Nivel ridicat de diligență în selectarea și monitorizarea permanentă a investițiilor în acord cu obiectivele aprobate de acționari și cu tendințele macro-economice;
- Respectarea limitelor prudențiale, legale și de risc în implementarea programelor de investiții;
- Continuitatea orientărilor strategice într-un orizont de timp mediu și lung;
- Asigurarea transparenței decizionale prin comunicate către investitori;
- Calibrarea programelor de investire-dezinvestire în funcție de necesitățile de numerar pentru distribuțiile de dividende convenite acționarilor.

EVERGENT Investments nu va investi în instrumente financiare de tipul total return swap, în sensul prevederilor Regulamentului UE nr. 2365/2015 privind transparența operațiunilor de finanțare prin instrumente financiare și transparența reutilizării.

Informații cu privire la Politica de investiții sunt furnizate acționarilor prin Programul anual de activitate, aprobat de Adunarea generală ordinară a acționarilor, iar prin Rapoartele de activitate periodice ale Consiliului de administrație se asigură informarea cu privire la modul de implementare a politicii de investiții. Documentele menționate sunt afișate pe site-ul EVERGENT Investments, www.evergent.ro, în modulele Acționariat/AGA și Raportări periodice.

Capitolul 7. ADMINISTRAREA ACTIVELORE

EVERGENT Investments practică un management activ în companiile din portofoliu și crește gradul de implicare în adoptarea deciziilor, în interesul și beneficiul acționarilor EVERGENT Investments.

- *Fiind un acționar activ dorim să ne asigurăm că membrii Consiliului de administrație ai companiilor în care investim sunt conștienți de viziunea noastră și iau în considerare implicațiile mai largi ale acțiunilor lor.*
- *Eventuale divergențe dorim să le rezolvăm pe cale amiabilă; cu toate acestea, interesele acționarilor noștri de maximizare a rezultatelor vor prima întotdeauna.*
- *Promovăm relații de colaborare permanentă cu structurile de conducere ale companiilor în care efectuăm investiții, din dorința de a împărtăși și promova buna experiență a ambelor părți precum și viziunea de perspectivă. Se au în vedere inclusiv întâlnirile directe, nu numai relaționarea prin corespondență.*
- *Vom evalua periodic performanța Consiliilor companiilor în care investim, precum și conformarea acestora la bunele practici de guvernare corporativă.*
- *Opțiunea de vot în cadrul adunărilor generale la care EVERGENT Investments participă în calitate de acționar, are la bază respectarea celor mai bune practici ale investitorilor instituționali.*

7.1 Creșterea performanței managementului de portofoliu

Practicarea unui management activ în companiile din portofoliu și creșterea gradului de implicare în adoptarea deciziilor în interesul și beneficiul acționarilor EVERGENT Investments este un obiectiv important al Consiliului de administrație. Scopul principal este adoptarea acelor decizii care să conducă la dezvoltarea activității companiilor și maximizarea profitului.

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Managementul activ în companiile din portofoliu este concretizat prin:

- Participarea la Adunările generale ale acționarilor;
- Prezența reprezentanților EVERGENT Investments în cadrul Consiliilor de administrație;
- Utilizarea de instrumente juridice pentru a proteja sau a spori valoarea participațiilor;
- Promovarea și implementarea unor reguli de guvernanță corporativă adecvate: convocarea ședințelor Adunării generale a acționarilor în termenul legal; solicitarea completării ordinilor de zi; solicitarea de răspunsuri la întrebări în vederea clarificării unor aspecte de interes pentru acționari; solicitarea respectării transparenței informațiilor în sensul punerii la dispoziția acționarilor a documentelor de ședință, în timp util, conform prevederilor aplicabile; eficientizarea proceselor de decizie, etc.
- Monitorizarea activă a companiilor din portofoliu;
- Politica privind dividendele.

În procesul de *monitorizare a emitenților din portofoliu* se urmăresc:

1. situațiile financiare trimestriale, semestriale și anuale, rapoartele administratorilor, cenzorilor și auditorilor și întocmirea de opinii profesionale, rapoarte cu privire la portofoliul alocat, înregistrarea în bazele de date a informațiilor necesare conform procedurilor specifice;
2. analizează materialele de ședință și celelalte informații relevante și întocmirea de propuneri privind modalitatea de vot, ținând cont de portofoliul strategic din care face parte emitențul, în vederea identificării celei mai bune soluții de reprezentare în scopul protejării intereselor EVERGENT Investments. Propunerile se supun aprobării conducerii EVERGENT Investments;
3. efectuarea demersurilor necesare pentru obținerea documentelor utile urmăririi în evoluție a emitenților și urmărirea efectelor implementării hotărârilor Adunării generale a acționarilor;
4. asigurarea înregistrării informațiilor necesare privind emitenții din portofoliu în sistemul informatic integrat.

7.3 Strategii de exercitare a dreptului de vot în companiile din portofoliu

EVERGENT Investments are elaborată „Politica de implicare și principiile privind exercitarea drepturilor în societățile din portofoliul EVERGENT Investments”, în conformitate cu prevederile art. 101 din Legea nr. 24/2017 Republicată privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, care poate fi accesată pe www.evergent.ro la secțiunea Guvernanta corporativă.

POLITICA DE VOT PENTRU COMPANIILE DIN PORTOFOLIU

- În conformitate cu cele mai bune practici, EVERGENT Investments susține de regulă propunerile administratorilor companiilor care se referă la: schimbarea denumirii, schimbarea sediului, listarea la bursă, stabilirea locului și a datei pentru Adunarea generală anuală, acceptarea/aprobarea situațiilor financiare; aprobarea plății dividendelor, autorizarea de transfer al rezervelor și de alocare a veniturilor, amendamente la semnatarii autorizați, aprobarea modificării metodelor de ținere a evidenței contabile, acceptarea acordurilor de muncă, numirea auditorilor interni.
- Cu privire la aspectele legate de Consiliul de administrație, în mod normal, EVERGENT Investments ia în considerare sprijinirea propunerilor acestora. Cu toate acestea, se va avea în vedere votul împotriva propunerilor Consiliului de administrație al companiilor din portofoliu, în cazul în care performanța corporativă a fost slabă.
- EVERGENT Investments va lua în considerare votul „**pentru**” față de: votul cumulativ – pentru protecția acționarilor minoritari, majorarea capitalului social cu aport din rezerve.

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

7.4 Protejarea intereselor și activelor EVERGENT Investments prin proceduri judiciare și extrajudiciare

Activitatea de asistență, consultanță și reprezentare juridică se desfășoară în cadrul Serviciului juridic în acord cu obiectivele EVERGENT Investments, punându-se accent pe acordarea consultanței juridice, soluționarea eventualelor conflicte în principal pe cale amiabilă, abordarea de soluții alternative de preîntâmpinare și stingere a diferendelor.

Serviciul este specializat, având atribuții și responsabilități pe categorii de activități specifice. Conform normelor și procedurilor interne Serviciul juridic asigură colectarea, înregistrarea, transmiterea informațiilor și a corespondenței specifice, verifică îndeplinirea obligațiilor legale stabilite de instanțe, reprezentarea diligentă în toate dosarele în care compania este parte, precum și monitorizarea sub aspect tehnico-juridic a activității desfășurate de către avocații angajați de către EVERGENT Investments.

Pe linia activității de asistență, consultanță și reprezentare juridică sunt respectate principiile de guvernare corporativă, existând o preocupare constantă pentru inițierea tuturor demersurilor de natură a proteja drepturile și interesele legitime ale companiei, concomitent cu asigurarea unei informări complete și diligente a acționarilor în ceea ce privește stadiul și modul de soluționare al litigiilor.

Capitolul 8. POLITICA DE DIVIDEND ȘI RĂSCUMPĂRAREA ACȚIUNILOR

Politica de dividend are ca prioritate stabilirea unui nivel al dividendului care să asigure echilibrul dintre satisfacerea așteptărilor acționarilor și necesarul de lichidități pentru programe investiționale pe termen mediu și lung.

8.1. Politica de dividend

EVERGENT Investments are o politică predictibilă de dividende.

În contextul volatilității specifice piețelor de capital, Consiliul de administrație urmărește găsirea unui echilibru între necesitatea asigurării resurselor pentru susținerea programelor investiționale care urmează să fie dezvoltate, așteptările acționarilor pe termen scurt, respectiv distribuirea de dividende și așteptările acționarilor pe termen lung, respectiv creșterea activelor administrate și implicit a prețului acțiunii EVER.

Consiliul de administrație este preocupat permanent de remunerarea acționarilor, atât prin acordarea de dividende în numerar, cât și prin derularea de programe de răscumpărare prin Oferte Publice de Cumpărare (OPC). Mixul dintre alocarea de dividende și posibilitatea de a subscrie în cadrul unor OPC oferă un randament superior celui oferit în cazul distribuției clasice de dividende, remunerând capitalul investit la un nivel superior randamentelor oferite de plasamentele monetare.

8.2. Răscumpărarea acțiunilor

Consiliul de administrație al EVERGENT Investments poate supune aprobării acționarilor operațiunii de răscumpărare a acțiunilor proprii, urmate de reducerea capitalului social în scopul diminuării sau reducerii discountului dintre preț și activul net unitar.

COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Obiectivele principale ale operațiunii de răscumpărare de acțiuni proprii cu reducerea capitalului social sunt:

- creșterea activului unitar și a profitului pe acțiune, precum și diminuarea discountului dintre activul net și prețul de tranzacționare;
- creșterea lichidității acțiunii;
- majorarea randamentelor acționarilor pe seama posibilei susțineri a creșterii cotațiilor bursiere;
- creșterea ponderii deținerii în capitalul social pentru acționarii existenți.

Operațiunile de răscumpărare se vor realiza cu încadrarea în limitele prevăzute de Regulamentul UE nr. 596/2014, Regulamentului Delegat UE nr. 1052/2016, Legea nr. 24/2017, Legea nr. 31/1990 și în limitele generale aprobate de acționari.

Achiziționarea acțiunilor în cadrul acestor programe de răscumpărare în piață se va desfășura utilizând orice operațiuni de piață permise de lege, oferte publice de cumpărare inițiate de companie, cu respectarea prevederilor legale.

Sursele necesare finanțării operațiunilor de răscumpărare provin din profitul distribuibil sau din rezervele disponibile ale companiei, înscrise în ultima situație financiară anuală aprobată, cu excepția rezervelor legale, conform prevederilor art. 103¹ din Legea nr. 31/1990, actualizată.

Capitolul 9. POLITICILE RESURSELOR UMANE

POLITICA DE REMUNERARE

EVERGENT Investments acordă o atenție deosebită angajaților. Filozofia companiei reflectă credința într-o cultură a performanței și a echipei, a oamenilor care împărtășesc același sistem de valori.

Compania consideră că o implicare temeinică a angajaților conduce la performanță, astfel susține inițiativa de diversitate, echitate și promovează permanent o cultură a colaborării.

9.1. Politici în domeniul resurselor umane

Procesul de perfecționare continuă are ca obiectiv dezvoltarea competențelor profesionale ale angajaților necesare pentru creșterea performanței companiei și a adaptabilității la condițiile în permanentă schimbare a contextului macroeconomic.

Codul de etică și conduită

În cadrul EVERGENT Investments se aplică un Cod de etică și conduită care definește valorile de bază ale companiei și constituie baza unei culturi corporative orientată pe principii etice. Codul se aplică și se respectă de întreg personalul EVERGENT Investments și de asemenea, de către terții care acționează din partea sau în numele companiei.

Valorile etice fundamentale sunt:

- Respect reciproc, onestitate și integritate;
- Competiția corectă;
- Transparența și onestitatea;
- Neutralitatea.

9.2. Politica de remunerare

Consiliul de administrație al EVERGENT Investments stabilește Politica de remunerare a structurii de conducere, supusă aprobării Adunării generale a acționarilor, și a angajaților, cu respectarea principiilor internaționale din sectorul de activitate specific al companiilor de investiții financiare – “Directiva privind Administratorii de Fonduri de Investiții Alternative” (DAFIA), în acord cu Ghidul ESMA privind politicile solide de remunerare în conformitate cu DAFIA și a prevederilor Actului constitutiv EVERGENT Investments.

Politica de remunerare se aplică tuturor angajaților și reprezintă cadrul politicilor de remunerare pentru subsidiarele din Grupul EVERGENT.

1. Responsabilități în elaborarea și gestionarea politicii de remunerare

Consiliul de administrație are ca atribuție de bază stabilirea politicii de remunerare, astfel încât aceasta să corespundă strategiei de afaceri, obiectivelor și intereselor pe termen lung și să cuprindă măsuri pentru prevenirea apariției conflictelor de interese.

Comitetul de nominalizare – remunerare este responsabil pentru gestionarea politicii de remunerare și nominalizare.

Acesta se asigură că principiile și politicile de remunerare corespund cu strategia de afaceri,

obiectivele, valorile și interesele pe termen lung ale EVERGENT Investments. În acest sens, Comitetul avizează, anterior aprobării de către Consiliul de administrație și monitorizează respectarea politicii de remunerare a administratorilor, directorilor și angajaților companiei, întocmite și aplicate de conducerea executivă a companiei.

2. Principiile de remunerare

Principalele principii DAFIA transpuse în politica de remunerare a EVERGENT Investments:

- (a) membrii Consiliului de administrație trebuie remunerați adecvat pentru serviciile lor, în mod corect și responsabil, iar acționarii trebuie să aprobe Politica de remunerare a membrilor Consiliului de administrație;
- (b) Politica de remunerare este aliniată la strategia companiei și asigură coerența cu politica de risc, valorile și obiectivele pe termen lung ale EVERGENT Investments și subsidiarelor sale;
- (c) este legată de performanța individuală a angajaților; are ca scop motivarea și încurajarea acestora, pentru a îmbunătăți performanța individuală și colectivă, pentru a consolida o cultură bazată pe o evaluare obiectivă a contribuției fiecărei persoane și a recompensa performanța;
- (d) aprobă contractele și indemnizațiile angajaților, beneficiile compensatorii și de pensionare, programele pe bază de acțiuni, precum și alte programe de stimulente pe termen lung, dacă este cazul.

Implementarea Politicii de remunerare în cadrul companiei și în cadrul grupului EVERGENT Investments asigură:

- (a) performanța pe termen lung, alinierea cu interesele acționarilor concomitent cu o gestionare prudentă a riscurilor;
- (b) atragerea și reținerea celor mai buni profesioniști și cu experiență;
- (c) nivelurile de recompensare adecvate responsabilităților și parcursului profesional;
- (d) transparența pentru angajații companiei și ai grupului, cât și pentru investitori.

3. Identificarea categoriilor de personal ale căror activități profesionale au un impact semnificativ asupra profilului de risc

Categoriile de personal ale căror activități profesionale au un impact semnificativ asupra profilului de risc sunt:

- (a) *persoanele din structura de conducere*: administratorii și directorii;
- (b) *persoanele care ocupă funcții cheie*: ofițeri de conformitate, angajați ai compartimentului Management risc, angajați ai compartimentului Audit intern;
- (c) *coordonatorilor compartimentelor funcționale*.

Structura remunerației. Remunerația diverselor categorii de personal

Structura remunerației nu încurajează asumarea de riscuri incompatibile cu profilul de risc, cu prevederile Actului constitutiv și cu reglementări stricte, riscuri care integrează și riscul de durabilitate. Structura de remunerare cuprinde:

- (a) componenta fixă, determinată de nivelul de responsabilitate asumat și delegat prin hotărârea structurii de conducere; remunerația fixă va fi suficient de mare pentru serviciile profesionale prestate, în funcție de nivelul studiilor, nivelul de competență și abilitățile necesare sau experiența profesională;
- (b) remunerație variabilă, compusă din planul de beneficii anual, premii trimestriale sau premiile speciale;

- (c) Planul de beneficii se acordă în funcție de atingerea obiectivelor de performanță colective și individuale, implementarea de către companie a proiectelor și gestiunea prudentială a riscurilor operaționale. Totodată, prevederile Actului constitutiv și ale Contractului colectiv de muncă aplicabil prevăd posibilitatea și nu obligația pentru companie de a acorda planul de beneficii;
- (d) între componenta fixă și cea variabilă a remunerației totale există un echilibru adecvat, componenta fixă având un procentaj suficient de mare din totalul remunerației pentru a permite aplicarea unei politici flexibile privind componentele variabile ale remunerației.
- (e) acordurile de plată pe bază de acțiuni conferă personalului dreptul și nu obligația ca la momentul îndeplinirii condițiilor să solicite intrarea în drepturi;
- (f) în situația în care se aprobă acordarea de beneficii discreționare de tipul pensiilor, ca parte din remunerația variabilă, acestea vor respecta prevederile punctului XI.II. Beneficii discreționare de tipul pensiilor din Ghidul ESMA.

Remunerarea funcțiilor cheie: nivelul remunerării personalului cu *funcții cheie* trebuie să permită EVERGENT Investments să angajeze personal calificat și cu experiență în aceste funcții. Planul de beneficii pentru personalul care deține *funcții cheie* trebuie să se bazeze pe obiective specifice funcției și nu trebuie să fie stabilită pe baza criteriilor de performanță financiară. Remunerarea persoanelor aflate în funcții de *administrare a riscurilor* și de *asigurare a conformității* este direct supravegheată de Comitetul de nominalizare- remunerare.

4. Remunerarea cu acțiuni

În acord cu prevederile Actului constitutiv și ale hotărârilor Adunărilor generale ale acționarilor, administratorii, directorii și angajații companiei au dreptul de a participa la planul de beneficii, acesta putând fi acordat în numerar și prin alocarea de acțiuni. Acordarea beneficiilor sub formă de acțiuni se poate face și prin programe de Stock Option Plan (SOP), aprobate de acționari, cu următoarele caracteristici:

- (a) distribuirea de acțiuni emise de EVERGENT Investments către administratorii, directorii și angajații companiei, având ca sursă acțiunile răscumparate de către companie;
- (b) pentru administratori și directori, criteriile de alocare sunt stabilite în acord cu prevederile Actului Constitutiv și ale contractelor de administrare și de management;
- (c) pentru angajați, Consiliul de administrație stabilește criteriile de identificare a beneficiarilor SOP, numărul de acțiuni ce urmează să fie acordate fiecărei categorii de beneficiari, în acord cu prevederile Actului constitutiv, Contractului colectiv de muncă și legislației AFIA.

5. Remunerația administratorilor și directorilor companiei

Adunarea generală ordinară a acționarilor aprobă Politica de remunerare a conducătorilor companiei (membri ai Consiliului de administrație și directori), cu ocazia fiecărei modificări semnificative și, în orice caz, cel puțin o dată la 4 ani.

Informații detaliate se regăsesc în Politica de remunerare aprobată de către Adunarea generală a acționarilor postată pe: www.evergent.ro.

6. Comunicarea remunerațiilor

Rapoartele anuale de activitate al Consiliului de administrație includ informații privind remunerația totală pentru exercițiul financiar, beneficiile plătite administratorilor și angajaților și programele de stimulare pentru a încuraja păstrarea angajaților în companie.

Raportul de remunerare aferent celui mai recent exercițiu financiar este supus votului în cadrul Adunării generale ordinare anuale, opinia acționarilor privind raportul de remunerare, rezultată în urma votului, având un caracter consultativ. Compania va explica în următorul raport de remunerare modul în care s-a ținut cont de punctele de vedere ale acționarilor și votul acestora cu privire la politica de remunerare.

Capitolul 10. POLITICA PRIVIND PREVENIREA ȘI COMBATEREA SPĂLĂRII BANILOR ȘI A FINANȚĂRII TERORISMULUI

EVERGENT Investments a procedurat activitățile derulate în cadrul Companiei pe linia prevenirii și combaterii spălării banilor și a finanțării actelor de terorism, inclusiv la nivel de Grup, acestea fiind implementate conform Legii nr. 129/2019 și legislației în materie. Politicile și procedurile de prevenire și combatere a spălării banilor și a finanțării actelor de terorism sunt aprobate de către directorul general; funcția de audit intern - testează periodic eficiența politicilor, normelor interne, mecanismelor, sistemelor informatice și procedurile de administrare a riscului SB/FT, inclusiv evaluările de risc și metodologia de realizare și actualizare a acestora.

Persoanele desemnate SB/FT – conducătorul direct responsabil și ofițerul de conformitate SB/FT - sunt numite de către Consiliul de administrație, cu respectarea condițiilor legale. Ofițerul de conformitate SB/FT este subordonat direct Consiliului de administrație.

Persoanele desemnate SB/FT răspund pentru îndeplinirea responsabilităților stabilite de legislația specială în materie, inclusiv efectuarea raportărilor către ONPSB și ASF, dacă este cazul.

Capitolul 11. POLITICA DE PRELUCRARE A DATELOR CU CARACTER PERSONAL

EVERGENT Investments are calitatea de operator de date personale, iar în raporturile cu anumiți parteneri contractuali de persoană împuternicită. Compania, în concordanță cu prevederile art. 30 din Regulamentul UE nr. 679/2016 ține evidența activităților de prelucrare a datelor cu caracter personal prin intermediul unui registru de date.

Compania a desemnat un responsabil cu protecția datelor prin contract, în acord cu prevederile art. 37 din Regulament. Compania se asigură că responsabilul cu protecția datelor este implicat în mod corespunzător și în timp util în toate aspectele legate de protecția datelor cu caracter personal. EVERGENT Investments sprijină responsabilul cu protecția datelor în îndeplinirea sarcinilor, asigurându-i resursele necesare pentru executarea acestor sarcini, privind accesarea datelor cu caracter personal și a operațiunilor de prelucrare.

Responsabilul cu protecția datelor răspunde direct în fața celui mai înalt nivel al conducerii. Persoanele vizate pot contacta responsabilul cu protecția datelor cu privire la toate chestiunile legate de prelucrarea datelor lor și la exercitarea drepturilor lor în temeiul Regulamentului. Responsabilul cu protecția datelor are obligația de a respecta secretul sau confidențialitatea în ceea ce privește îndeplinirea sarcinilor sale, în conformitate cu dreptul Uniunii și cu dreptul intern.

Capitolul 12. RESPONSABILITATEA SOCIALĂ

Prin toate acțiunile sale, EVERGENT Investments își propune să fie parte integrantă a comunității, cu o echipă de profesioniști cu principii solide, care au drept scop să genereze valoare pentru întreg spectrul stakeholderilor. Compania se implică în activități de responsabilitate socială sprijinindu-le direct sau prin intermediul fundațiilor ori asociațiilor specializate, astfel încât să construiască o comunitate puternică. Inițiativele și proiectele numeroase în care s-a implicat de-a lungul timpului reflectă misiunea

companiei de a construi comunități reziliente.

Educația este un factor esențial al dezvoltării durabile a societății. EVERGENT Investments are parteneriate strategice cu universități, școli ori organizații pentru a susține performanța în educație, creând conexiuni între mediul de afaceri local și comunitatea academică națională ori globală. Misiunea EVERGENT Investments este de a descoperi tinerii talentați și de a-i sprijini în parcursul lor către excelență.

EVERGENT Investments sprijină domeniul sănătății pe mai multe planuri, astfel încât actul medical să ajungă să se desfășoare în condiții aliniate standardelor europene.

EVERGENT susține cultura deoarece își dorește ca tinerii să-și însușească identitatea românească, să le cultive curiozitatea și spiritul critic. Prin artă și cultură favorizează tuturor generațiilor un spațiu de dialog.

Sportul înseamnă perseverență, cutezanță, limite depășite, spirit de echipă, performanță și continuitatea ei. EVERGENT Investments susține, atât sportivii aflați la început de drum, cât și pe cei cu experiență, în atingerea obiectivelor propuse.

Comunitățile și companiile împărtășesc aceleași interese, în privința impactului pozitiv asupra societății. Implicarea EVERGENT Investments în comunitatea din care face parte are ca obiectiv dezvoltarea economică durabilă. Crearea de noi locuri de muncă și sprijinirea persoanelor defavorizate pentru integrarea lor în comunitate sunt mecanisme sustenabile de intervenție în societate, pe termen lung.

Claudiu Doros

Președinte Director general