

**INFORMATII PRIVIND CERINTELE DE TRANSPARENȚA ȘI PUBLICARE, ÎN
CONFORMITATE CU PREVEDERILE REGULAMENTULUI A.S.F. NR. 2/2016**

1. Structura organizatorică a Amundi Asset Management S.A.I. S.A.

Amundi Asset Management SAI S.A., o societate comercială înregistrată în România, are ca obiect de activitate administrarea fondurilor de investiții. Societatea face parte din Grupul Amundi, unul din principalii administratori de fonduri de investiții la nivel mondial.

Structura organizațională corespunde profilului și nivelului de activitate al societății. Atribuțiile alocate fiecărei structuri sau departament respectă principiile de raportare ierarhică, asigură respectarea unui flux operațional continuu și evitarea apariției unor conflicte de interese (organigrama societății este prezentată în Anexa 1).

2. Componenta structurii de conducere

Societatea este administrată în sistem unitar, conducerea superioară fiind asigurată de Consiliul de Administrație și Conducerea Executivă.

Consiliul de Administrație:

Stefano Pregnolato	Presedinte
Florin Dolea	Membru
Feza Tan	Membru

Conducerea Executivă:

Florin Dolea	Director General Executiv
Lacramioara-Oana Toma	Director Adjunct

3. Principalele caracteristici ale sistemului de guvernanta

Societatea asigură aplicarea unui sistem de guvernanta corporativă pentru o administrare corectă, eficientă și prudentă, bazată pe principiul continuității activității, prin elaborarea și actualizarea continuă a cadrului normativ intern, în conformitate cu reglementările legale aplicabile, în vigoare.

În aplicarea sistemului de guvernanta corporativă, Amundi are în vedere următoarele:

- a) asigurarea unei structuri organizatorice transparente și adecvate;
- b) alocarea adecvată și separarea corespunzătoare a responsabilităților;
- c) un management corespunzător al riscurilor;
- d) adecvarea politicilor și strategiilor, precum și a mecanismelor de control intern;
- e) asigurarea unui sistem eficient de comunicare și de transmitere a informațiilor;

f) aplicarea unor proceduri operaționale solide care să împiedice divulgarea informațiilor confidentiale.

Activitatea de administrarea a riscurilor se realizează atât la nivelul societății, prin intermediul persoanei responsabile cu administrarea riscului, cât și la nivelul administratorului către care a fost delegată activitatea de administrarea a investițiilor, prin instrumente specifice de monitorizare a riscurilor.

La nivelul societății sunt implementate politici și proceduri care respecta cadrul legal local, precum și cerințele și standardele grupului Amundi. Comunicarea și transmiterea informațiilor se desfășoară într-un sistem eficient și securizat care previne divulgarea informațiilor confidentiale.

Pe parcursul anului 2022, Societatea a aplicat cu consecvență principiile de guvernanta corporativă, asigurându-se o administrare corectă, eficientă și prudentă bazată pe principiul continuității activității. Aceasta a contribuit la desfășurarea activității în condiții optime, chiar și în contextul dificil la nivel mondial.

4. Concluziile evaluării poziției financiare

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană și cu Norma Autorității de Supraveghere Financiară (ASF) nr. 39/2015 arată o poziție financiară solidă, determinată de un nivel al capitalurilor proprii egal cu 6.956.859 lei. Evoluția pietelor financiare internaționale, influențate de gradul ridicat de incertitudine ce caracterizează contextul geopolitic și macroeconomic actual, ca urmare a războiului din Ucraina, dar și a creșterii ratelor inflației a afectat nivelul veniturilor societății și a condus la o pierdere netă a exercitiului financiar de 524.646 lei. Situațiile financiare auditate de către auditorul financiar Mazars Romania SRL pot fi consultate pe site-ul societății.

5. Principalele caracteristici ale cadrului formal privind aplicarea principiilor și practicilor de raportare financiară

Societatea a implementat politici și proceduri contabile care permit întocmirea situațiilor financiare ale societății și ale fondurilor de investiții administrate în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară și cu reglementările ASF în vigoare. De asemenea, politicile și procedurile implementate permit societății să furnizeze în timp util, la solicitarea Autorității de Supraveghere Financiară, rapoarte financiare care reflectă poziția financiară a societății, cât și a fondurilor administrate.

Politicile contabile sunt elaborate astfel încât să asigure furnizarea de informații care să reflecte situația fidelă și reală a poziției financiare pentru Societate și care să fie:

1. inteligibile, în sensul de a fi ușor de înțeles de utilizatori;
2. relevante pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor;
3. credibile, în sensul că:
 - reprezintă fidel activele, datoriile, poziția financiară și profitul sau pierderea;
 - sunt neutre;
 - sunt prudente;
 - sunt complete sub toate aspectele semnificative
4. comparabile, pentru a compara în timp situațiile financiare.

Situațiile financiare sunt întocmite pe baza principiului continuității activității în viitorul previzibil.

Responsabilitatile structurilor organizatorice ale Societatii implicate in aplicarea principiilor si practicilor de raportare financiara, inclusiv cele de raportare prudentiala:

➤ **Consiliul de Administratie** este responsabil de asigurarea existentei unui cadru adecvat de verificare a modului in care este aplicata legislatia specifica privind raportarile catre A.S.F., precum si a informatiilor transmise catre autoritate;

➤ **Conducerea Executiva** este responsabila pentru integralitatea si corectitudinea raportarilor si a altor informatii cu privire la activitatea si situatia financiara a Societatii, conform legislatiei specifice aplicabile, precum si pentru respectarea termenelor de raportare a informatiilor prevazute de legislatia aplicabila Societatii, respectiv pentru intocmirea, publicarea si transmiterea catre ASF a raportarilor cerute de reglementarile legale in vigoare, in termenul si forma prevazute de acestea.

➤ **Comitetul de Audit** are urmatoarele atributii:

- monitorizeaza procesul de raportare financiara si transmite recomandari sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;

- monitorizeaza eficacitatea sistemelor de control intern si a sistemelor de management al riscului din cadrul Societatii si, dupa caz, a auditului intern in ceea ce priveste raportarea financiara a Societatii, fara a incalca independenta acestuia;

- monitorizeaza auditul situatiilor financiare anuale, in special efectuarea acestuia, tinand cont de constatarile si concluziile autoritatii de supraveghere si control, in conformitate cu reglementarile in materie in vigoare;

- verifica si monitorizeaza independenta auditorului financiar si, in special, prestarea de servicii suplimentare catre Societate;

➤ **Ofiterul de Conformitate** este responsabil cu monitorizarea si verificarea cu regularitate a aplicarii prevederilor legale incidente activitatii Societatii si a regulilor si procedurilor interne si tine evidenta neregulilor descoperite;

➤ **Auditul Intern** evalueaza modul in care sunt respectate dispozitiile cadrului legal, Reglementarile Interne, precum si modul in care sunt implementate politicile si procedurile Societatii si daca este cazul, propune recomandari;

➤ **Departamentul de Administrare Riscuri** este responsabil cu monitorizarea riscurilor aferente activitatii desfasurate de catre Societate, atat in nume propriu, cat si in numele fondului administrat.

6. Concluziile evaluarii eficientei sistemului de administrare a riscurilor

In cursul anului 2022 au fost efectuate o serie de teste si simulari care sa permita verificarea eficientei planului de continuitate a activitatii.

De asemenea, au fost efectuate testari si analize la nivelul Grupului Amundi, avand ca obiectiv evaluarea eficientei sistemului de administrare a riscurilor investitionale la nivelul fondurilor de investitii aflate in administrare.

Pe parcursul anului 2022 au fost prezentate periodic Consiliului de Administratie rapoarte de risc care acopera atat activitatea de administrare a investitiilor, cat si riscurile operationale si s-a constatat ca nu s-au inregistrat evenimente cu potential de risc ridicat, ci doar mici incidente operationale care au fost imediat remediate, fara a cauza afectarea valorii activului net si fara a aduce prejudicii investitorilor.

În cadrul Amundi Asset management S.A.I. S.A. este adoptată și implementată Politica de administrare a riscurilor care stabilește regulile de desfășurare și organizare a activității de administrare/management al riscurilor.

Politica este întocmită cu respectarea prevederilor legale în vigoare și este revizuită cu frecvență anuală.

În urma analizării:

- rapoartelor privind activitatea de administrare a riscului pentru anul 2022 întocmite de către persoana responsabilă cu administrarea și evaluarea riscurilor,
- testărilor și analizelor la nivelul Grupului Amundi, având ca obiectiv evaluarea eficienței sistemului de administrare a riscurilor investitoriale la nivelul fondurilor de investiții aflate în administrare,
- testelor și simulărilor efectuate care au permis verificarea eficienței planului de continuitate,
- raportului Comitetului de Audit privind evaluarea sistemului de control intern, audit intern și management al riscurilor din cadrul entității pentru anul 2021,

Consiliul de administrație apreciază că Amundi Asset management S.A.I. S.A. a implementat proceduri, reguli și mecanisme pentru identificarea, monitorizarea și soluționarea potențialelor situații generatoare de riscuri sau neconformități și constată sistemul de administrare și management al riscului, adoptat la nivelul societății este adecvat și funcționează eficient.

ANEXA 1 – Organigrama Amundi Asset Management S.A.I. S.A.

Organigrama

Amundi Asset Management S.A.I. S.A.

