

Aprobat
Presedintele Consiliului de
Administratie

Gheorghe NICOLAE

PROCEDURA INTERNA
privind evidentierea separata a instrumentelor financiare si a fondurilor apartinand clientilor si pastrarea
in siguranta a activelor acestora

1. SSIF ROMBELL SECURITIES SA. este obligata sa pastreze în siguranta drepturilor clientilor în legatura cu instrumentele financiare si fondurile apartinând acestora si indeplineste in acest scop urmatoarele cerinte:

- a) pastreaza înregistrările, evidentele si conturilor necesare pentru a putea în orice moment si fara întârziere sa distinga activele detinute de un client de activele detinute pentru orice alt client si fata de propriile active;
- b) mentine evidentele, înregistrările si conturile astfel încât sa asigure acuratetea acestora si, în mod distinct, corespondenta acestora cu instrumentele financiare si fondurile detinute în numele clientilor;
- c) verifica în mod regulat concordanta dintre evidentele, înregistrările si registrele proprii si cele ale oricarei terte parti în numele careia sunt detinute acele active;
- d) dispune de masurile necesare pentru a se asigura ca orice instrumente financiare ale clientului depozitate la o terta parte, sunt identificate separat de instrumentele financiare apartinând SSIF ROMBELL SECURITIES SA si de instrumentele financiare apartinând acelei terte parti, prin denumirea în mod diferit a conturilor în registrele (înregistrările, evidentele) tertei parti sau în alt mod echivalent care asigura acelasi nivel de protectie;
- e) dispune masurile necesare pentru a asigura ca fondurile clientilor depozitate, la o banca centrala, o institutie de credit sau o banca autorizata într-un stat nemembru ori la un fond specializat în instrumente ale pietei monetare sunt pastrate într-un cont sau în conturi identificate separat de orice conturi folosite pentru pastrarea fondurilor apartinând SSIF ROMBELL SECURITIES SA;
- f) existenta unei structuri organizatorice adecvate pentru a reduce riscul pierderii sau al diminuarii activelor clientilor sau a drepturilor aferente acelor active, ca urmare a folosirii necorespunzatoare a activelor, a fraudei, a slabei administrari, a modului inadecvat de pastrare a registrelor sau a neglijentei.

2. In situatia în care, ca urmare a legii aplicabile, incluzând în mod distinct legea referitoare la proprietate si insolventa (Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei), masurile dispuse de SSIF ROMBELL SECURITIES SA pentru pastrarea în siguranta a drepturilor clientilor nu sunt suficiente pentru a respecta cerintele prevazute în art. 24 alin. (1) lit. b) si c) din Legea nr. 297/2004, C.N.V.M. va dispune masurile pe care SSIF ROMBELL SECURITIES SA trebuie sa le aplice pentru îndeplinirea acestor obligatii.

3. În situatia în care legea aplicabila în jurisdicia în care sunt detinute fondurile si instrumentele financiare apartinând clientilor împiedica SSIF ROMBELL SECURITIES SA sa respecte prevederile pct. 1 lit. d) sau e), din prezenta procedura, CNVM va dispune cerintele care vor avea un efect echivalent în ceea ce priveste pastrarea în siguranta a drepturilor clientilor.

4. Departamentul financiar - contabil va evidentia in programul de back-office separat fondurile banesti ale clientilor fata de cele ale societatii SSIF ROMBELL SECURITIES S.A.

SSIF ROMBELL SECURITIES SA va utiliza in banca de decontare un cont in nume propriu si un cont distinct in numele clientilor numit "Cont de clienti", cont din care se realizeaza decontarea tranzactiilor, cont separat de contul curent al societatii.

- 5.** Fiecarui client i se va deschide in contabilitate un cont analitic distinct in care vor fi evidentiata atat fondurile banesti cat si valorile mobiliare (extracontabil).
- 6.** Depunerea valorilor mobiliare se va realiza de Departamentul Front- Office sau Back-Office, dupa caz, zilnic in conturile clientilor deschise potrivit pct. 5 in programul de back-office.
- 7.** Contabilitatea va verifica zilnic soldul fiecarui client, astfel incat acesta sa fie creditor, cu exceptia situatiei clientilor care sunt pe debit cu o suma cel mult egala cu valoarea tranzactiilor nedecontate la data raportarii. Clientul este obligat sa inainteze numerarul necesar efectuarii tranzactiilor de cumparare pana la data decontarii tranzactiilor.
- 8.** Contabilitatea este obligata sa preia, lunar, de la Departamentul Back-Office, situatia clientilor si sa o compare cu conturile existente si inregistrarile contabile. Eventualele neconcordanțe vor fi rezolvate urgent de catre cele doua departamente, prin referate explicative vizate de catre Directorii de Departamente.
- 9.** Depunerile in numerar efectuate de clienti vor fi insotite obligatoriu de eliberarea unor chitante, care se completeaza conform legii contabilitatii si celorlalte norme contabile in vigoare. Inregistrarea incasarilor de numerar cu chitanta sau ordin de plata se efectueaza zilnic si se evidentiaza in conturile distincte deschise conform pct. 5 in programul de back-office.
- 10.** Plata disponibilitatilor banesti ale clientilor se face din contul de clienti deschis la banca de decontare pentru tranzactiile bancare si prin mandat postal pentru cele in numerar, arhivand recipisa de confirmare de primire.
- 11.** Zilnic va fi evidentiata in programul de back-office, distinct in conturile analitice ale clientilor operatiunile referitoare la tranzactiile cu instrumente financiare, ale intrarilor iesirilor de numerar si ale altor avansuri sau debite ale clientilor.
- 12.** Departamentului Financiar - Contabilitate raspunde pentru inregistrarea corecta a incasarilor prin casa si prin banca a numerarului clientilor, precum si a platilor acestora si evidentierea lor in programul de back-office.
- 13.** Departamentul Financiar- Contabil raspunde de evidentierea corecta a soldurilor clientilor si a contului propriu.
- 14.** SSIF ROMBELL SECURITIES SA nu va actiona astfel încât sa pericliteze, sa poata fi considerat ca pericliteaza sau sa induca o situatie care poate sa prejudicieze fondurile si/sau instrumentele financiare ale clientilor ori piata reglementata pe care tranzactioneaza si va asigura ca agentii pentru servicii de investitii financiare si ceilalti angajati ai sai nu se vor comporta în acest mod.
- 15.** SSIF ROMBELL SECURITIES SA va respecta in toate situatiile obligatia de a asigura pastrarea în siguranta a instrumentelor financiare ale clientilor, nu va face uz de nici unul din instrumentele financiare pe care le tine sau de drepturile ce decurg din acestea si nu va transfera aceste instrumente financiare fara acordul expres al detinatorilor, va returna clientilor, la solicitarea acestora, instrumentele financiare si fondurile banesti încredintate.
- 16.** SSIF ROMBELL SECURITIES SA poate sa depoziteze instrumente financiare detinute în numele clientilor sai într-un cont sau în conturi deschise la o terta parte, cu conditia actionarii cu toata competenta, impartialitatea si diligenta profesionala în selectarea, desemnarea si verificarea periodica a terței parti si a masurilor necesare detinerii si pastrarii în siguranta a acelor instrumente financiare.

17. SSIF ROMBELL SECURITIES SA va considera, în mod distinct, experienta si reputatia în piata a terței parti, precum si orice cerinte legale sau practici de piata referitoare la detinerea acelor instrumente financiare care ar putea afecta drepturile clientilor.

18. În situatia în care pastrarea în siguranta a instrumentelor financiare aparținând contului unei alte persoane este o activitate supusa reglementarii si supravegherii într-o jurisdicție unde SSIF ROMBELL SECURITIES SA intentioneaza sa utilizeze pentru prestarea acestui serviciu o terța persoana, societatea nu va încredinta aceasta activitate unei terțe persoane care nu este supusa reglementarii si supravegherii în respectiva jurisdicție.

19. SSIF ROMBELL SECURITIES SA nu va depozita instrumente financiare detinute în numele clientilor la o terța parte dintr-un stat nemembru care nu reglementeaza detinerea si pastrarea în siguranta a instrumentelor financiare aparținând contului unei alte persoane, cu exceptia situatiei în care este îndeplinita una din urmatoarele conditii:

- a) natura instrumentelor financiare sau a serviciilor de investitii în legatura cu acele instrumente impune ca acestea sa fie depozitate la o terța parte în acel stat nemembru;
- b) instrumentele financiare sunt detinute în numele unui client profesional care solicita în scris SSIF ROMBELL SECURITIES SA sa le depoziteze la o terța parte în acel stat nemembru.

20. SSIF ROMBELL SECURITIES SA poate sa plaseze prompt fondurile primite de la clienti într-unul sau mai multe conturi deschise la o banca autorizata într-un stat nemembru sau într-un fond specializat in instrumente ale pietei monetare in conditiile respectarii art. 93 din Regulamentul CNVM nr. 32/2006.

21. Clientii au dreptul sa se opuna plasarii fondurilor lor într-un fond specializat în instrumente ale pietei monetare.

22. SSIF ROMBELL SECURITIES SA nu se va implica în finantarea tranzactiilor cu valori mobiliare cu privire la instrumentele financiare detinute în numele unui client sau sa foloseasca într-un alt mod aceste instrumente financiare pentru contul propriu sau pentru contul altui client al societatii, cu exceptia situatiei în care sunt îndeplinite urmatoarele conditii:

- a) clientul si-a exprimat acordul expres, în prealabil, cu privire la folosirea instrumentelor în conditii clar specificate, în cazul clientului de retail, sub semnatura acestuia sau printr-un mecanism alternativ echivalent;
- b) folosirea instrumentelor financiare ale acelu client trebuie sa respecte termenii specificati cu care clientul este de acord.

23. SSIF ROMBELL SECURITIES SA nu se va implica în finantarea tranzactiilor cu valori mobiliare cu privire la instrumentele financiare care sunt detinute în numele unui client într-un cont global la o terța parte sau sa foloseasca în alt mod instrumentele financiare detinute într-un astfel de cont pentru contul propriu sau pentru contul altui client, cu exceptia situatiei în care în completarea conditiilor mentionate la pct. de mai sus, cel puțin una din urmatoarele conditii este îndeplinita:

- a) fiecare client, ale carui instrumente financiare sunt detinute într-un cont global, si-a exprimat în prealabil acordul expres în conformitate pct. de mai sus;
- b) SSIF ROMBELL SECURITIES SA dispune de sisteme si metode de control care sa asigure ca numai instrumentele financiare aparținând clientilor care si-au exprimat în prealabil acordul expres sunt folosite astfel.

24. Înregistrările si evidentele SSIF ROMBELL SECURITIES SA vor cuprinde detalii referitoare la clientul ale carui instructiuni cu privire la folosirea instrumentelor financiare au fost efectuate, precum si cu privire la numarul instrumentelor financiare folosite aparținând fiecărui client care si-a exprimat acordul, astfel încât sa fie posibila repartizarea corecta a fiecărei pierderi.

25. In cazul alimentarii cu numerar a contului, clientul comunica SSIF ROMBELL SECURITIES SA, cu privire la operatiunea de transfer, transmitand Departamentului financiar - contabil detaliile transferului: datele de identificare, contul si banca din care s-a realizat transferul, suma si moneda. In acest fel depunerea de numerar in contul clientului este mult mai operativa.

26. SSIF ROMBELL SECURITIES SA se va asigura ca auditorii sai financiari raporteaza cel putin anual CNVM cu privire la corectitudinea aplicarii art. 24 alin. (1) lit. b) si c) din Legea nr. 297/2004 si a celorlalte prevederi ale Regulamentului CNVM nr. 32/2006.

27. Prezenta procedura se completeaza de drept cu celelalte prevederi din Legea nr. 297/2004, Regulamentul CNVM nr. 32/2006, precum si orice alte prevederi legale incidente.

28. Agentii de servicii de investitii financiare ai SSIF ROMBELL SECURITIES SA, precum si ceilalti angajatii, sunt obligati sa ia la cunostinta si sa respecte prevederile prezentei proceduri interne.

29. Reprezentantul compartimentului de control intern va urmari aplicarea prezentei proceduri si, in caz de incalcare sau abatere, va raporta consiliului de administratie informand imediat conducatorii si auditul intern.

30. Membrii consiliului de administratie/conducatorii si auditorii interni ai SSIF ROMBELL SECURITIES SA vor notifica cu maxima urgenta CNVM si entitatile pietei de capital implicate situatia constatata si masurile adoptate.

31. Orice modificare si revizuire intervenite in continutul prezentei proceduri va fi adusa de indata la cunostinta angajatilor SSIF ROMBELL SECURITIES SA prin grija reprezentantului compartimentului de control intern.

Compartimentul de Control Intern

Gheorghe NICOLAE