

Linee guida di gestione societaria

Scarabaeus Wealth Management AG (SWM AG) segue sani principi di gestione societaria. La struttura della Società e molteplici mezzi amministrati permettono al Consiglio di Amministrazione di sovrintendere più fondi e di cercare un approccio efficiente ed efficace nella gestione.

SWM AG dà priorità al rispetto fedele e nello spirito, comprendendo appieno le proprie responsabilità fiduciarie. L'esecuzione dei principi delle linee guida di gestione ravvisano una pratica che coinvolge le procedure operative e legali che affrontano temi come la composizione del consiglio di amministrazione, le linee guida di controllo, la mitigazione del rischio, un'equa remunerazione, di informative societaria, la divulgazione, così come fiduciario e il codice di gestione di condotta.

SWM AG opera con l'obiettivo principale: di fornire il massimo ritorno possibile agli organismi di investimento collettivo sotto la sua gestione e gli investitori nei fondi in accord con le leggi vigenti e le direttive d'investimento e gli obiettivi di ciascun fondo. La concezione principale che lega SWM AG per un buon governo societario è una forte visione etica dal consiglio di amministrazione impegnati a perseguire elevati standard di gestione, conduzione azienda e fornire la migliore protezione per gli azionisti.

I. GESTIONE

La società riflette i valori basati sull'integrità, la trasparenza, la professionalità, la responsabilità e l'eccellenza. Siamo impegnati a migliorarci costantemente per raggiungere i più alti standard possibili nel nostro lavoro quotidiano e nella qualità del servizio che offriamo.

Tempestività ed una equilibrata informazione è la chiave per costruire la fiducia consentendo agli investitori di comprendere meglio, valutare e accertare il rischio di investimento e ritorno.

Impegnata a più elevati standard etici nella societaria, che include la trasparenza e tempestiva diffusione delle informazioni agli investitori in fondi in gestione e agli azionisti della società di gestione stessa, il Consiglio di Amministrazione è un organismo professionale costituito tra l'altro di membri indipendenti, con provate esperienze, con lunga esperienza, e regolarmente conduce recensioni per sorvegliare le operazioni e le prestazioni della società.

Il Consiglio di amministrazione della SWM AG sovrintende alla gestione e alle operazioni di un complesso di fondi e ha un mandato fiduciario di rappresentare gli interessi degli azionisti e degli investitori. Il Consiglio si concentra sull'andamento dei fondi in gestione e monitora potenziali conflitti di interesse. Inoltre, come parte delle sue responsabilità generali di vigilanza, il consiglio controlla varie questioni dei fondi, comprese le prestazioni di investimento, gestione del rischio, la custodia di beni e servizi agli azionisti.

Il dovere di fedeltà richiede che gli amministratori usino le loro posizioni di fiducia per mettere ulteriormente gli interessi della Società e dei suoi azionisti prima dei loro interessi privati. Inoltre, come attività principale della società è la gestione di organismi di investimento collettivo, detta funzione si estende anche agli interessi degli investitori in fondi in gestione.

Fondamentale per il dovere di lealtà è la prevenzione dei conflitti di interesse che sono negativi per la società. Il dovere di diligenza richiede direttori che svolgono le loro funzioni in buona fede, in un modo credibile d'essere nel migliore interesse del fondo, e con il grado di attenzione che una persona normalmente prudente in una posizione analoga avrebbe esercitato in circostanze simili. Il dovere di diligenza richiede anche che ai direttori di essere informati, di applicare il loro giudizio in affari e prendere decisioni ragionevoli.

L'Amministratore delegato e I membri del Consiglio d'amministrazione hanno un ruolo fondamentale nel garantire che le funzioni dell'organo collegiale agisca in modo efficace, e dovrebbero fornire da guida a tutti i dipendenti in società. Il consiglio deve mantenere la supervisione dell'esecuzione della politica, e assumersi la responsabilità di supervisionare la gestione e la direzione della società.

I direttori della società possiedono le necessarie competenze, capacità, l'etica e l'indipendenza mentale per fornire una leadership efficace e corporativa.

Altra responsabilità integrale del Consiglio è quello di fare recensioni, accettare e sorvegliare l'attuazione delle strategie d'affari della società.

II. RESPONSABILITÀ SPECIFICHE DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Al consiglio di amministrazione è affidato il compito di sorvegliare l'attività della società e di formulare le politiche e le strategie della stessa, così come è adeguatamente informato sulle questioni chiave degli affari ed è adeguatamente attrezzato per favorire il perseguimento della politica di gestione per ottimizzare le prestazioni a lungo termine.

Il Consiglio, in qualità di rappresentante degli azionisti, è responsabile della gestione della società. Tuttavia, le funzioni chiave manageriali possono essere delegate soggette al corretto controllo da parte del consiglio di amministrazione. Come responsabilità fondamentali contenute nelle linee guida della gestione della società sono:

- a) Esercitare un giudizio indipendente sulla strategia degli affari della società, le prestazioni, I bilanci, le risorse, gli standard di comportamento ed etica
- b) Rivedere i conti della società e attestare la loro conformità ai principi contabili internazionali che rappresentino in modo veritiero e corretto gli affari della società
- c) Garantire il mantenimento della integrità finanziaria, compresa l'approvazione dei bilanci
- d) Supervisionare l'impegno della società a standard ambientali e sociali (ECS). Il Consiglio di Amministrazione indica chiaramente il suo approccio a tutti i rischi rilevanti. Questo include l'analisi delle questioni specifiche alla società ESG (Environmental, Social e Governance).
- e) Stabilire e rivedere principali benchmark strategici delle prestazioni finanziarie
- f) Supervisionare il sistema di controllo interno e la comunicazione aziendale
- g) Garantire che adeguati sistemi e meccanismi di responsabilità siano in atto e di garantire che gli azionisti, gli investitori in fondi e le parti interessate siano informati in accordo con la trasparenza e obblighi d'informazione continua.

III. PROMUOVERE IL BUON GOVERNO

In conformità con le aspettative degli investitori, il Consiglio di amministrazione della SWM AG formula e applica elevati standard di comportamento di gestione. A tal fine, il Consiglio di amministrazione si impegna:

- a) Articolare l'impegno della società alla gestione attraverso lo sviluppo di un linee guida comunicate al pubblico o codice sulla dirigenza ed etica (compreso la compliance e rispetto di tutte le leggi, regolamenti, elencare le regole e le pratiche e gli standard generalmente accettati). Questo è soggetto a revisione puntuale.
- b) Assicurarsi che non ci sono responsabilità chiaramente definite per quanto riguarda le questioni di gestione, sia nel breve che nel lungo termine

- c) Stabilire un processo per assicurare che le linee guida di gestione, in particolare la quella dei rischi, siano correttamente e regolarmente identificati, valutati e gestiti dalla società e integrati nella strategia della società
- d) Impegnarsi con gli azionisti e gli investitori, a rispondere in modo adeguato a domande, osservazioni e reclaim

IV. CONOSCENZA E CAPACITÀ DI SORVEGLIARE I FUNZIONAMENTI SOCIETARI

Gli Amministratori hanno una conoscenza indipendentemente delle operazioni della società e non si basano esclusivamente sulle informazioni fornite parti da esterni / consulenti / consiglieri.

Per quanto riguarda la capacità del direttore:

- a) Ogni direttore dedica tempo ed energie sufficienti ai loro doveri come dirigente
- b) Il Consiglio dovrebbe trasmettere agli amministratori le sue potenziali e attuali aspettative generali sugli incarichi associati ad un incarico di amministratore di direzione nel consiglio.

V. RUOLO DELL'AMMINISTRATORE DELEGATO E I COMPONENTI DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

L'Amministratore delegato assicura il corretto funzionamento del consiglio d'amministrazione, e fornisce il comando a tutti gli amministratori nella gestione della società. Egli assicura che appropriate procedure e delle strutture del consiglio d'amministrazione siano in atto, in modo che tutte le questioni pertinenti sono considerate dal consiglio.

L'Amministratore delegato è responsabile di una serie di funzioni chiave, tra cui:

- a) Fissare l'agenda per le riunioni di consiglio
- b) A guidare il consiglio nel monitoraggio della gestione della società, valutare la posizione finanziaria della società e le prestazioni, stabilendo una cultura che incoraggi gli amministratori per discutere apertamente rischi o eventuali sviluppi negativi materiali
- c) Garantire che un numero sufficiente di riunioni del Consiglio si verificano durante l'anno
- d) Garantire che il consiglio sia dotato di adeguate informazioni per facilitare un efficace processo decisionale
- e) Assicurare che il consiglio svolga effettivamente le valutazioni dei risultati degli affari, e collegare i risultati delle valutazioni con processi di pianificazione sequenziali formali.

VI. GESTIONE DEL RISCHIO

La supervisione del rischio è una delle principali responsabilità del Consiglio. Questo si riflette nella creazione di procedure di gestione del rischio. Il consiglio di amministrazione si impegna nella identificazione, il monitoraggio e la supervisione di tutti i rischi rilevanti. Questi possono includere la gestione ambientale, sociale e societaria, la gestione del rischio e di una serie di controlli interni.

Le responsabilità del Consiglio a questo proposito includono, ma non sono limitate a:

- a) Controllare lo sviluppo e l'attuazione del sistema di gestione dei rischi e di controllo interno della società
- b) Monitorare l'efficacia della gestione dei rischi e di controllo interno
- c) Modificare la gestione dei rischi e di controllo interno, se necessario

- d) Assicurare che ci sono chiare linee di responsabilità e la responsabilità per la gestione del rischio in tutta l'azienda
- e) Garantire che vi sia un adeguato controllo di gestione del rischio da parte degli amministratori
- f) Massimizzare sostenibile prestazioni societarie, qual redditività e rendimenti per gli azionisti
- g) Stabilire la politica della società sul rischio, inclusi i rischi strategici, reputazionali ambientali sociali e di gestione.

Nello stabilire le politiche di gestione del rischio, il consiglio assicura che:

- a) Vi è un processo efficace per identificare i rischi significativi di fronte alla società
- b) Adotta un approccio di gestione del rischio di impresa globale, inclusi i rischi finanziari, strategici e reputazionali ambientali sociali e di gestione.
- c) Vi è un processo efficace per la segnalazione tempestiva e completa da parte dei dipendenti alla direzione (Consiglio di Amministrazione) e dalla direzione di tutti i soggetti interessati, (azionisti della società e gli investitori nei fondi in gestione) dei rischi significativi fronteggiati alla società se emersi.
- d) La comunicazione effettiva agli investitori dell'impostazione societaria per la mitigazione del rischio material

VII. STRATEGIA AZIENDALE

Il Consiglio è responsabile del mantenimento della supervisione nell'esecuzione strategica della società. Tale responsabilità comprende:

- a) Selezionare, indicare l'andamento della gestione dei valori della società
- b) Stabilire e rivedere i principali punti di riferimento delle prestazioni finanziarie, compresa l'approvazione della politica finanziaria
- c) Determinare modalità di retribuzione adeguate allineate alla strategia aziendale
- d) Comunicare i valori della società

Il Consiglio è ugualmente responsabile per la strategia come gli azionisti.

SWM AG è impegnata a fornire una presentazione accurata e vera della sua gestione finanziaria, delle prestazioni e rapporti in linea con le pertinenti norme legali e contabili.

VIII. CAPACITÀ E VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI

La valutazione delle competenze e delle prestazioni dovrebbe contribuire al funzionamento efficace e coerente del consiglio di amministrazione. L'abilità del Direttore e la valutazione delle prestazioni devono essere pertinenti e allineate alla strategia aziendale.

Comunicare il processo di valutazione delle prestazioni e dei risultati è importante. Il modello delle competenze è uno strumento efficace per dimostrare agli azionisti come le competenze attraverso il collegamento con l'ufficio di direzione per la supervisione delle operazioni aziendali e strategiche.

IX. VALUTAZIONE DEL CONSIGLIO

La valutazione del Consiglio formale è fatta per valutare le prestazioni di gruppo e individuali.

La valutazione del consiglio di amministrazione dovrebbe:

- a) Valutare la capacità di fornire la direzione e gli obiettivi strategici per l'azienda
- b) Determinare l'efficacia e la composizione del consiglio di amministrazione
- c) Individuare i punti deboli, al fine di promuovere l'efficacia del Consiglio e le prestazioni generali dell'azienda nel lungo termine
- d) Valutare le prestazioni

SWM AG ritiene che le pratiche di mercato trasparenti, equi e responsabili sono essenziali per la creazione di ricchezza sostenuta e l'integrità del mercato dei capitali. Il tempestivo rilascio di informazioni, e parità di accesso, è fondamentale per l'integrità del mercato e assicura che tutti gli investitori siano adeguatamente informati.

Gli investitori richiedono informazioni sufficienti da aziende di essere rassicurati che i rischi materiali di gestione vengono presi in considerazione, e che ci sono processi efficaci in atto per gestire tali rischi.

SWM AG assicura lo sviluppo di processi e strutture appropriati per soddisfare efficacemente i requisiti di informazione continui. Il Consiglio di Amministrazione assicura che sono rilasciate informazioni sufficienti per consentire a tutti gli investitori di formulare giudizi informati e accurati su tutte le questioni materiali che potrebbero avere un impatto sul valore dei loro investimenti.

Questo assicura una dedizione a promuovere la competenza e la responsabilità in corso in tutta l'azienda. SWM AG sviluppa e supporta una cultura che promuove la responsabilità e l'impegno alla creazione di valore per gli investitori a lungo termine. Questo risultato è ottenuto attraverso un impegno per l'integrità aziendale, la creatività, la trasparenza, e la comunicazione continua.

Ciascuno dei nostri servizi è progettato per le esigenze d'affari del singolo cliente.

La direzione della società monitora gli sviluppi normativi e del cliente le politiche e le procedure dei Fondi nei settori della gestione d'impresa.