

Medienmitteilung

15. Juli 2020

SIX Exchange Regulation AG
Hardturmstrasse 201
Postfach
CH-8021 Zürich
www.ser-ag.com

Media Relations:
T +41 58 399 2227
pressoffice@six-group.com

Sanktionsantrag gegen The Native SA

SIX Exchange Regulation AG (SER) stellt der Sanktionskommission der SIX Group einen Sanktionsantrag gegen The Native SA wegen mutmasslicher Verstösse gegen den angewandten Rechnungslegungsstandards Swiss GAAP FER im Jahresabschluss 2017 und Halbjahresabschluss 2018.

Nach Abschluss der Untersuchung ist SER der Ansicht, dass sowohl der Swiss-GAAP-FER-Jahresabschluss 2017, als auch der Halbjahresabschluss 2018 der The Native SA wesentliche Fehler enthalten.

Der festgestellte, mutmassliche Mangel im Jahresabschluss 2017 bezieht sich auf eine falsch durchgeführte Werthaltigkeitsbeurteilung an einer Minderheitsbeteiligung. Infolgedessen war diese Position in der Bilanz deutlich überbewertet und es fehlte eine wesentliche Wertberichtigung in der Erfolgsrechnung des Swiss-GAAP-FER-Jahresabschlusses 2017.

Ebenfalls hat The Native SA die Minderheitsbeteiligung ab dem 1. Januar 2018 vollkonsolidiert, obwohl mutmasslich keine Kontrolle vorlag. Entsprechend wurde der Swiss-GAAP-FER-Halbjahresabschluss 2018 wesentlich falsch dargestellt.

The Native SA hat im Swiss-GAAP-FER-Jahresabschluss 2018 rückwirkende Anpassungen ('Restatements') bezüglich der beiden Sachverhalte vorgenommen und diese als Fehlerkorrekturen offengelegt.

Es werden keine Auskünfte über das laufende Verfahren erteilt. SER wird über den Ausgang des Verfahrens informieren.

Bei Fragen steht Ihnen Jürg Schneider, Head Media Relations, gerne zur Verfügung.

Phone: +41 58 399 2129

E-mail: pressoffice@six-group.com

SIX Exchange Regulation AG ist eine rechtlich unabhängige Gesellschaft von SIX Group AG und eines der regulatorischen Organe der Handelsplätze von SIX. Sie erfüllt bundesrechtlich vorgegebene Aufgaben, vollzieht die vom Regulatory Board erlassenen Regeln und überwacht die Einhaltung rechtlicher und regulatorischer Anforderungen. Im Rahmen ihres vielfältigen Aufgabenbereichs stellt SIX Exchange Regulation AG Sanktionsanträge an die Sanktionskommission oder kann Sanktionsbescheide erlassen. SIX Exchange Regulation AG ist unterteilt in die Bereiche Listing & Enforcement, welcher für die Emittentenregulierung zuständig ist, und Surveillance & Enforcement, welcher die Handelsüberwachung wahrnimmt.

www.ser-ag.com

Sanktionskommission

Die Sanktionskommission kann Sanktionen aussprechen bei Verstössen gegen die Handelsreglemente, das Kotierungsreglement und die Zusatzreglemente von SIX Exchange Regulation AG. Sie setzt sich aus fünf bis elf Mitgliedern zusammen. Das Präsidium der Sanktionskommission sowie die Hälfte der Mitglieder werden vom Regulatory Board gewählt, die übrigen Mitglieder bestimmt der Verwaltungsrat von SIX.

SIX betreibt und entwickelt Infrastrukturdienstleistungen in den Geschäftseinheiten Securities & Exchanges, Banking Services und Financial Information mit dem Ziel, die Effizienz, Qualität und Innovationskraft über die gesamte Wertschöpfungskette des Schweizer Finanzplatzes zu erhöhen. Das Unternehmen befindet sich im Besitz seiner Nutzer (122 Banken) und erwirtschaftete 2019 mit rund 2'600 Mitarbeitenden und einer Präsenz in 20 Ländern einen Betriebsertrag von 1,13 Milliarden Schweizer Franken sowie ein Konzernergebnis von 120,5 Millionen Schweizer Franken. www.six-group.com