

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

A acționarilor SSIF Swiss Capital S.A.

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale SSIF Swiss Capital S.A. („Societatea”), care cuprind situația individuală a poziției financiare la 31 decembrie 2016, situația individuală a rezultatului global, situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii și situația individuală a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată, notele la situațiile financiare individuale și un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară individuală a Societății la 31 decembrie 2016, precum și performanța sa financiară individuală și fluxurile de trezorerie individuale pentru anul încheiat la acea dată, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană („IFRS”) și Norma Autorității de Supraveghere Financiară („ASF”) nr. 39/28 decembrie 2015 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de ASF din Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare (denumită în continuare „Norma ASF nr. 39/2015”).

Baza pentru opinie

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare individuale” din prezentul raport. Suntem independenți față de Societăți, conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Observații

4. Atragem atenția asupra Notei 2 (a) la situațiile financiare individuale, care prezintă faptul că situațiile financiare consolidate ale Societății elaborate în conformitate cu IFRS nu au fost încă emise. Nota 2 (a) la situațiile financiare individuale oferă clarificări referitoare la momentul publicării situațiilor financiare consolidate. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Alte informații – Raportul administratorilor

5. Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii Societății sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor atașat situațiilor financiare individuale (denumit în continuare „raportul administratorilor”) în conformitate cu cerințele Normei ASF nr. 39/2015, art. 8-13, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor atașat nu face parte din situațiile financiare individuale.

Deloitte.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Norma ASF nr. 39/2015, art. 8-13, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acestora, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Norma ASF nr. 39/2015, art. 8-13;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la Societate și la mediul acestuia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare individuale

6. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare individuale în conformitate cu IFRS și pentru aplicarea Normei ASF nr. 39/ 2015, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare individuale lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare individuale, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Societății sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare individuale

7. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare individuale, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare individuale.
8. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

Deloitte.

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare individuale, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare individuale sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societății să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare individuale, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare individuale reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.
9. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Irina Dobres, Director de Audit



*Înregistrată la Camera Auditorilor Financiarî din Romania
cu certificatul nr. 3344/05.01.2010*

În numele:

DELOITTE AUDIT S.R.L.

*Înregistrată la Camera Auditorilor Financiarî din România
cu certificatul nr. 25/25.06.2001*

București, Romania
30 mai 2017

SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Nota</u>	<u>31 decembrie 2016</u>	<u>31 decembrie 2015</u>
ACTIVE			
Active pe termen lung			
Imobilizări corporale	4	588.765	885.228
Imobilizări necorporale	4	32.405	9.917
Investiții în filiale și în entități asociate	5	532.440	532.440
Alte active financiare disponibile pentru vânzare	5	6.930.486	9.246.002
Creanțe privind impozitul pe profit amanat	17	1.723.761	42.142
Alte active pe termen lung	6	1.931.591	2.945.410
TOTAL active pe termen lung		11.739.448	13.661.139
Active curente			
Creanțe comerciale și alte creanțe	7	2.834.710	3.703.705
Active financiare la valoarea justă prin contul de profit și pierdere	5	11.018.227	14.356.739
Disponibilități ale clienților		11.854.717	7.899.130
Numerar și echivalente de numerar	9	1.234.972	749.877
Total active curente		26.942.626	26.709.451
Total active		38.682.074	40.370.590
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII			
Capitaluri proprii			
Capital social	10	10.108.779	10.108.779
Rezerve legale		1.869.768	1.869.768
Rezerve din reevaluare activelor financiare disponibile pentru vânzare, net de impozit	10	(549.624)	1.390.478
Rezultatul reportat		7.584.101	14.853.676
Total capitaluri proprii		19.013.024	28.222.701
Datorii curente			
Credite pe termen scurt	12	4.120.206	-
Datorii comerciale și alte datorii curente	11	15.194.474	11.731.902
Provizioane	11	354.370	415.986
Total capitaluri proprii și datorii		38.682.074	40.370.590

Aceste situații financiare au fost semnate astăzi, 29 mai 2017:

Bogdan Juravle
Director General

Valeria Avram
Contabil Sef

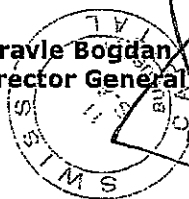
Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare individuale.

SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Nota</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Venituri din comisioane	13	8.915.036	10.590.401
Pierdere neta din instrumente financiare	14	(5.837.133)	(2.533.259)
Venituri din dobanzi		15.106	67.446
Alte venituri		42.331	22.596
Cheltuieli cu materii prime și consumabile		(205.153)	(259.817)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	15	(3.275.069)	(3.136.233)
Deprecieri și amortizări		(307.697)	(323.561)
Alte cheltuieli operaționale	16	(7.891.063)	(7.476.706)
Profit (Pierdere) operațional(ă)		<u>(8.543.642)</u>	<u>(3.049.133)</u>
Cheltuieli de finanțare		(38.243)	(33.757)
Venituri din dividende	19	354	26.151
Profit înainte de impozitare		<u>(8.581.531)</u>	<u>(3.056.739)</u>
Cheltuiala cu/venitul din impozitul pe profit	18	1.311.956	306.995
Profitul net al perioadei		<u>(7.269.575)</u>	<u>(2.749.744)</u>
Alte elemente ale rezultatului global:			
Modificarea neta a activelor financiare disponibile pentru vânzare, neta de impozitare	5	(1.940.102)	(4.405.875)
Rezultat global total		<u>(9.209.677)</u>	<u>(7.155.619)</u>

Aceste situații financiare au fost semnate astăzi, 29 mai 2017:

Juravle Bogdan
Director General



Valeria Avram
Contabil Sef

SWISS CAPITAL S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare		
(Pierdere)/Profit înainte de impozitare	(8.581.531)	(3.056.739)
<i>Ajustări pentru:</i>		
Depreciere și amortizare	307.697	323.561
(Câștig)/Pierdere din cedarea activelor financiare disponibile pentru vânzare	3.182.622	(636.574)
Pierdere/(Castig) net/a aferent titlurilor evaluate la valoarea justă prin contul de profit sau pierdere	2.590.879	3.169.833
Ajustări de valoare pentru active curente	(57.881)	(37.403)
Venituri din dividende	(354)	(26.151)
Cheltuieli cu dobânzile	38.243	33.757
Venituri din dobânzi	(15.106)	(67.446)
Diminuare CCB	63.633	-
Alte ajustări	2.015	-
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli(net)	(61.616)	415.986
Rezultat înaintea modificării activelor și pasivelor aferente activității de exploatare	(2.531.399)	118.823
(Creșterea)/Descreșterea creanțelor comerciale și a altor creanțe	868.995	10.112.038
(Creșterea)/descreșterea disponibilităților clienților	(3.955.587)	792.955
Creșterea/(descreșterea) datorilor comerciale	3.524.188	(1.760.768)
Numerar generat din exploatare	(2.093.803)	9.263.048
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții		
Plăți privind cumpărarea de active corporale	(33.722)	(196.712)
Poziția netă din vânzarea/(achiziționarea) de acțiuni	(2.498.622)	(8.749.049)
Dobânzi încasate	15.106	67.446
Dividende încasate	354	26.151
Alte activități de investiție	1.013.819	264.336
Numerar net din activități de investiții	(1.503.065)	(8.587.466)
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare		
Dobânzi plătite	(38.243)	(33.757)
Imprumuturi luate	4.120.206	-
Numerar net din activități de finanțare	4.081.963	(33.757)
Creșterea/(descreșterea) netă de numerar și echivalente de numerar	485.095	641.825
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	749.877	108.052
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	1.234.972	749.877

Aceste situații financiare au fost semnate astăzi, 29 mai 2017:

Bogdan Juravle
Director General

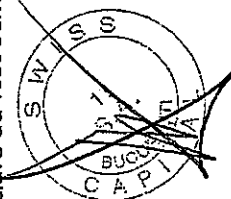
Valeria Avram
Contabil Șef

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare individuale.

SWISS CAPITAL S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Rezerva legală	Rezerve din reevaluare activelor financiare disponibile pentru vânzare	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2015	10.108.779	1.869.768	5.796.353	17.603.420	35.378.320
Rezultatul global aferent perioadei	-	-	-	(2.749.744)	(2.749.744)
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	(4.405.875)	-	(4.405.875)
Modificarea netă a activelor financiare disponibile pentru vânzare, netă de impozitare	-	-	(4.405.875)	-	(4.405.875)
Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei	-	-	(4.405.875)	-	(4.405.875)
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	1.390.478	(2.749.744)	(1.359.266)
Dividende plătite	-	-	-	-	-
Transfer la rezerve legale	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2015	10.108.779	1.869.768	1.390.478	14.853.676	28.222.701

Aceste situații financiare au fost semnate astăzi, 29 mai 2017:



Bogdan Juravle
Director General

Valeria Avram
Contabil Sef

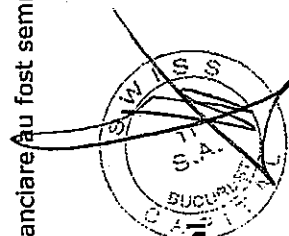
Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare individuale.

SWISS CAPITAL S.A.
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	Capital social	Rezerva legală	Rezerve din reevaluare activelor financiare disponibile pentru vânzare	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 Ianuarie 2016	10.108.779	1.869.768	1.390.478	14.853.676	28.222.701
Rezultatul global aferent perioadei					
Profitul net al perioadei	-	-	-	(7.269.575)	(7.269.575)
Alte elemente ale rezultatului global					
Modificarea netă a activelor financiare disponibile pentru vânzare, netă de impozitare	-	-	(1.940.102)	-	(1.940.102)
Total alte elemente ale rezultatului global aferent Perioadei	-	-	(1.940.102)		(1.940.102)
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	(1.940.102)	(7.269.575)	(9.209.677)
Sold la 31 decembrie 2016	10.108.779	1.869.768	(549.624)	7.584.101	19.013.024

Aceste situații financiare au fost semnate astăzi, 29 mai 2017:

Bogdan Juravle
 Director General



Valeria Avram
 Contabil Sef



Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare individuale.

Raportare contabilă anuală *

Suma de control
9.559.155
Data raportării
31.12.2016

Tip
formular **VS**
Anul
2016

Date de identificare ►

* Campuri obligatorii

* Entitatea
SWISS CAPITAL SA

FORMULAR VALIDAT

* Număr înregistrare în Registrul Comerțului
J40/4107/1996 * Cod Unic de înregistrare
8450590

* Cod CAEN și denumire activitate predominantă
6499--Alte intermed.financiare n.c.a.

* Cod CAEN și denumire activitate predominantă efectiv desfășurată
6499--Alte intermed.financiare n.c.a.

* Forma de proprietate
34--Societati pe actiuni

Strada
B-dul Dacia Număr
20

Bloc
Clădirea Romana Office Scara Apartament

Telefon e-mail
0214084200 office@swisscapital.ro

* Localitatea
Bucuresti

* Județ
Municipiul Bucuresti Sector
Sector 1

Tipărește lista
cu campurile obligatorii

Bifați dacă este cazul

☐ Mari contribuabili care depun
bilanțul la București

☐ Sucursala

Semnături ►

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata
doar in urma finalizării cu succes a ecstiunii
de validare a formularului

Semnatura electronica

Administrator
* Nume și prenume
Juravle Bogdan

Intocmit
* Nume și prenume
**Avram Ioana
Valeria**



* Calitatea
12--Contabil șef

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

*)Raportări anuale la 31 decembrie 2016 întocmite de entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară – Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare, ce au obligația aplicării IFRS, cu excepția organismelor de plasament colectiv

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total
19.013.024

Profil pierdere
-7.269.575

A	B	1	2
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2969*)	20	2.945.410	1.931.591
TOTAL: (rd. 15 la 20)	21	12.723.852	9.394.517
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 05 + 13 + 14+ 21)	22	13.618.997	10.015.687
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materiale consumabile (ct. 302 + 303 +/- 308 + 322 + 323 + 351 - 392 - 395)	23		
2. Active immobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	24		
3. Producția în curs de execuție (ct. 332 - 394 - 3952)	25		
4. Avansuri (ct. 4091)	26		
TOTAL (rd. 23 la 26)	27		
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creanțe comerciale ¹ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2969* + 411 + 413 + 418 - 491)	28	2.369.356	1.147.895
2. Avansuri plătite (ct. 4092)	29		
3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	30	44.356	1.635
4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 4521 - 4953)	31		
5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4615+4616)	32		
6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	33	9.024.190	15.047.840
7. Creanțe privind capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	34		
TOTAL (rd. 28 la 34)	35	11.437.902	16.197.370
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 503+505 + 506 + 507 + din ct. 508 – 591-593- 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	36	14.356.739	11.018.227
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	37	749.877	1.234.972
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 27 + 35 + 36 + 37)	38	26.544.518	28.450.569
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 40+41)	39	207.074	215.818
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	40	207.074	215.818
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	41		

	10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64		
	TOTAL (rd. 55 la 64)	65		
H.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	66		
	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	415.986	354.370
	TOTAL (rd. 66 + 67)	68	415.986	354.370
I.	VENITURI ÎN AVANS			
	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70+71)	69		
	1.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	70		
	1.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	71		
	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 73 + 74), din care:	72		
	2.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
	2.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 76+77)	75		
	3.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	76		
	3.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	77		
	TOTAL (rd. 69 + 72 + 75)	78		
J.	CAPITAL ȘI REZERVE			
	I. CAPITAL			
	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	79	9.348.840	9.348.840
	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	80		
	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare ² (ct. 1027)	81		
	4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1022)	SOLD C 82	759.939	759.939
		SOLD D 83		
	5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C 84	1.390.478	

Intocmit

Nume si prenume

Avram Ioana Valeria

Calitatea

12--Contabil șef

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

A		B	1	2
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	25		
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	26		
15	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 36)	27	7.598.074	7.976.064
	15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	28	6.755.246	7.200.898
	15.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	29	760.903	639.810
	15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	30		
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	31		
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 655)	32		
	15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	33		
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct. 657)	34		
	15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35		
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	36	81.925	135.356
	Ajustări privind provizioanele (rd. 38 - 39)	37	415.986	-61.617
	- Cheltuieli (ct. 6812)	38	415.986	196.514
	- Venituri (ct. 7812)	39		258.131
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 15 la 18 + 21 + 24 + 27 + 37)	40	11.783.397	11.730.460
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 14 - 40)	41	0	0
	- Pierdere (rd. 40 - 14)	42	1.170.400	2.773.093
16	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	43		
17	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7612)	44	26.151	354
18	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	45		1.987.588
19	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	46		
20	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	47	3.161.670	743.643
21	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	48	67.446	15.106
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	49		

- Pierdere (rd. 68 + 69+70 - 71 + 72) (rd. 69+70+72-67-71)	74	2.749.744	7.269.575
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 20: 302814852 / 1217861642	
Semnături ► Administrator Nume și prenume Juravle Bogdan Semnatura		Intocmit Nume și prenume Avram Ioana Valeria Calitatea 12--Contabil șef Nr.de înregistrare în organismul profesional Semnatura	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

„La rândul 25.- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 - În contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Legea nr. 571/ 2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

A	B	1	2
III. Număr mediu de salariați	Nr. rand	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent
A	B	1	2
Număr mediu de salariați	24	22	22
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	24	24
IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume	
A	B	1	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30		
- impozitul datorat la bugetul de stat	31		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32		
- impozitul datorat la bugetul de stat	33		
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	34		
- impozitul datorat la bugetul de stat	35		
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36		
- impozitul datorat la bugetul de stat	37		
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, potrivit prevederilor Codului fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38		
- impozitul datorat la bugetul de stat	39		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40		
- impozitul datorat la bugetul de stat	41		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42		
- impozitul datorat la bugetul de stat	43		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44		
- impozitul datorat la bugetul de stat	45		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46		

- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rand	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rand	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84), din care:	75	19.807.483	19.147.286
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83), din care:	76	9.778.442	7.462.926
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	9.046.576	6.736.812
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	721.866	716.114
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni și unități de fond emise de organismele de plasament colectiv rezidente, din care:	81	10.000	10.000
- acțiuni			
- unități de fond			
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85 + 86), din care:	84	10.029.041	11.684.360
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	7.717.992	10.376.743
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	2.311.049	1.307.617
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	2.369.356	1.147.895
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	1.554.218	332.787
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	2.984	1.693
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 92 la 96), din care:	91	625.905	2.307.290
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	92	27.970	27.735
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	93	597.935	2.279.555
- subvenții de încasat (ct. 445)	94		

- în lei (ct. 5121), din care:	120	713.956	333.301
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	121		
- în valută (ct. 5124), din care:	122	13.423	901.315
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	123		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 125 + 126), din care:	124		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	125		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	126		
Datorii (rd. 128 + 131 + 134 + 137 + 140 + 143 + 146 + 149 + 152 + 155 + 158 + 159 + 163 + 165 + 166 + 171 + 172 + 173 + 174 + 180), din care:	127	11.731.902	19.314.680
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161), (rd. 129 + 130), din care:	128		
- în lei	129		
- în valută	130		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 1681), (rd. 132 + 133), din care:	131		
- în lei	132		
- în valută	133		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 135 + 136), din care:	134		
- în lei	135		
- în valută	136		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 138 + 139), din care:	137		
- în lei	138		
- în valută	139		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193 + 5194 + 5195), (rd. 141 + 142), din care:	140		4.120.206
- în lei	141		
- în valută	142		4.120.206
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 144 + 145), din care:	143		
- în lei	144		
- în valută	145		

Sume datorate acționarilor (ct. 455)	172				
Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4625 + 4626)	173				
Alte datorii (ct. 269 + 452 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , (rd. 175 la 179), din care:	174	2.058.439	1.060.997		
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 452 + 456 + 457 + 4581)	175				
- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ²⁾ (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)	176	2.058.439	1.060.997		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	177				
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	178				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	179				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	180				
Valoarea împrumuturilor primite de la entitati	181				
Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	182	9.348.840	9.348.840		
- acțiuni cotate ³⁾	183				
- acțiuni necotate ⁴⁾	184	9.348.840	9.348.840		
- părți sociale	185				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	186				
Brevete si licențe (din ct.205)	187	236.370	273.584		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rând	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	188				
X. Capital social vărsat	Nr. rând	31 decembrie an precedent		31 decembrie an curent	
		Suma (col.1)	% ⁶⁾ (col.2)	Suma (col.3)	% ⁶⁾ (col.4)
A	B	1	2	3	4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾ (rd. 190 + 194 + 195 + 196), din care:	189	9.348.840	x	9.348.840	x
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	190		0		0
- cu capital integral de stat;	191		0		0
- cu capital majoritar de stat;	192		0		0

A	B	1	2
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	210		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	211		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	212		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	213		
FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 30: 348579680 / 1217861642		

Semnături ►

Administrator Nume și prenume Juravle Bogdan Ion	Intocmit Nume și prenume Avram Ioana Valeria
Semnatura	Calitatea 12--Contabil șef
	Nr. de înregistrare în organismul profesional
	Semnatura

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se au avea în vedere prevederile Codului fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților Instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

**** Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1.450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 267 din 14 august 2004.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se completează atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se au avea în vedere prevederile Codului fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

- 1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate și aferente spațiilor comerciale aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.)
- 2) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra entităților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra entităților, care nu sunt tranzacționate
- 5) La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 190 - 196 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 189.

În formularul „Date informative” (cod 30), la rândurile 01, 02 și 03 coloana 1, entitățile care au în subordine subunități vor înscrie cifra 1, indiferent de numărul acestora

Rândul 03 coloana 1 din formularul „Date informative” se completează numai de entitățile care la sfârșitul perioadei de raportare nu au înregistrat nici profit, nici pierdere (rezultat financiar zero).

La rândurile privind plățile restante din formularul „Date informative” (cod 30) se înscriu sumele care la data de 31 decembrie au depășit termenele de plată prevăzute în contracte sau acte normative.

La rândul 64 din formularul „Date informative” (cod 30) se va cuprinde contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților în baza prevederilor Legii nr. 142/1998 privind acordarea tichetelor de masă, cu modificările și completările ulterioare.

A	B	10	11	12	13
Cheltuieli de dezvoltare	17				
Alte imobilizări	18	236.370	4.809		241.179
TOTAL (rd. 17 + 18)	19	236.370	4.809		241.179
II. Imobilizări corporale					
Terenuri	20				
Construcții	21	90.432	14.509		104.941
Instalații tehnice și mașini	22	567.274	250.683		817.957
Alte instalații, utilaje și mobilier	23	289.882	37.695		327.577
Investiții imobiliare	24				
TOTAL (rd. 20 la 24)	25	947.588	302.887		1.250.475
III. Active biologice					
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 19 + 25 + 26)	27	1.183.958	307.696		1.491.654
► SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE					
Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	28				
Alte imobilizări	29				
TOTAL (rd. 28 la 29)	30				
II. Imobilizări corporale					
Terenuri	31				
Construcții	32				
Instalații tehnice și mașini	33				
Alte instalații, utilaje și mobilier	34				
Investiții imobiliare	35				
Imobilizări corporale în curs de execuție	36				
Investiții imobiliare în curs de execuție	37				