

SSIF SWISS CAPITAL S.A.

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
LA 31 DECEMBRIE 2019**



Intocmite in conformitate cu Reglementarile contabile prevazute in Norma nr. 39/2015 a Autoritatii de Supraveghere Financiara („ASF”) („Norma nr.39/2015”), pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS), aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiara din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare

CUPRINS**PAGINA**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT	
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE	4
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL	5
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	6
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII	7 – 8
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE	9 – 52
RAPORTUL ADMINISTRATORILOR	1 – 14

Raportul auditorului independent

Către acționarii societății S.S.I.F. Swiss Capital S.A.

Raport de audit cu privire la situațiile financiare individuale

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **S.S.I.F. Swiss Capital S.A.** („Societatea”), cu sediul social în Bd. Dacia, nr. 20, etaj 4, sector 1, București, România, identificată la Registrul Comerțului cu nr. J40/4107/1996 și codul de identificare fiscală 8450590, care cuprind situația individuală a poziției financiare la data de 31.12.2019, contul de profit sau pierdere și situația individuală a rezultatului global, situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii și situația individuală a fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și note la situațiile financiare individuale, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, așa cum au fost adoptate de Uniunea Europeană („IFRS”) și în conformitate cu Norma 39/2015 a Autorității de Supraveghere Financiară („ASF”) 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, cu modificările ulterioare („Norma ASF 39/2015”). Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total capitaluri: 44.239.875 Lei
- Profitul net al a exercițiului financiar: 5.220.379 Lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară individuală a Societății la data de 31.12.2019, și performanța sa financiară individuală și fluxurile sale individuale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu IFRS și Norma ASF 39/2015.

Baza pentru opinie

3. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), Regulamentul (UE) nr. 537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului Uniunii Europene („Regulamentul nr. 537/2014”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitatea auditorului în legătură cu auditul situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform prevederilor Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA) și conform celorlalte cerințe etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit și celelalte cerințe de etică prevăzute în Codul IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspectele cheie de audit

4. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare individuale din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare individuale în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte. Considerăm că aspectele descrise mai jos reprezintă aspectele cheie de audit care trebuie comunicate în raportul nostru.

Aspect cheie de audit	Proceduri de audit realizate pentru a adresa aspectul cheie de audit
Recunoașterea veniturilor din comisioane	
Așa cum este prezentat în Nota 16 la situațiile financiare individuale anexate, Societatea înregistrează venituri în sumă de 6.315.714 lei din comisioane aferente tranzacțiilor efectuate în numele clienților săi pe piața din România și pe piețele externe, a căror valoare totală este semnificativă în totalul veniturilor înregistrate de Societate. Veniturile reprezentând comisioane din tranzacții sunt determinate pe baza procentelor de comision negociate cu clienții, aplicate la valoarea tranzacțiilor efectuate. Datorită semnificației și complexității acestor venituri, considerăm că acesta este un aspect cheie de audit.	Procedurile realizate pentru a obține o asigurare rezonabilă cu privire la recunoașterea veniturilor au fost următoarele: • înțelegerea detaliată a procesului de tranzacționare în numele clienților; • testarea eficacității proiectării și funcționării controalelor relevante (acolo unde a fost cazul); • inspectarea documentelor justificative relevante pentru un eșantion de testare; • efectuarea de proceduri analitice și de detaliu; • obținerea de scrisori de confirmare a tranzacțiilor semnificative pentru un eșantion de testare ; • analiza tranzacțiilor și estimărilor înregistrate de Societate la finalul exercițiului financiar auditat pentru a reflecta veniturile în perioada la care ele se referă.

Alte aspecte

- Conform cerințelor de raportare din România, Societatea trebuie să întocmească anual și să depună situații financiare consolidate întocmite în conformitate cu IFRS. Până la data acestui raport, situațiile financiare consolidate ale Societății nu au fost încă emise. *Nota 2 (a)* la situațiile financiare individuale atașate oferă clarificări referitoare la momentul publicării situațiilor financiare consolidate.

Responsabilitatea conducerii și a persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare individuale

- Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare individuale în conformitate cu IFRS și Norma ASF 39/2015 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- În procesul de întocmire a situațiilor financiare individuale, conducerea este de asemenea responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând în notele explicative la situațiile financiare individuale, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității, și pentru utilizarea în contabilitate a principiului continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestor operațiuni.
- Persoanele responsabile cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatea auditorului în legătură cu auditul situațiilor financiare individuale

9. 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 cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare individuale.
10. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- 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 către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a principiului continuității activității în contabilitatea Societății și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli 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 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 ulterioare raportului de audit pot determina Societatea 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.
11. Ca parte din procesul de audit, comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria de acoperire a auditului și programul desfășurării acestuia, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

12. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.
13. Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, determinăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare individuale

Administratorii Societății sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea, în conformitate cu cerințele articolelor 8 - 13 din Reglementările contabile aprobate prin Norma ASF 39/2015, a unui raport al administratorilor 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 este prezentat de la pagina 1 la 14 și nu face parte din situațiile financiare individuale ale Societății.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale anexate nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale ale Societății la 31.12.2019, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:

- 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 articolele 8 - 13 din Reglementările contabile aprobate prin Norma ASF 39/2015;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2019 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Alte cerințe de raportare prevăzute în Regulamentul BNR/ASF nr. 10/2018

Măsurile luate de Societate cu privire la protejarea instrumentelor financiare și a fondurilor clienților

Conducerea Societății este responsabilă pentru implementarea unor măsuri adecvate cu privire la protejarea instrumentelor financiare și a fondurilor clienților în conformitate cu cerințele articolului 21 din Regulamentul nr. 10/2018 privind protejarea instrumentelor financiare și a fondurilor care aparțin clienților, obligațiile de guvernanta a produsului și normele aplicabile la acordarea sau primirea de onorarii, comisioane sau alte tipuri de beneficii pecuniare sau nepecuniare, emis de către Banca Națională a României ("BNR") și Autoritatea de Supraveghere Financiară ("ASF") ("Regulamentul BNR/ASF nr.10/2018").



MAZARS

Pe parcursul auditului situațiilor financiare individuale ale Societății, am luat în considerare controalele interne din cadrul Societății cu privire la protejarea instrumentelor financiare și a fondurilor clienților și am obținut probe de audit cu privire la acestea, numai pentru scopul descris în secțiunea "Responsabilitatea auditorului în legătură cu auditul situațiilor financiare" din raportul nostru de audit cu privire la situațiile financiare individuale ale Societății. Prin procedurile noastre, nu am identificat deficiențe semnificative în proiectarea și implementarea sistemului de control intern al Societății cu privire la protejarea instrumentelor financiare și a fondurilor clienților. Observațiile referitoare la controlul intern rezultate în urma procedurilor efectuate au fost raportate conducerii Societății printr-un "Raport de constatări efective privind procedurile agreeate conform cerințelor Regulamentului BNR/ASF nr. 10/2018", pe care l-am emis în data de 18.06.2020.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

În conformitate cu art. 10 alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, furnizăm următoarele informații în raportul nostru independent de audit, care sunt necesare în plus față de cerințele Standardelor Internaționale de Audit:

Numirea auditorului și durata misiunii

Am fost numiți auditorii Societății de Adunarea Generală a Acționarilor („AGA”) din data de 22.12.2017 în vederea auditării situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiile financiare 2017-2018 și de AGA din 20.08.2019 în vederea auditării situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiile financiare 2019-2020. Durata totală neîntreruptă a misiunii noastre este de 4 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate de la 31.12.2017 până la 31.12.2020.

Consecvența cu Raportul Suplimentar prezentat Comitetului de Audit

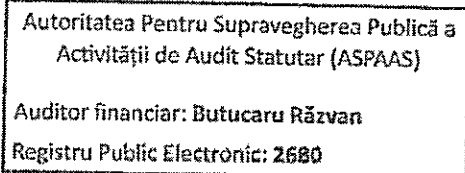
Confirmăm că opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare individuale exprimată în prezentul raport este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis la data de 03.07.2020 în conformitate cu art. 11 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.

Furnizarea de servicii care nu sunt de audit

Declarăm că nu am furnizat pentru Societate servicii interzise care nu sunt similare auditului, menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014. În plus, nu am furnizat pentru Societate alte servicii care nu sunt de audit.

București, 07.07.2020

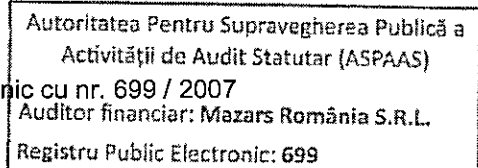
Răzvan Butucaru



Auditor înregistrat în Registrul public electronic cu nr. 2680 / 2008

În numele: **MAZARS ROMANIA S.R.L.**

Societate de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. 699 / 2007

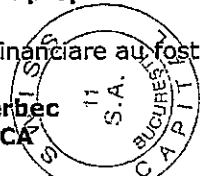


SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	Nota	31 decembrie 2019	31 decembrie 2018
ACTIVE			
Active pe termen lung			
Imobilizari corporale	4	88.751	202.493
Imobilizari necorporale	4	174.485	375.116
Investitii in filiale si in entitati asociate	6	532.440	532.440
Active financiare la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	6	14.339.785	9.527.777
Active financiare detinute la cost amortizat	6	1.463.020	-
Active privind impozitul amanat	20	186.884	-
Drepturi de utilizare a activelor din leasingul operational	5	839.774	-
Alte active pe termen lung	7	831.639	785.590
TOTAL active pe termen lung		18.456.778	11.423.417
Active curente			
Creante comerciale si alte creante	8	2.567.114	5.304.161
Active financiare la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	6	29.754.761	31.297.404
Active financiare detinute la cost amortizat	6	1.364.027	-
Disponibilitati ale clientilor	10	13.929.435	10.131.889
Numerar si echivalente de numerar	11	174.140	1.703.496
Total active curente		47.789.477	48.436.950
Total active		66.246.255	59.860.367
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
Capitaluri proprii			
Capital social	13	10.108.779	10.108.779
Rezerve legale		1.869.768	1.869.768
Rezerve din reevaluare activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, net de impozit	13	5.837.450	1.795.364
Rezultatul reportat		26.423.877	21.255.043
Total capitaluri proprii		44.239.874	35.028.954
Datorii pe termen lung			
Datorii aferente contractului de leasing	12	632.719	-
Total datorii pe termen lung		632.719	
Datorii curente			
Credite pe termen scurt	15	2.931.935	2.857.838
Datorii comerciale si alte datorii curente	14	16.781.029	18.511.205
Datorii aferente contractului de leasing	12	226.061	-
Datorii privind impozitul pe profit amanat	20	1.111.090	341.168
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	14	323.547	3.121.202
Total datorii curente		21.373.662	24.831.412
Total capitaluri proprii si datorii		66.246.255	59.860.367

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 07 Iulie 2020:

Magdalena Berbec
presedinte



Bogdan Juravle
director general

Valeria Avram
contabil sef

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

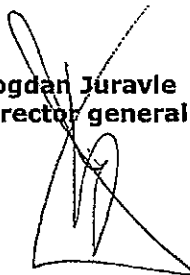
	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Venituri din servicii	16	6.664.870	27.666.593
Câștig/(Pierdere) neta din instrumente financiare	17	3.741.142	(1.315.614)
Venituri din dobanzi		602.634	312.755
Alte venituri		48.888	94.775
Cheltuieli cu materii prime si consumabile		(219.484)	(253.058)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	18	(3.236.721)	(3.053.624)
Deprecieri si amortizari		(602.261)	(432.569)
Alte cheltuieli operationale	19	(5.965.622)	(14.230.412)
Profit (Pierdere) operational(a)		<u>1.033.447</u>	<u>8.788.846</u>
Cheltuieli de finantare		(95.052)	(122.509)
Venituri din dividende	21	4.095.100	5.399.758
Profit inainte de impozitare		<u>5.033.495</u>	<u>14.066.095</u>
Cheltuiala cu/venitul din impozitul pe profit	20	186.884	(1.882.090)
Profitul net al perioadei		<u>5.220.379</u>	<u>12.184.005</u>
Alte elemente ale rezultatului global:			
Modificarea neta a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, neta de impozitare	6	4.042.086	(484.473)
Rezultat global total		<u>9.262.465</u>	<u>11.699.532</u>

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 07 iulie 2020:

Magdalena Berbec
presedinte CA



Bogdan Juravle
director general



Valeria Avram
contabil sef



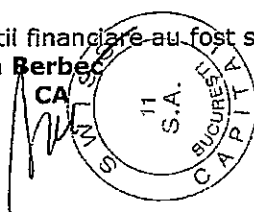
Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
(Pierdere)/Profit inainte de impozitare	5.033.495	14.066.095
<i>Ajustari pentru:</i>		
Depreciere si amortizare	602.261	432.5698
(Castig)/Pierdere din cedarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	(452.562)	(38.160)
Pierdere/(Castig) net/a aferent activelor evaluate la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	(3.288.580)	1.353.774
Venituri din dividende	(4.095.100)	(5.339.758)
Cheltuieli cu dobanzile	118.239	122.509
Venituri din dobanzi	(602.634)	(312.755)
Alte ajustari	45.082	(5.369)
Provizioane deprecieri active financiare la cost amortizat	135.973	-
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(net)	(2.924.139)	2.857.685
Rezultat inaintea modificarii activelor si pasivelor aferente activitatii de exploatare	(5.427.966)	13.076.589
(Cresterea)/Descresterea creantelor comerciale si a altor creante	854.617	(1.328.619)
(Cresterea)/descresterea disponibilitatilor clientilor	(3.797.547)	1.724.087
Cresterea/(descresterea) datoriilor comerciale	(1.473.381)	2.194.633
Numerar generat din exploatare	(9.844.276)	15.666.691
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati privind cumpararea de active corporale	(47.510)	(321.934)
Pozitia neta din vanzarea/(achizitionarea) de actiuni	5.479.597	(18.513.264)
Dobanzi incasate	543.624	312.755
Dividende Incasate	4.095.100	5.399.758
Alte activitati de investitie	(1.404.010)	(2.802)
Numerar net din activitati de investitii	8.666.801	13.125.487
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Dobanzi platite	(95.052)	(122.509)
Imprumuturi luate / (rambursate) si plati de leasing operational	(256.830)	(1.401.001)
Numerar net din activitati de finantare	(351.882)	(1.523.509)
Cresterea/(descresterea) neta de numerar si echivalente de numerar	(1.529.357)	1.017.695
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	1.703.496	685.801
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	174.140	1.703.496

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 07 iulie 2020:

Magdalena Berbec
presedinte



Bogdan Juravle
director general

Valeria Avram
contabil sef

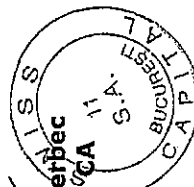
Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

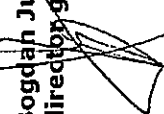
	Capital social	Rezerva legala	Rezerve din reevaluare activelor financiare disponibile pentru vanzare	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2018	10.108.779	1.869.768	2.279.837	9.071.038	23.329.423
Rezultatul global aferent perioadei					
Profitul net al perioadei	-	-	-	12.184.005	12.184.005
Alte elemente ale rezultatului global					
Modificarea neta a activelor financiare disponibile pentru vanzare, neta de impozitare	-	-	(484.473)	-	(484.473)
Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei	-	-	(484.473)	-	(484.473)
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	(484.473)	12.184.005	11.699.532
Dividende platite	-	-	-	-	-
Transfer la rezerve legale	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2018	10.108.779	1.869.768	1.795.364	21.255.043	35.028.954

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 07 Iulie 2020:

Magdalena Berbec
 presedinte

Bogdan Juravie
 director general



Valeriu Avram
 contabil sef



Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

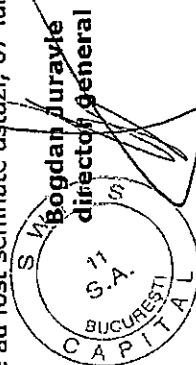
	Capital social	Rezerva legala	Rezerve din reevaluare activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 Ianuarie 2019	10.108.779	1.869.768	1.795.364	21.255.043	35.028.954
Rezultatul global aferent perioadei					
Profitul net al perioadei	-	-	-	5.220.379	5.220.379
Alte elemente ale rezultatului global					
Modificarea neta a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, neta de impozitare	-	-	4.042.086	(51.545)	3.990.541
Total alte elemente ale rezultatului global aferent Perioadei	-	-	4.042.086	(51.545)	3.990.541
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	4.042.086	5.220.379	9.210.920
Dividende platite	-	-	-	-	-
Transfer la rezerve legale	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2019	10.108.779	1.869.768	5.837.450	26.423.877	44.239.874

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 07 iulie 2020:

Magdalena Berbec
prezident

Bogdan Juravle
director general

Valea Avram
contabil sef



Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.