

SSIF SWISS CAPITAL S.A.

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
LA 31 DECEMBRIE 2020**

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 – 55
RAPORTUL ADMINISTRATORILOR	1 – 14

Raportul auditorului independent

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

Raport cu privire la auditul situațiilor 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 31.12.2020, 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: 53.556.407 lei,
- Profitul net al exercițiului financiar: 14.164.381 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară individuală a Societății la data de 31.12.2020, 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 individuale” 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 auditată. 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 17 la situațiile financiare individuale anexate, Societatea înregistrează venituri în sumă de 10.693.433 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.

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

5. Conducerea Societății 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.
6. În procesul de întocmire a situațiilor financiare individuale, conducerea este de asemenea responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând în

mazars

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.

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

Responsabilitatea auditorului în legătură cu auditul situațiilor financiare individuale

8. 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.
9. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și ne 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 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 efectuate 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 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 ulterioare raportului de

mazars

audit 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 reflectă tranzacțiile și evenimentele importante într-o manieră care asigură prezentarea fidelă.
10. 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.
 11. 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.
 12. Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare individuale 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 că 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 12 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 31.12.2020, 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 31.12.2020 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

mazars

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 guvernanță 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").

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 individuale" 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 agreate conform cerințelor Regulamentului BNR/ASF nr. 10/2018", pe care l-am emis în data de 26.07.2020.

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 individuale ale Societății pentru exercițiile financiare 2017-2018, de către AGA din data de 20.08.2019 în vederea auditării situațiilor financiare individuale ale Societății pentru exercițiile financiare 2019-2020 și de către AGA din data de 22.12.2020 în vederea auditării situațiilor financiare individuale ale Societății pentru exercițiul financiar 2021. Durata totală neîntreruptă a misiunii noastre este de 5 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate de la 31.12.2017 până la 31.12.2021.

mazars

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 26.07.2021, 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, 26.07.2021



Răzvan Butucaru

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

În numele: Mazars Romania SRL

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

Str. George Constantinescu nr. 4B, etaj 5
Globalworth Campus, Clădirea B
București, România

Tel: +031 229 2600
www.mazars.ro

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: Butucaru Răzvan
Registrul Public Electronic: 2680

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: Mazars România S.R.L.
Registrul Public Electronic: 699

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	Nota	31 decembrie 2020	31 decembrie 2019
ACTIVE			
Active pe termen lung			
Imobilizari corporale	4	354.490	88.751
Imobilizari necorporale	4	99.217	174.485
Investitii imobiliare	5	500.000	-
Investitii in filiale si in entitati asociate	7	532.440	532.440
Active financiare la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	7	19.106.536	14.339.785
Active financiare detinute la cost amortizat	7	1.142.246	1.463.020
Active privind impozitul amanat	21	-	186.884
Drepturi de utilizare a activelor din leasingul operational	6	587.844	839.774
Alte active pe termen lung	8	388.789	831.639
TOTAL active pe termen lung		22.711.562	18.456.778
Active curente			
Stocuri		261	-
Creante comerciale si alte creante	9	5.162.991	2.567.114
Active financiare la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	7	39.613.390	29.754.761
Active financiare detinute la cost amortizat	7	1.730.416	1.364.027
Disponibilitati ale clientilor	11	16.571.878	13.929.435
Numerar si echivalente de numerar	12	637.650	174.140
Total active curente		63.716.586	47.789.477
Total active		86.428.147	66.246.255
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
Capitaluri proprii			
Capital social	14	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	14	8.989.602	5.837.450
Rezultatul reportat		32.588.258	26.423.877
Total capitaluri proprii		53.556.407	44.239.874
Datorii pe termen lung			
Datorii aferente contractului de leasing	13	377.532	632.719
Total datorii pe termen lung		377.532	632.719
Datorii curente			
Credite pe termen scurt	16	2.991.187	2.931.935
Datorii comerciale si alte datorii curente	15	26.990.695	16.781.029
Datorii aferente contractului de leasing	13	267.115	226.061
Datorii privind impozitul pe profit amanat	21	1.712.305	1.111.090
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	15	532.906	323.547
Total datorii curente		32.494.208	21.373.662
Total capitaluri proprii si datorii		86.428.147	66.246.255

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 26 iulie 2021

Gioga Stefan
membru

Bogdan Juravle
director general

Valeria Avram
contabil sef

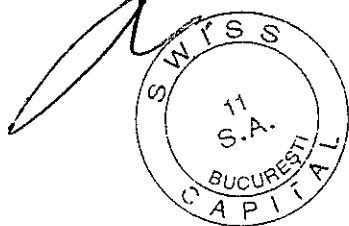
Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	Nota	2020	2019
Venituri din servicii	17	10.693.431	6.664.870
Câștig/(Pierdere) neta din instrumente financiare	18	9.003.248	3.741.142
Venituri din dobanzi		825.003	602.634
Alte venituri		100.568	48.888
Cheltuieli cu materii prime si consumabile		(183.445)	(219.484)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	19	(3.491.961)	(3.236.721)
Deprecieri si amortizari		(574.871)	(602.261)
Alte cheltuieli operationale	20	(6.933.668)	(5.965.622)
Profit (Pierdere) operational(a)		9.438.304	1.033.447
Cheltuieli de finantare		(117.242)	(95.052)
Venituri din dividende	22	6.447.404	4.095.100
Profit inainte de impozitare		15.768.466	5.033.495
Cheltuiala cu/venitul din impozitul pe profit	21	(1.604.085)	186.884
Profitul net al perioadei		14.164.381	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	7	3.152.152	4.042.086
Rezultat global total		17.316.533	9.262.465

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 26 iulie 2021:

Gioga Stefan
membru CA



Bogdan Juravle
director general

Valeria Avram
contabil sef

MAZARS ROMANIA SRL
FOR IDENTIFICATION PURPOSE ONLY

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
(Pierdere)/Profit inainte de impozitare	15.768.466	5.033.495
<i>Ajustari pentru:</i>		
Depreciere si amortizare	574.871	602.261
(Castig)/Pierdere din cedarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	(609.934)	(452.562)
Pierdere/(Castig) net/a aferent activelor evaluate la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	(8.393.314)	(3.288.580)
Venituri din dividende	(6.447.404)	(4.095.100)
Cheltuieli cu dobanzile	146.520	118.239
Venituri din dobanzi	(825.003)	(602.634)
Alte ajustari	-	45.082
Provizioane deprecieri active financiare la cost amortizat	333.611	135.973
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(net)	209.359	(2.924.139)
Rezultat inaintea modificarii activelor si pasivelor aferente activitatii de exploatare	757.174	(5.427.966)
(Cresterea)/Descresterea creantelor comerciale si a altor creante	(2.656.516)	854.617
(Cresterea)/descresterea disponibilitatilor clientilor	(2.691.288)	(3.797.547)
Cresterea/(descresterea) datoriilor comerciale	7.159.938	(1.473.381)
Numerar generat din exploatare	2.569.309	(9.844.276)
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati privind cumpararea de active corporale/necorporale si investitii imobiliare	(1.013.413)	(47.510)
Pozitia neta din vanzarea/(achizitionarea) de actiuni	(1.868.765)	5.479.597
Dobanzi incasate	695.037	543.624
Dividende incasate	6.167.915	4.095.100
Alte activitati de investitie	(320.774)	(1.404.010)
Numerar net din activitati de investitii	4.301.728	8.666.801
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Dobanzi platite	(146.520)	(95.052)
Dividende platite actionarilor	(6.038.251)	-
Imprumuturi luate / (rambursate) si plati de leasing operational	(222.756)	(256.830)
Numerar net din activitati de finantare	(351.882)	(351.882)
Cresterea/(descresterea) neta de numerar si echivalente de numerar	(6.407.527)	(1.529.357)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	174.140	1.703.496
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	637.650	174.140

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 26 iulie 2021:

Gioa Stefan
membru

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 2020
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

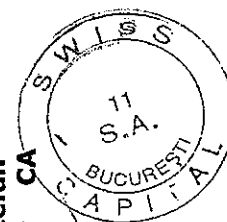
	Capital social	Rezerva legala	Rezerve din reevaluare activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2019	10.108.779	1.869.768	1.795.364	21.255.043	35.028.954
Rezultatul global aferent perioadei					
Profitul net al perioadei	-	-	-	5.220.379	5.220.379
Alte elemente ale rezultatului global					
Modificarea neta a activelor financiare disponibile pentru vanzare, 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, 26 iulie 2020:

Gioga Stefan
membru CA

Bogdan Muravie
director general

Valeria Avram
contabil sef



MAZARS ROMANIA SRL
FOR IDENTIFICATION PURPOSE ONLY

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)

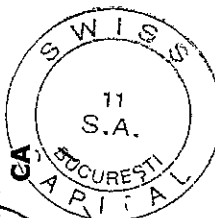
	Capital social	Rezerva legala	Rezerve din reevaluare activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2020	10.108.779	1.869.768	5.837.450	26.423.877	44.239.874
Rezultatul global aferent perioadei					
Profitul net al perioadei	-	-	-	14.164.381	14.164.381
Alte elemente ale rezultatului global					
Modificarea neta a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, neta de impozitare	-	-	3.152.152	-	3.152.152
Total alte elemente ale rezultatului global aferent Perioadei	-	-	3.152.152	-	3.152.152
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	3.152.152	14.164.381	17.316.533
Dividende platite	-	-	-	(8.000.000)	(8.000.000)
Transfer la rezerve legale	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2020	10.108.779	1.869.768	8.989.602	32.588.258	53.556.407

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 26 iulie 2021:

Gioga Stefan
membru CA

Bogdan Muravle
director general

Valeria Avram
contabil sef



MAZARS ROMANIA SRL
FOR IDENTIFICATION PURPOSE ONLY

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.