

Către Acționari,
SSIF Transilvania Capital S.A.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Raport asupra situațiilor financiare

1 Am auditat situațiile financiare anexate ale SSIF Transilvania Capital S.A. ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2012, contul de profit și pierdere, situația modificării capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total capitaluri proprii: 4.124.509 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar: 736.860 lei, pierdere

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2 Conducerea Societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 13/2011, pentru aprobarea Regulamentului nr. 4/2011 privind Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Comisia Națională a Valorilor Mobiliare („CNVM”), cu modificările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Responsabilitatea auditorului

- 3 Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.
- 4 Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

- 5 Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Opinia

- 6 În opinia noastră situațiile financiare prezintă cu fidelitate sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a SSIF Transilvania Capital S.A. la 31 decembrie 2012, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 13/2011, pentru aprobarea Regulamentului nr. 4/2011, cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

Alte aspecte

- 7 Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.
- 8 Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, și anume Ordinul Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 13/2011, pentru aprobarea Regulamentului nr. 4/2011, cu modificările ulterioare.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu cerințele Ordinului Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 13/2011, pentru aprobarea Regulamentului nr. 4/2011, cu modificările ulterioare, Secțiunea 8, articolul 282, punctul 1.e) noi am citit raportul administratorilor. Acesta nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare istorice care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate.

Petr Pruner, Partener de Audit

*Inregistrat la Camera Auditorilor Financieri din Romania
cu certificatul nr. 4147/11.01.2012*

In numele:

DELOITTE AUDIT S.R.L.

*Inregistrata la Camera Auditorilor Financieri din Romania
cu nr. 25/25.06.2001*

Bucuresti, Romania
9 mai 2013

S.S.I.F. TRANSILVANIA CAPITAL S.A.

BILANT

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu e specificat altfel)

Județul _____ [4|0]
Entitate **TRANSILVANIA CAPITAL S.A.**
Adresa: localitatea **BUCURESTI**
sectorul 1, str. Dr. Iacob Felix, nr. 28,
bl. _____ sc. _____, ap. _____
Telefon **021/300.04.55**, fax **021/300.04.79**
Număr din registrul comerțului
J40/14241/2011

Forma de proprietate **34 - Societati**
comerciale pe actiuni
Activitatea preponderentă (clasă CAEN)
ALTE INTERMEDIERI FINANCIARE n.c.a.
Cod clasa CAEN **6499**
Cod unic de înregistrare **9814029**

Denumirea elementului	Nr. rand	Sold la 31.12.2011	Sold la 31.12.2012
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	03	18.451	23.227
4. Fondul comercial (ct.2071-2807-2907)	04	-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933)	05	-	-
TOTAL: (rd. 01 la 05)	06	18.451	23.227
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	07	-	-
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	08	162.414	119.503
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	09	25.403	18.932
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs (ct. 231+232-2931)	10	-	-
TOTAL: (rd. 07 la 10)	11	187.817	138.435
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entități afiliate (ct. 261-2961)	12	-	-
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671+2672-2965)	13	-	-
3. Interese de participare (ct. 263-2963)	14	-	-
4. Împrumuturi acordate entităților de care entitatea este legată prin interese de participare (ct. 2675+2676-2967)	15	-	-
5. Titluri și alte instrumente deținute ca imobilizări (ct.262+264+265 +266-2696-2962-2964)	16	28.036	28.036
6. Alte creanțe (ct. 2673+2674+2678+2679-2966-2969)	17	183.850	221.045
TOTAL: (rd. 12 la 17)	18	211.886	249.081

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare

S.S.I.F. TRANSILVANIA CAPITAL S.A.

BILANT

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu e specificat altfel)

Denumirea elementului	Nr. rand	Sold la 31.12.2011	Sold la 31.12.2012
A	B	1	2
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	418.154	410.743
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materiale consumabile (ct. 302+303+/-308+351-392-395)	20	45.394	33.893
2. Servicii in curs de executie (ct.332-394)	21	-	-
3. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	22	-	-
TOTAL: (rd. 20 la 22)	23	45.394	33.893
II. CREANȚE (Sumele care urmează sa fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale ²⁶ (ct. 2675*+2676*+2678*+2679*-2966*- 2968*+4092+ 411+413+418-491)	24	-	2.639
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 4511+4518-4951)	25	-	-
3. Sume de încasat din interese de participare (ct. 4521+4528-4952)	26	-	-
4. Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+442 8+444+445+446+447+4482+4582+461+473- 496+5187)	27	220.462	958.839
5. Creante privind capitalul subscris și nevărsat (ct. 456-4953)	28	-	-
TOTAL: (rd. 24 la 28)	29	220.462	961.478
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501-591)	30	-	-
2. Alte investiții financiare pe termen scurt (ct. 5031+5032+505+5061+5062+5071 +5072 +5081+5082+5088+5089-593-595-596-597- 598+5113+5114)	31	364.470	342.092
TOTAL: (rd. 30 la 31)	32	364.470	342.092
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+5121+5122+5123+5124+5125+ 5311+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5 412+542)	33	6.800.140	4.099.686

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare

S.S.I.F. TRANSILVANIA CAPITAL S.A.

BILANT

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu e specificat altfel)

Denumirea elementului	Nr. rand	Sold la 31.12.2011	Sold la 31.12.2012
A	B	1	2
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 23+29+32+33)	34	7.430.466	5.437.149
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	35	23.581	19.835
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct. 1614+1615+1617 +1618 +1681-169)	36	-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	37	-	-
3. Avansuri încasate in contul clienților (ct. 419)	38	3.494.047	1.118.015
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	39	67.412	67.232
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	40	-	-
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511+4518)	41	-	-
7. Sume datorate privind interesele de participare (ct. 1662+1686+2692+2693+4521+4528)	42	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	43	361.953	557.971
TOTAL: (rd. 36 la 43)	44	3.923.412	1.743.218
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 34 + 35 - 44 - 60.2)	45	3.530.635	3.713.766
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 45)	46	3.948.789	4.124.509
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct. 1614+1615+1617+1618+1681-169)	47	-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	48	-	-

S.S.I.F. TRANSILVANIA CAPITAL S.A.

BILANT

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu e specificat altfel)

Denumirea elementului	Nr. rand	Sold la 31.12.2011	Sold la 31.12.2012
A	B	1	2
3. Avansuri încasate în contul clienților (ct. 419)	49	-	-
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	50	-	-
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	51	-	-
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511+4518)	52	-	-
7. Sume datorate privind interesele de participare (ct.1662+1686+2692+2693 +4521+4528)	53	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale (ct.1623 +1626+167+1687+2698+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581 +462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196 +5197)	54	-	-
TOTAL: (rd. 47 la 54)	55	-	-
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct. 1515)	56	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	57	-	-
3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	58	-	-
TOTAL PROVIZIOANE (rd. 56+57+58)	59	-	-
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 60.1+60.2+60.3) din care:			
	60	-	-
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	60.1	-	-
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	60.2	-	-
3. Fond comercial negativ (ct. 2075)	60.3	-	-
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 62 la 63) din care:	61	4.274.074	5.181.654
1. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	62	-	907.580
2. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	63	4.274.074	4.274.074
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	64	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)			
SOLD C	65	-	-
SOLD D	66	-	-

S.S.I.F. TRANSILVANIA CAPITAL S.A.

BILANT

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu e specificat altfel)

Denumirea elementului	Nr. rand	Sold la 31.12.2011	Sold la 31.12.2012
A	B	1	2
IV. REZERVE (rd.68+69+70+71+72+73)	67	86.825	86.825
1. Rezerve legale (ct. 1061)	68	47.002	47.002
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	69	-	-
3. Rezerve constituite din valoarea imobilizarilor financiare dobandite cu titlu gratuit (ct. 1065)	70	39.823	39.823
4. Rezerve din reevaluarea la valoare justa (ct. 1066)*	71	-	-
5. Rezerve reprezentând surplus realizat din rezerve de reevaluare (ct. 1067)	72	-	-
6. Alte rezerve (ct. 1068)	73	-	-
Actiuni proprii (ct.109)	74	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	75	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	76	-	-
V. REZULTATUL REPORTAT (ct. 117)			
SOLD C	77	-	-
SOLD D	78	209.076	407.110
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121)			
SOLD C	79	-	-
SOLD D	80	203.034	736.860
Repartizarea profitului (ct. 129)	81	-	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 61+64+65-66+67-74+75-76+77-78+79-80-81)	82	3.948.789	4.124.509

Prezentele situatiile financiare au fost aprobate la data de 9 mai 2013.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RADULESCU IRINA CORONA

Semnătura

Ștampila unității

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MARIA MARINESCU

Calitatea **DIRECTOR ECONOMIC**

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul

profesional

26933A

S.S.I.F. TRANSILVANIA CAPITAL S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu e specificat altfel)

Județul _____|4|0|
 Entitate **TRANSILVANIA CAPITAL SA**
 Adresa: localitatea **BUCURESTI**
sectorul 1, str. Dr. Iacob Felix, nr. 28,
 bl. _____ sc. _____, ap. _____
 Telefon **021/300.04.55**, fax **021/300.04.79**
 Număr din registrul comerțului **J40/14241/2011**

Forma de proprietate **34 - Societati**
 comerciale pe actiuni
 Activitatea preponderentă (clasă CAEN)
ALTE INTERMEDIERI FINANCIARE n.c.a.
 Cod clasa CAEN **6499**
 Cod unic de înregistrare **9814029**

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2011	Exercițiul financiar 2012
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 03)	01	629.254	1.055.876
a) Venituri din activitatea curenta (ct.704+705+706+708)	02	629.254	1.055.876
b) Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	03	-	-
2. Variatia stocurilor (ct.711)			
Sold C	04	-	-
Sold D	05	-	-
3. Veniturile productiei imobilizate (ct.721+722)	06	-	-
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758+7815)	07	517	40.037
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 0 + 04-05+ 06+ 07)	08	629.771	1.095.913
5. Cheltuieli cu materiale si alte cheltuieli externe (rd. 10 la 12)	09	35.209	55.556
a) Cheltuieli cu materialele consumabile (ct.602-7412))	10	-	10.377
b) Alte cheltuieli materiale (ct.603+604)	11	27.472	23.463
c) Alte cheltuieli externe (cu energia și apă) (ct. 605-7413)	12	7.737	21.716
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 14+15), din care:	13	488.675	955.216
a) Salarii (ct. 641+642+644-7414)	14	385.625	749.207
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	15	103.050	206.009
7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 17 - 18)	16	18.684	61.458
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	17	18.684	61.458
a.2) Venituri (ct. 7813+7815)	18	-	-

