



SIF BANAT-CRIȘANA

ADRESA: CALEA VICTORIEI 35A, ARAD 310158 • TELEFON: 0257 234 473 • FAX: 0257 250 165 • EMAIL: SIFBC@SIF1.RO • INTERNET: WWW.SIF1.RO

SITUAȚIA activelor și datoriilor SIF Banat-Crisana la 30.01.2015

Anexa Nr.16

1. Active imobilizate	280,565,119
1.1 Imobilizări necorporale	14,993
1.2 Imobilizări corporale	4,574,314
1.3 Imobilizări financiare	275,975,812
1.3.1 Acțiuni cotate	37,334,789
1.3.2 Acțiuni necotate	204,239,892
1.3.3 Titluri de stat	-
1.3.4 Certificate de depozit	-
1.3.5 Depozite bancare	-
1.3.6 Obligațiuni municipale	-
1.3.7 Obligațiuni corporative	34,401,131
1.3.8 Valori mobiliare nou emise	-
1.3.9 Titluri de participare ale OPCVM și/sau AOPC	-
1.3.10 Alte imobilizări financiare	-
2. Active circulante	1,356,529,885
2.1 Stocuri	2,239
2.2 Creanțe, din care :	19,615,887
2.2.1 Dividende de încasat	-
2.2.2 Drepturi de încasat	-
2.2.3 Alte creanțe	19,615,887
2.3 Disponibilități	4,838,708
2.4 Investiții financiare pe termen scurt	1,228,862,713
2.4.1 Acțiuni cotate	1,077,093,888
2.4.2 Acțiuni necotate	-
2.4.3 Obligațiuni municipale	-
2.4.4 Obligațiuni corporative	-
2.4.5 Titluri de participare ale OPCVM și/sau AOPC	151,768,827
2.5 Valori mobiliare nou emise	-
2.6 Titluri de stat	16,368,214
2.7 Depozite bancare	86,782,807
2.8 Certificate de depozit	-
2.9 Alte active circulante	59,316
3. Instrumente financiare derivate	16,103,122
4. Cheltuieli înregistrate în avans	187,217
5. Total activ	1,653,385,342
6. Total datorii *	32,861,480
6.1 Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	-
6.2 Sume datorate instituțiilor de credit	-
6.3 Avansuri încasate în contul clienților	-
6.4 Datorii comerciale	93,833
6.5 Efecte de comerț de plătit	-
6.6 Sume datorate societăților din cadrul grupului	-
6.7 Sume datorate privind interesele de participare	-
6.8 Alte datorii	32,767,648

7. Provizioane pentru riscuri de cheltuieli	-
8. Venituri înregistrate în avans, din care	266,344
8.1 Subvenții pentru investiții	-
8.2 Venituri înregistrate în avans	266,344
9. Capital propriu, din care: **	1,528,602,651
9.1. Capital social	54,884,927
9.2. Prime legate de capital	-
9.3. Diferențe din reevaluare	-
9.4. Rezerve	2,633,399,028
9.5. Rezultatul reportat	186,921,056
9.6. Rezultatul exercițiului	15,193,543
9.7. Repartizarea profitului	-
9.8. Rezultat raportat adoptat prima dată IAS 29 -cont debitor	2,644,488,595
9.9. Elemente asimilate capitalului	684,298,992
9.10. Alte elemente de capitaluri proprii	598,393,700
10. Total Pasiv	1,561,730,475
11. Activul Net	1,620,257,518
12. Număr de acțiuni emise	548,849,268
13. Valoarea unitară a activului net	2.9521
14. Număr societăți comerciale din portofoliu, din care:	181
14.1 Societăți admise la tranzacționare pe o piață reglementată	71
14.2 Societăți admise la tranzacționare pe un sistem alternativ de tranzacționare	2
14.3 Societăți neadmise la tranzacționare	108

Implementarea standardelor IFRS de raportare financiară la SIF Banat-Crisana începând cu data de 01.01.2015 a impus următoarele modificări de conținut și formă a structurii pasivului anexei 16 :

* înregistrarea la datorii și a impozitului pe profit amânat calculat asupra diferențelor temporare de valoare aferente portofoliului de titluri rezultate din inflatare și ajustări pentru pierderi de valoare.

* * - inflatarea capitalului social și a rezervelor constituite în urma aplicării Legii nr. 133/1996 cu indicele inflației până la data de 31 decembrie 2003, în conformitate cu IAS 29 -Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste.
Valoarea capitalurilor proprii nu este afectată de ajustările din inflatare, creșterile de valoare mai sus prezentate sunt anulate prin poziția Rezultatul reportat din aplicarea pentru prima dată a IAS 29, rezultat nefavorabil.
- recunoașterea la Alte elemente de capitaluri proprii a rezervelor de valoare justă aferente activelor financiare disponibile pentru vânzare, poz. 9.10 din anexa.

SIF Banat-Crisana

GRIGORE GABRIELA
Director General Adjunct

Evaluare și Activ net
MIRON URS

Control intern
EUGEN CRISTEA

BRD Groupe Societe Generale

Verificat, IONELA RĂDUCU

Director, CLAUDIA IONESCU

