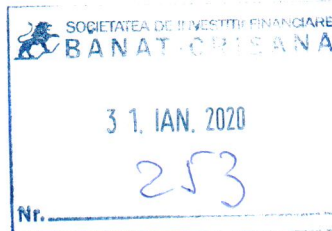




SIF BANAT-CRIȘANA

ADRESA CALEA VICTORIEI 35A, ARAD 310158 • TELEFON 0257 304 438 • FAX 0257 250 165 • EMAIL SIFBC@SIF1.RO • INTERNET WWW.SIF1.RO



Către,

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
SECTORUL INSTRUMENTE ȘI INVESTIȚII FINANCIARE

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI – Piața reglementată

RAPORT CURENT

conform Regulamentului nr. 5/2018 și Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente
financiare și operațiuni de piață

Data raportului: 31.01.2020

Societatea emitentă **Societatea de Investiții Financiare Banat-Crișana SA (SIF Banat-Crișana)** | Sediul social **Calea Victoriei nr. 35 A, Arad 310158** | Tel **+40257 304 438** | Fax **+40257 250 165** | Web **www.sif1.ro** | Email **sifbc@sif1.ro** | CIF **RO2761040** | Nr. ORC **J02 / 1898 / 02.09.1992** | Nr. Registru ASF AFIAA **PJR07.1AFIAA/020007/09.03.2018** | Nr. Registru ASF SIIRS **PJR09SIIR/020002/02.02.2006** | Codul de identificare a entității juridice (LEI) **254900GAQ2XT8DPA7274** | Capital social **51.746.072,40 lei** | Piața reglementată **BVB - categoria Premium (simbol: SIF1)**

Eveniment important de raportat:

Raport auditor conform art. 82 din Legea nr. 24/2017

SIF Banat-Crișana, în conformitate cu prevederile art. 82 din Legea nr. 24/2017 și art. 144 din Regulamentul ASF nr. 5/2018, prezintă acționarilor *Raportul independent de asigurare limitată asupra informațiilor incluse în raportul curent întocmit de societate în conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 și ale Regulamentului Autorității de Supraveghere Financiară nr. 5/2018* întocmit de auditorul financiar Deloitte Audit SRL referitor la tranzacția raportată de societate în data de 07.10.2019 cu societatea Administrare Imobiliare SA București, filială a SIF Banat-Crișana.

Raportul auditorului financiar Deloitte Audit SRL este anexat prezentului raport curent.

Președinte, Director General
Bogdan-Alexandru DRĂGOI

RC Conformitate, Eugen Cristea

**RAPORT INDEPENDENT DE ASIGURARE LIMITATĂ
ASUPRA INFORMAȚIILOR INCLUSE ÎN RAPORTUL CURENT ÎNTOCMIT DE SOCIETATE
ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE LEGII NR. 24/2017
ȘI ALE REGULAMENTULUI AUTORITĂȚII DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ NR. 5/2018**

Către Consiliul de Administrație și Conducere
SIF Banat-Crișana
Arad, România

Scopul raportului auditorului independent

În conformitate cu prevederile art. 144.B al Regulamentului nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață emis de Autoritate de Supraveghere Financiară ("ASF"), și ca urmare a cererii dumneavoastră, noi am fost angajați să raportăm cu privire la tranzacția raportată încheiată de Societate cu filiala sa și cuprinsă în Raportul curent transmise de către SIF Banat-Crișana („Societatea”) către Bursa de Valori București („BVB”) și ASF, care se regăsește în Anexa A la acest raport. Raportul curent cuprins în Anexa A, a fost întocmit de conducerea Societății pentru a raporta către ASF conform cerințelor din Legea nr. 24/2017 art. 82 (1) - (4) și ale Regulamentului nr. 5/2018 art. 144.B (1) - (3) denumite în continuare "Regulamentul".

Responsabilitatea conducerii Societății

Conducerea Societății este responsabilă de întocmirea Anexei A, care să nu conțină denaturări semnificative, în conformitate cu Regulamentul, și pentru informațiile prezentate în cadrul acesteia. Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea tranzacției cuprinse în Anexa A, care să nu conțină denaturări semnificative, datorită fraudei sau erorii. De asemenea, această responsabilitate include îndeplinirea cerințelor Regulamentului și menținerea documentelor justificative adecvate în legătură cu Anexa A. Conducerea Societății este responsabilă pentru prevenirea și identificarea fraudei și asigurarea conformității Societății cu legislația și regulamentele în vigoare.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este să analizăm tranzacția raportată prezentată de către Societate în Anexa A și să raportăm sub forma unei concluzii independente de asigurare limitată, pe baza probelor obținute. Noi am efectuat angajamentul nostru în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiuni de Asigurare („ISAE”) 3000 - „Misiuni de asigurare altele decât audituri sau revizuirii de informații financiare istorice”. Acest standard cere ca noi să planificăm și să efectuăm procedurile noastre de așa manieră, încât să obținem o asigurare limitată dacă tranzacția raportată inclusă în Anexa A, este întocmită în conformitate, sub toate aspectele semnificative, cu Regulamentul, ca bază pentru concluzia noastră independentă.

Am aplicat Standardul Internațional privind Controlul Calității 1 și, prin urmare, menținem un sistem complet de controlul calității, inclusiv politici și proceduri documentate privind respectarea cerințelor etice, a standardelor profesionale și a cerințelor legale și de reglementare aplicabile. Am respectat cerințele de independență și alte cerințe etice prevăzute de Codul Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, care are la bază principii esențiale precum integritatea, obiectivitatea, competența profesională și diligența, confidențialitatea și conduita profesională.

Procedurile selectate depind de înțelegerea noastră a tranzacției cuprinsă în Anexa A și a altor circumstanțe ale angajamentului, precum și de considerațiile noastre privind ariile în care ar putea apărea denaturări semnificative. În dezvoltarea înțelegerii noastre privind tranzacția cuprinsă în Anexa A am luat în considerare controlul intern relevant al Societății pentru întocmirea și prezentarea Anexei A în conformitate cu Regulamentul, pentru a stabili procedurile relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei concluzii asupra eficacității controlului intern al Societății pentru întocmirea și prezentarea Anexei A și pentru efectuarea tranzacției raportate.

O asigurare limitată este mai restrânsă decât o asigurare absolută sau rezonabilă. Procedurile privind strângerea de probe în cadrul unei misiuni de asigurare limitată sunt mai restrânse decât cele efectuate în cazul unei misiuni de asigurare rezonabilă. Astfel, nivelul de asigurare obținut este mai limitat decât dacă am fi efectuat o misiune de asigurare rezonabilă. Acest raport nu reprezintă o opinie legală.

Concluzia noastră a fost formată pe baza, și în legătură cu, aspectele prezentate în acest raport. Considerăm că probele pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza concluziei noastre de asigurare limitată.

Sumarul procedurilor efectuate

Procedurile noastre au fost aplicate doar asupra tranzacției cuprinsă în Anexa A după cum urmează:

- 1) Am obținut Raportul curent cuprins în Anexa A emis de către Societate și semnat de către conducere, care conține tranzacția raportată în semestrul II 2019 și am verificat informațiile prezentate cu cele cuprinse în contractul de servicii cu Administrare Imobiliare S.A.;
- 2) Am verificat informațiile financiare cuprinse în contractul cu Administrare Imobiliare S.A., pentru a stabili dacă conțin prevederi referitoare la: părțile care au încheiat actul juridic, data încheierii și natura actului, descrierea obiectului acestuia, valoarea totală a tranzacției, și modalitățile de plată așa cum prevede Regulamentul nr. 5/2018 art. 144.B (4);
- 3) Am discutat cu conducerea Societății privind politicile interne care au stat la baza deciziei de încheiere a tranzacției, raportate în Anexa A, inclusiv prețul stipulat în contract.

Concluzie

Pe baza procedurilor efectuate și a probelor obținute nu am luat la cunoștință nimic care să ne facă să credem că Anexa A nu este întocmită sub toate aspectele semnificative în conformitate cu cerințele art. 144.B (4) din Regulamentul nr. 5/2018.

Restricții privind distribuirea raportului

Prezentul raport a fost întocmit exclusiv pentru scopul stabilit în primul paragraf al acestui raport și pentru informarea dumneavoastră, a BVB și ASF și nu poate fi utilizat pentru niciun alt scop sau distribuit către nicio altă terță parte fără acordul nostru prealabil scris. Raportul nostru nu trebuie să fie considerat ca fiind adecvat pentru a fi folosit de orice parte care dorește să dobândească drepturi față de noi, altele decât Societatea, pentru orice scop sau în orice context. Orice parte, alta decât Societatea care obține acces la raportul nostru sau o copie a acestuia și alege să se bazeze pe raportul nostru (sau o parte a acestuia), va face acest lucru pe propria răspundere. Angajamentul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta Consiliului de Administrație și Conducerii Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport independent de asigurare limitată, și nu în alte scopuri. Deloitte autorizează distribuirea sau utilizarea prezentului raport doar în condițiile semnării unui acord acceptabil pentru Deloitte în ceea ce privește forma și conținutul. Prezentul raport se referă strict la aspectele specificate mai sus și nu se extinde asupra situațiilor financiare ale Societății, considerate în întregime.

În numele:
Deloitte Audit S.R.L.

Irina Dobre



București, România
30 ianuarie 2020

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

Auditor financiar: **Dobre Irina Elena**

Registru Public Electronic: **AF3344**

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

Firma de audit: **Deloitte Audit S.R.L.**

Registrul Public Electronic: **FA25**

