

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii
nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2017 pentru :

Entitate: EASTERN SECURITIES SA
Judetul: 40--MUN.BUCURESTI
Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 1, str.calea Victoriei , nr. 128A, , Ap.
43, Ec. 7, tel.0213140245
Numar din registrul comertului: J40/5106/1995
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6499-Alte intermediari
financiare n.c.a
Cod unic de inregistrare: 7447600

Subsemnatul ___MEDREA DANIELA

isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la
31/12/2017
si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare
anuale
sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei
financiare,
performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea
desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de
continuitate.

Semnatura

Situatii financiare anuale
individuale IFRS
la
31 decembrie 2017
ale
SSIF EASTERN
SECURITIES S.A.

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap.43, et.7

Autorizare C.N.V.M.: D 1796/ 12.06.2003

Nr. in Registrul A.S.F.: PJR01SSIF/400068

Autorizare B.V.B.: D 21/ 19.10.1995

Nr. operator date cu caracter personal.3925



ONRC Bucuresti : J40/5106/1995

Cod Unic de Înregistrare: 7447600

Cont bancar: RO53BTRLRONCRT0205089101

Banca Transilvania - Sucursala Victoria

Capital social: 831 000 RON

Tel/Fax: 021/ 314.02.45; 314.08.92

e-mail: office@easternsecurities.ro

SSIF Eastern Securities - Situatii financiare individuale IFRS

Cuprins:

Situatii financiare individuale

Situatia pozitiei financiare

Situatia contului de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global

Situatia modificarilor capitalurilor proprii

Situatia fluxurilor de trezorerie

Note la situatiile financiare

SSIF Eastern Securities - Situatii financiare individuale IFRS

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Situatia pozitiei financiare la data de 31 decembrie	<i>Nota</i>	2017	2016
Active			
Imobilizari necorporale	13	1.570	496
Imobilizari corporale	13	4.751	16.817
Investitii imobiliare		0	0
Investitii financiare pe termen lung	14	2.834.496	3.079.059
Alte investitii financiare pe termen lung	15	48.056	47.700
Total active imobilizate		2.887.799	3.145.146
Stocuri		0	0
Investitii financiare pe termen scurt	18	1.050.167	1.188.057
Alte investitii financiare pe termen scurt			
Creante comerciale si alte creante	17	461.772	52.709
Cont banca aferent clientilor	18	2.248.250	1.348.224
Nnumerar si alte echivalente de numerar	18	89.152	53.865
Total active curente		3.849.341	2.642.855
Active clasificate ca detinute pentru vanzare			
Total active		6.737.140	5.788.001
Capitaluri proprii			
Capital social	19	831.000	831.000
Ajustare capital social		0	0
Prime de capital		0	0
Rezerve	19	4.552.959	4.552.959
Rezultat reportat	19	1.394.330	-997.284
Profit/pierdere la sfarsitul perioadei	20	-328.129	-397.046
Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor societatii	20	3.661.500	3.989.629
Interese fara control		0	0
Total capitaluri proprii		3.661.500	3.989.629
Datorii			
Impozitul pe profitul amanat	16	360.473	385.108

Total datorii pe termen lung		360.473	385.108
Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)	21	2.693.187	1.393.591
Datorii curente si alte datorii	21	21.980	19.673
Total datorii curente	21	2.715.167	1.413.264
Total datorii		3.100.275	1.798.372
Total capitaluri proprii si datorii		6.737.140	5.788.001

Situatia contului de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie

<i>in lei</i>	<i>Nota</i>	2017	2016
Activitati continue			
Venituri din comisioane si activitati conexe	7	66.137	40.026
Castiguri nete financiare altele decat dividende	11	1.214.381	1.756.284
Venituri din dividende	11	185.165	127.322
Venituri din evaluarea investitiilor imobiliare		0	0
Venituri din evaluarea activelor disponibile in vederea vanzarii		0	0
Alte venituri		0	0
Venituri din anulara provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli		0	0
Total venituri din activitati continue		1.465.683	1.923.632
Cheltuieli cu materii prime, materiale	9	-15.223	-64.623
Cheltuieli cu energia si apa	9	-11.312	-11.312
Cheltuieli cu personalul	10	-440.400	-452.374
Cheltuieli cu impozite si taxe	9	-3.554	-5.560
Cheltuieli privind prestatiile extreme	9	-217.040	-203.976
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale exclusiv fondul comercial	9	-17.004	-29.997
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli			
Alte cheltuieli financiare	9	-17.004	-29.360
Reclasificarea pierderilor nete recunoscute in contul de rezultate globale la contul de rezultate aferent activelor financiare pentru vanzarile cedate	9	0	-619.832
Alte cheltuieli	9	-1.056.421	-511
Costuri aferente vanzarilor	9	-671.254	-2.320.678
Rezultatul activitatilor de exploatare	20	-671.254	-397.046
Profit inainte de impozitare	20	-671.254	-397.046
Profit din activitati continue			

Activitati intrerupte			
Profit (pierdere) din activitati intrerupte (dupa impozitare)			
Profitul perioadei			
Alte elemente ale rezultatului global			
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare transferate in contul de profit sau pierdere	20	0	0
Pozitii ce pot fi reclassificate la profit si pierdere			
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare			
Impozit profit amanat	20	0	0
Pozitii ce nu pot fi reclassificate la profit si pierdere			
Modificari de valoare a imobiliarilor utilizate	20	0	0
Modificari de valoare a investitiilor imobiliare			
Constituire/anulare rezerve din profit pentru acordarea de actiuni gratuite salariatilor			
Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei	20	1.465.683	693.327
Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei	20	-328.129	-2320.678
Profit atribuibil			
Actionarilor Societatii		-328.129	-397.046
Profitul perioadei			
Total rezultat global atribuibil			
Actionarilor Societatii			
Total rezultat global aferent perioadei		-328.129	-397.046
Rezultatul pe actiune			
Rezultatul pe actiune de baza (lei)		-4.777	-4.777
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)		-4.777	-4.777
Activitati continue			
Rezultatul pe actiunea de baza (lei)		-3.9486	-4.777
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)		-3.9486	-4.777

Situatia modificarii capitalurilor proprii pentru anul 2017

in lei	Capital social	Ajustari ale capitalului	Actiuni proprii	Prime de capital	Diferent e din reevaluare	Rezerve legale si statutare	Rezerve din actiuni gratuite	Rezerve de valoare justa	Alte rezerve	Pierderi din actiuni proprii	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din trecerea la IFRS	Rezultatul reportat reev capital IAS 29 inflatie	Total capitaluri proprii	Interese fara control	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2016	831.000	0	0	0		166.200	0	0	4.386.759		-1.394.330	0	3.661.500	0	3.661.500	
Total rezultat global aferent perioadei											-328.129		-328.129	0	-328.129	
Profit sau pierdere													0	0	0	
Alte elemente ale rezultatului global																
Modificarea neto a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare transferate in contul de profit sau pierdere								0								

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2016

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	31.12.2017	31.12.2016
A		
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare :		
Incasari de la clienti	66.137	40.026
Plati catre furnizori si angajati	673.836	718.593
Dobanzi platite		
Impozit pe profit platit		
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
Numerar net din activitati de exploatare	(607.699)	(678.566)
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		(419.675)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		12.363
Incasari din vanzarea de imobilizari financiare	1.210.806	906.023
Dobanzi incasate	3.575	3.417
Dividende incasate	185.165	127.322
Numerar net din activitati de investitie	1.399.546	1.444.075
Fluxuri de numerar din activitati de finantare :		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende platite		
Numerar net din activitati de finantare		
Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor de numerar	791.847	765.508
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	2.590.146	1.824.638
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	3.381.993	2.590.146

Continutul notelor la situatiile financiare

1. Entitatea care raporteaza	11
2. Bazele intocmirii.....	11
3. Politici contabile semnificative	12
4. Determinarea valorilor juste	18
5. Gestionarea riscului financiar.....	18
6. Segmente operationale	20
7. Venituri din exploatare.....	23
8. Alte venituri	23
9. Total cheltuieli	24
10. Alte cheltuieli	26
11. Venituri si cheltuieli financiare	26
12. Cheltuiala cu impozitul pe profit	28
13. Imobilizari corporale.....	29
14. Investitii financiare	31
15. Alte active financiare.....	32
16. Creante si datorii privind impozitul.....	32
17. Creante comerciale si asimilate	32
18. Numerar si echivalente de numerar	33
19. Capital si rezerve	33
20. Rezultatul pe actiune.....	34
21. Datorii comerciale si alte datorii	35

SSIF EASTERN SECURITIES S.A- Note la situatiile financiare individuale IFRS

1. Entitatea care raporteaza

SSIF EASTERN SECURITIES S.A este o societate de servicii de investitii financiare cu sediul in Romania. Adresa sediului social este Bucuresti, Calea Victoriei, nr 128A, et.7, ap. 43. Activitatea principala a SSIF EASTERN SECURITIES S.A este intermedierea serviciilor de investitii financiare.

Situatiile financiare ale SSIF EASTERN SECURITIES S.A reprezinta situatii individuale ale societatii si au fost intocmite conform cerintelor Instructiunii AS.F nr. 1/2017 privind **privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale de către entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară – Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare si Normei nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.**

Situatiile financiare anuale individuale aferente exercitiului financiar al anului 2017 au fost intocmite in baza IFRS.

2. Bazele intocmirii

a) Declaratie de conformitate

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS).

b) Bazele evaluarii

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza costului istoric, cu exceptia urmatoarelor elemente semnificative din situatia pozitiei financiare:

- instrumentele financiare la valoare justa prin contul de profit sau pierdere sunt evaluate la valoarea justa;
- activele financiare disponibile pentru vanzare care sunt cotate la Bursa de Valori Bucuresti (BVB) sau pe piete internationale sunt evaluate la valoarea justa;

Pe baza evaluarilor proprii ale conducerii, Societatea va continua sa isi desfasoare activitatea in viitorul previzibil.

c) Moneda de prezentare

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei(ron), aceasta fiind si moneda functionala a Societatii. Toate informatiile financiare sunt prezentate in lei (ron), rotunjite la cea mai apropiata unitate, daca nu se specifica altfel.

d) Utilizarea estimarilor si rationamentelor profesionale

Pregatirea situatiilor financiare in conformitate cu IFRS presupune utilizarea de catre conducere a unor estimari si ipoteze care afecteaza aplicarea politicilor contabile si valoarea raportata a activelor, datoriilor, veniturilor si cheltuielilor. Rezultatele efective pot diferi de valorile estimate.

Estimarile si ipotezele care stau la baza acestora sunt revizuite periodic. Revizuirile estimarilor contabile sunt recunoscute in perioada in care estimarea a fost revizuita si in perioadele viitoare afectate.

Informatii cu privire la rationamentele profesionale critice aplicarii politicilor contabile care afecteaza semnificativ valorile recunoscute in situatiile financiare sunt incluse in urmatoarele note:

- Nota privind *Instrumente financiare* - clasificarea instrumentelor financiare ;
- Nota privind *Venituri si Cheltuieli financiare* - pierderile din depreciere definitiva a titlurilor disponibile pentru vanzare, care sunt reclasificate de la capitaluri la cheltuieli financiare;
- Nota privind *Imobilizari necorporale*
- Nota privind Active imobilizate delinute pentru vanzare --- tratarea lor fiind disponibile pentru vanzare.

3. Politici contabile semnificative

In cele ce urmeaza vor fi prezentate politicile semnificative aplicate de catre Societate. Impactul aplicarii IFRS asupra pozitiei financiare si a rezultatelor inregistrate in situatiile financiare este prezentat la nota privind *Reconcilierea conturilor patrimoniale* si la nota privind *Reconcilierea conturilor de rezultate*.

Politicile contabile prezentate mai jos au fost aplicate in mod consecvent pentru toate perioadele prezentate in aceste situatii financiare.

a) Moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt convertite in moneda functionala a entitatii la cursul de schimb valutar de la data tranzactiei. Activele datoriile monetare, care la data raportarii sunt exprimate in valuta, sunt convertite in moneda functionala la cursul de schimb valutar din data raportarii.

Diferentele de schimb valutar sunt recunoscute direct la alte elemente ale rezultatului global.

b) Instrumente financiare

i. Instrumente financiare nederivate

Societatea recunoaste initial creantele si depozitele la data la care au fost initiate. Toate celelalte active financiare (inclusiv activele desemnate la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere) sunt recunoscute initial la data cand entitatea devine parte a conditiilor contractuale ale instrumentului.

SSIF EASTERN SECURITIES S.A- Note la situatiile financiare individuale IFRS

Entitatea derecunoaste un activ financiar atunci cand expira drepturile contractuale asupra fluxurilor de numerar generate de activ.

Entitatea detine urmatoarele active financiare nederivate semnificative: active financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere si creante si active financiare disponibile pentru vanzare.

Active financiare la valoarea justaa prin contul de profil sau pierdere

Un activ financiar este clasificat la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere daca este clasificat ca detinut pentru tranzactionare sau daca este desemnat astfel la recunoasterea initiala. Activele financiare sunt desemnate ca fiind evaluate la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere daca entitatea gestioneaza aceste investitii si ia decizii de cumparare sau de vanzare pe baza valorii juste in conformitate cu strategia de investitie si de gestionare a riscului. La recunoasterea initiala, costurile de tranzactionare atribuibile sunt recunoscute in contul de profit sau pierdere in momentul in care sunt suportate. Instrumentele financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere sunt evaluate la valoarea justa, iar modificarile ulterioare sunt recunoscute in contul de profit sau pierdere.

Credite si creante

Creditele si creantele sunt active financiare cu plati fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piata activa. Asemenea active sunt recunoscute initial la valoarea justa plus orice costuri de tranzactionare direct atribuibile. Ulterior recunoasterii initiale creditele si creantele sunt evaluate la cost amortizat utilizand metoda dobanzii efective minus valoarea pierderilor din depreciere.

Numerarul si echivalentele de numerar cuprind solduri de numerar si depozite.

Active financiare disponibile pentru vanzare

Activele financiare disponibile pentru vanzare sunt active financiare nederivate care sunt desemnate ca disponibile pentru vanzare si care nu sunt clasificate in niciuna dintre categoriile anterioare. Entitatea a clasificat la aceasta categorie toate titlurile care nu sunt incluse la titluri tranzactionate pe termen scurt si pentru care a existat posibilitatea aplicarii unor metode de evaluare pentru stabilirea valorii lor juste.

Ulterior recunoasterii initiale aceste titluri sunt evaluate la valoarea justa iar modificarile ulterioare, altele decat pierderile din depreciere definitive, sunt recunoscute la alte elemente ale rezultatului global si sunt prezentate in cadrul capitalurilor proprii in rezerva privind valoarea justa. Atunci cand o investitie este derecunoscuta, castigul sau pierderea acumulata in alte elemente ale rezultatului global este transferata in contul de profit sau pierdere.

Pierderile din deprecierea definitiva a acestor titluri sunt recunoscute pe cheltuieli in exercitiul financiar in care conducerea apreciaza ca acestea au aparut.

Prevederi comune pentru *Active financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere* si *Active financiare disponibile pentru vanzare*.

Atunci cand entitatii i se atribuie actiuni gratuite care sunt cotate (fie ca urmare a incorporarii la SSIF EASTERN SECURITIES S.A- Note la situatiile financiare individuale IFRS emitent a unor rezerve in capitalul social, fie ca urmare a acordarii de dividende sub forma de actiuni gratuite), acestea nu determina nici o inregistrare in contabilitate, ci doar modificarea numarului de actiuni pe care le detine si implicit a costului mediu ponderat al acestora. Aceste recalculari vor modifica cheltuiala inregistrata cu ocazia vanzarii, in sensul diminuarii acesteia.

Actiunile necotate sunt clasificate ca disponibile pentru vanzare si sunt inregistrate:

- fie la valoarea justa – atunci cand este posibila aplicarea unor metode de evaluare a acestora;
- fie la cost — atunci cand nu este posibila aplicarea unor metode de evaluare;

Actiunile gratuite primite pentru aceste titluri sunt inregistrate in conturile de capitaluri la rezerve din actiuni gratuite, la valoarea la care sunt inregistrate actiunile deja existente in sold.

Descarcarea din gestiune a titlurilor, indiferent de clasificarea lor se face la costul mediu de achizitie ponderat cu numarul de actiuni achizitionate, dupa fiecare tranzactie.

IFRS nu prevede in mod expres utilizarea unor conturi separate de diferente de valoare pentru titlurile clasificate ca disponibile pentru vanzare. Aceste conturi se folosesc insa de catre entitate din motive practice. Pentru a genera, insa, aceleasi rezultate - similar situatiei in care nu s-ar folosi asemenea conturi separate, descarcarea din gestiune a diferentelor de evaluare aferente titlurilor disponibile pentru vanzare vandute se face inmultind numarul de actiuni vandute cu diferenta de evaluare medie pe actiune, recalculata dupa fiecare noua achizitie de actiuni, similar calculului costului mediu al titlurilor.

ii. Capital social

Actiuni ordinare

Actiunile ordinare sunt clasificate ca fiind parte a capitalurilor proprii. Costurile suplimentare direct atribuibile emisiunii actiunilor ordinare sunt recunoscute ca o reducere a capitalurilor proprii la valoarea neta de efectele fiscale.

Rascumpararea capitalului social (actiuni de trezorerie).

Atunci când capitalul social recunoscut ca parte a capitalurilor proprii este rascumparat, valoarea contraprestatiei plătite, care include și alte costuri direct atribuibile, netă de efectele fiscale, este recunoscută ca o reducere a capitalurilor proprii. Acțiunile rascumparate sunt clasificate ca acțiuni de trezorerie și sunt prezentate ca o reducere a capitalurilor proprii. Atunci când acțiunile de trezorerie sunt vândute sau reemise ulterior, suma încasată este recunoscută ca o creștere a capitalurilor proprii iar surplusul sau deficitul înregistrat în urma tranzacției este transferat în/ de la rezultatul reportat.

c) Imobilizări corporale

i. Recunoaștere și evaluare

Elementele incluse în imobilizări corporale sunt evaluate la data recunoașterii la cost, iar ulterior la valoarea reevaluată minus amortizarea cumulată și pierderile din depreciere cumulate.

Castigurile sau pierderile din cedarea unei imobilizări corporale sunt determinate comparând încasarile din cedarea imobilizării cu valoarea contabilă a imobilizării corporale și sunt recunoscute la valoarea netă în cadrul altor venituri în contul de profit sau pierdere. În momentul în care sunt vândute active reevaluate, valorile incluse în rezerva din reevaluare sunt transferate la alte rezerve.

ii. Costuri ulterioare

Costul înlocuirii unei componente a unei imobilizări corporale este recunoscut în valoarea contabilă a elementului dacă este probabil că beneficiile economice viitoare vor fi generate către entitate, iar costul său poate fi evaluat în mod credibil. Valoarea contabilă a componentei înlocuite este derecunoscută. Cheltuielile cu întreținerea curentă a imobilizării corporale sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere pe măsura ce sunt realizate.

iii. Amortizarea imobilizărilor corporale

Amortizarea este calculată pentru valoarea depreciable, aceasta fiind costul activului, sau o altă valoare care substituie costul, minus valoarea reziduală.

Amortizarea este recunoscută în contul de profit sau pierdere utilizând metoda liniară pentru durata de viață utilă estimată pentru fiecare componentă a unei imobilizări corporale. Activele deținute în sistem leasing sunt amortizate pe perioada cea mai scurtă dintre durata contractului de leasing și durata de viață utilă, cu excepția cazului în care se știe cu un grad rezonabil de certitudine că entitatea va obține dreptul de proprietate la sfârșitul contractului de leasing. Terenurile nu se amortizează.

Duratele utile de viață utilă pentru perioada curentă și perioadele comparative sunt următoarele:

- construcții - 40 ani
- instalații tehnice și mașini - 2-10 ani; cu 5 ani valoare medie totală
- mijloace de transport - 5 ani
- alte instalații, utilaje și mobilier - 3-10 ani; cu 5 ani valoare medie totală

Metodele de amortizare, duratele de viață utilă și valorile reziduale sunt revizuite la fiecare sfârșit de an financiar și sunt ajustate în mod corespunzător.

d) Imobilizări necorporale

i. Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare sunt capitalizate numai atunci când acestea cresc valoarea beneficiilor economice viitoare încorporate în activul cărui îi sunt destinate. Toate celelalte cheltuieli, inclusiv cheltuielile pentru fondul comercial, sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere în momentul în care sunt realizate.

ii. Amortizarea imobilizărilor necorporale

Amortizarea este calculata pentru costul activului sau o alta valoare care substituie costul, din care se scade valoarea reziduala.

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit sau pierdere utilizand metoda liniara pentru durata de viata utila estimata pentru imobiliarile necorporale,

Duratele de viata utila estimate pentru perioada curenta si pentru perioadele comparative sunt urmatoarele: 3 ani pentru toate activele necorporale

Metodele de amortizare, duratele de viata utila si valorile reziduale sunt revizuite la sfirsitul fiecarui an financiar si sunt ajustate daca este cazul.

e) Depreciere

i. Active financiare (inclusiv creante)

Un activ financiar care nu este contabilizat la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere este testat la fiecare data de raportare pentru a determina daca exista dovezi obiective cu privire la existenta unei depreciere. Un activ financiar este considerat depreciat daca exista dovezi obiective care sa indice faptul ca ulterior recunoasterii initiale a avut loc un eveniment care a cauzat o pierdere, iar acest eveniment a avut un impact negativ asupra fluxurilor de trezorerie viitoare preconizate ale activului si pierderea poate fi estimata in mod credibil.

Dovezile obiective care indica faptul ca activele financiare (inclusiv instrumentele de capital) sunt depreciate pot include neindeplinirea obligatiilor de plata de catre un debitor, restructurarea unei sume datorate entitatii conform unor termeni pe care entitatea in alte conditii nu i-ar accepta, indicii ca un debitor sau un emitent va intra in faliment, disparitia unei pietei active pentru un instrument. In plus, pentru o investitie in instrumente de capital, o scadere semnificativa si indelungata sub cost a valorii sale juste este o dovada obiectiva de depreciere.

Pentru a testa deprecierea colectiva entitatea utilizeaza tendintele istorice privind probabilitatea de neindeplinire a obligatiilor de plata, perioada necesara recuperarii si valoarea pierderilor suportate, ajustate in functie de rationamentul profesional al conducerii cu privire la probabilitatea ca datorita conditiilor economice si de creditare curente pierderile efective sa fie mai mari sau mai mici decat cele indicate de tendintele istorice.

Pierderile sunt recunoscute in contul de profit sau pierdere si sunt reflectate intr-un cont de ajustare a creantelor. Atunci cind un eveniment ulterior determina scaderea pierderii din depreciere, aceasta este reluata prin contul de profit sau pierdere.

Pierderile din depreciere aferente investitiilor disponibile pentru vanzare sunt recunoscute transferand in contul de profit sau pierdere pierderea cumulata care a fost recunoscuta la alte elemente ale rezultatului global si prezentata in rezerva privind valoarea justa din cadrul capitalurilor proprii. Pierderea cumulata transferata de la alte elemente ale rezultatului global in contul de profit sau pierdere este diferenta intre costul de achizitie, net de rambursarile de principal si amortizare, valoarea justa curenta minus orice pierdere din depreciere recunoscuta anterior in contul de profit sau pierdere.

Daca, intr-o perioada ulterioara, valoarea justa a unui instrument de datorie disponibil pentru vanzare depreciat creste, iar cresterea poate fi asociata in mod obiectiv unui eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta in contul de profit sau pierdere, atunci pierderea din depreciere este reluata, iar valoarea reluarii este recunoscuta in contul de profit sau pierdere. Totusi, orice recuperare ulterioara a valorii juste a unui instrument de capital disponibil pentru vanzare depreciat este recunoscuta la alte elemente ale rezultatului global.

ii. Active nefinanciare

Valorile contabile ale activelor nefinanciare ale entitatii, altele decat investitiile imobiliare, stocurile creantele privind impozitul amanat, sunt revizuite la fiecare data de raportare pentru a determina daca exista dovezi cu privire la existenta unei depreciere. Daca exista asemenea dovezi, se estimeaza valoarea recuperabila a activului. Pentru fondul comercial si imobiliarile necorporale care au durate de viata utila nedeterminate sau care nu sunt inca disponibile pentru utilizare, valoarea recuperabila este estimata in fiecare an.

Valoarea recuperabilă a unui activ sau a unei unități generatoare de numerar este maximul dintre valoarea de utilizare și valoarea justă minus costurile de vânzare. La determinarea valorii de utilizare, fluxurile de numerar viitoare preconizate sunt actualizate pentru a determina valoarea prezentă, utilizând o rată de actualizare înainte de impozitare care reflectă evaluările curente ale pieței cu privire la valoarea în timp a banilor și riscurile specifice activului.

f) Imobilizări corporale deținute pentru vânzare

Imobilizările corporale sau grupurile destinate cedării continuând active sau datorii a căror valoare contabilă se preconizează ca va fi recuperată în principal printr-o operațiune de vânzare, și nu prin utilizarea lor continuă, sunt clasificate active delinute pentru vânzare.

g) Beneficiile angajaților

nu este cazul

h) Provizioane

Un provizion este recunoscut dacă, în urma unui eveniment anterior, entitatea are o obligație prezentă legală sau implicită care poate fi estimată în mod credibil și este probabil ca o ieșire de beneficii economice să fie necesară pentru a stinge obligația. Provizioanele sunt determinate actualizând fluxurile de trezorerie viitoare preconizate utilizând o rată înainte de impozitare care să reflecte evaluările curente ale pieței cu privire la valoarea în timp a banilor și riscurile specifice datoriei. Amortizarea actualizării este recunoscută ca cheltuială financiară.

i) Vânzarea bunurilor și prestarea serviciilor

Veniturile din vânzări în cursul perioadei curente sunt evaluate la valoarea justă a contraprestății încasate sau de încasat. Veniturile sunt recunoscute atunci când riscurile și avantajele ce decurg din proprietatea bunurilor sunt transferate în mod semnificativ și mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil. Momentul când are loc transferul riscurilor și beneficiilor variază în funcție de termenii individuali din contractele de vânzare. În cazul activității de intermediere, venitul din comisioane se recunoaște la data efectuării tranzacției. În cazul veniturilor din dividende, acestea sunt recunoscute la data apariției dreptului de a le încasa.

j) Venituri și cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind: - venituri din dobânzi la depozite bancare,

- venituri din dividende,

- câștiguri din vânzarea:

- activelor financiare disponibile pentru vânzare, și
- activelor înregistrate la valoarea justă prin contul de profit sau pierdere.

- modificările de valoare justă a activelor înregistrate la valoarea justă prin contul de profit sau pierdere.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere în baza contabilității de angajamente, utilizând metoda dobânzii efective.

Veniturile din dividende sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere la data la care se stabilește dreptul entității de a încasa dividendele, care în cazul instrumentelor cotate este data ex-dividend.

Cheltuielile financiare cuprind: - pierderile din depreciere recunoscute aferente activelor financiare înregistrate la valoarea justă prin contul de profit sau pierdere;

- pierderile definitive de valoare ale activelor financiare disponibile pentru vânzare;

- diferențe de curs valutar;

- pierderile din diferențe de curs valutar;

Castigurile și pierderile din diferențe de schimb valutar sunt raportate pe baza netă.

k) Impozitul pe profit

Cheltuielile cu impozitul pe profit cuprind impozitul curent și impozitul amanat. Impozitul curent și impozitul amanat sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere, cu excepția cazului în care acestea sunt aferente combinatei de întreprinderi sau unor elemente recunoscute direct în capitalurile proprii sau la alte elemente ale rezultatului global.

Impozitul curent reprezintă impozitul care se așteaptă să fie plătit sau primit pentru venitul impozabil sau pierderea deductibilă realizat (a) în anul curent, utilizând cote de impozitare adoptate sau în mare măsură

adoptate la data raportării, precum și orice ajustare privind obligațiile de plată a impozitului pe profit aferente anilor precedenți.

Impozitul amnat este recunoscut pentru diferențele temporare ce apar între valoarea contabilă a activelor și datoriilor utilizată în scopul raportărilor financiare și baza fiscală utilizată pentru calculul impozitului.

Impozitul amnat nu este recunoscut pentru diferențele temporare rezultate la recunoașterea inițială a fondului comercial.

Creanțele și datoriile cu impozitul amnat sunt compensate numai dacă există dreptul legal de a compensa datoriile și creanțele cu impozitul curent și dacă acestea sunt aferente impozitelor percepute de aceeași autoritate fiscală pentru aceeași entitate supusă taxării sau pentru entități fiscale diferite, dar care intenționează să deconteze creanțele și datoriile cu impozitul curent pe baza netă sau ale caror active și datorii din impozitare vor fi realizate simultan.

O creanță cu impozitul amnat este recunoscută pentru pierderi fiscale neutilizate, creditele fiscale și diferențele temporare deductibile, numai în măsura în care este probabilă realizarea de profituri viitoare care se poate fi utilizate pentru acoperirea pierderii fiscale.

Amendamentele la IAS I includ următoarele cinci îmbunătățiri la cerințele de prezentare prevăzute în standard. Definiția materialității a fost modificată pentru a clarifica aplicabilitatea acesteia asupra situațiilor financiare în ansamblu asupra fiecărei cerințe de prezentare din cadrul unui standard. De asemenea, au fost aduse amendamente în ce privește ordinea notelor din situațiile financiare și clarificarea faptului că entitățile au flexibilitate în ce privește prezentarea politicilor contabile în notele explicative. Societatea nu consideră ca aceste amendamente vor avea un efect semnificativ asupra acestor situații financiare.

IAS 16 imobilizări corporale, a fost amendat prin introducerea unei interdicții de utilizare a metodelor de depreciere bază de venit. Acest lucru este motivat prin faptul că venitul generat de respectivele imobilizări este influențat și de alți factori decât consumul de beneficii aduse de respectivul activ. Aplicarea amendamentului este obligatorie începând cu Ianuarie 2016.

Standarde și interpretări neintrate în vigoare

Anumite standarde noi, amendamente și interpretări ale standardelor deja existente nu sunt în vigoare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015 și nu au fost aplicate în întocmirea acestor situații financiare.

IAS 28 Investiții în entitățile asociate și în asocierile în participatie (revizuit), în urma noilor standarde IFRS 11 Asocieri în participatie și IFRS 12. Prezentarea de informații privind interesele în alte entități, IAS 28 Investiții în entitățile asociate a fost redenumit IAS 28 Investiții în entitățile asociate și în asocierile în participatie și descrie aplicarea metodei punerii în echivalență pentru investițiile în asocierile în participatie, suplimentar față de investițiile în entitățile asociate.

IFRS 10 Situațiile financiare consolidate înlocuiește porțiunea din IAS 27 "Situații financiare individuale" care abordează contabilitatea pentru situațiile financiare consolidate. Acesta adresează, de asemenea, aspectele incluse în SIC-12 Consolidare — Entități cu scop special. IFRS 10 stabilește un singur model de control care se aplică tuturor entităților, inclusiv entităților cu scop special.

Modificările introduse de IFRS 10 cer conducerii să exercite raționamente semnificative pentru a determina care entități sunt controlate și trebuie consolidate de o entitate-mamă, în comparație cu cerințele IAS 27 (aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2014); Amendamente la IFRS 10 — Situații financiare consolidate, IFRS 12 - Informații de prezentat cu privire la interesele în alte entități IAS 27 (2011) Situații financiare individuale, introduc excepția de la întocmirea situațiilor financiare consolidate a entităților de investiții, definesc entitatea de investiții conțin cerințe de prezentare specifice pentru entitățile de investiții. (Societăți de investiții), a criteriilor menționate în

IFRS 12 Prezentarea relațiilor cu alte entități, aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2014, include toate informațiile de furnizat prevăzute anterior în IAS 27 cu privire la situațiile financiare consolidate, precum și toate celelalte informații de furnizat prevăzute anterior în IAS 31 și IAS 28. Informațiile se referă la investițiile unei entități în filiale, asocieri în participatie, asociați și entități structurate. De asemenea, sunt prevăzute noi informații de furnizat utilizatorilor situațiilor financiare.

IASB utilizează termenul „entitate de investiții” pentru entitățile care au ca obiect de activitate investiții cu scopul exclusiv de a obține randament din aprecierea capitalului, venituri din investiții sau ambele situații. De asemenea, o entitate de investiții trebuie să evalueze performanța investițiilor sale pe baza valorii juste. Modificarea referitoare la entitățile de investiții prevede o excepție de la cerințele de consolidare prevăzute de IFRS 10 și solicită entităților de investiții să evalueze filialele la valoarea justă prin profit sau pierdere în loc să le consolideze.

IFRS 9, "Instrumente financiare (2009)" - (data intrării în vigoare: perioade anuale ce încep cu data de 1 ianuarie 2018). Acest standard nu a fost adoptat de Uniunea Europeană. Standardul înlocuiește reglementările IAS 39, „Instrumente financiare: Recunoaștere și Evaluare”, cu privire la clasificarea și evaluarea activelor pasivelor financiare, elimină categoriile de titluri de valoare deținute până la scadență, disponibile pentru vânzare și credite și creanțe, existente în IAS 39. Activele financiare vor fi clasificate la momentul recunoașterii inițiale la: active financiare evaluate la cost amortizat sau active financiare evaluate la valoarea justă. Un activ financiar este evaluat la cost amortizat dacă sunt îndeplinite următoarele două condiții:

- (i) -activul este deținut în cadrul unui model de afaceri al cărui obiectiv este deținerea de active cu scopul obținerii de fluxuri viitoare de numerar conform condițiilor contractuale;
- (ii) iar (ii) — termenii contractuali prevăd generarea de fluxuri de numerar la date prestabilite, reprezentând numai plăți de principal și dobândă, aferente principalului în sold. Castigurile și pierderile din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justă sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere, cu excepția unei investiții într-un instrument de capitaluri proprii care nu este deținut pentru tranzacționare. IFRS 9 prevede, la recunoașterea inițială, o alegere irevocabilă de a prezenta toate modificările de valoare justă aferente investițiilor în situația rezultatului global. Alegerea este disponibilă la nivel individual (acțiune cu acțiune). Nicio sumă recunoscută în situația rezultatului global nu este reclasificată în contul profit sau pierdere la o dată ulterioară. IFRS 15 — Venituri din contracte cu clienții (în vigoare pentru perioadele începând la sau după 1 ianuarie 2017) — nu a fost adoptat de UE. Standardul emis în 28 mai 2014 înlocuiește IAS 11, AIS 18, IFRIC 13, IFRIC 15, IFRIC 18 SIC — 31. Standardul este aplicabil contractelor cu clienții, altele decât cele de asigurare, instrumente financiare, leasing. Standardul prescrie un model unic de analiză al contractelor clienții două abordări de recunoaștere a veniturilor — la un moment în timp sau pe durata contractului, în funcție de momentul îndeplinirii obligației conform contractului. Conducerea Societății și a societăților în care deține peste 50% considera că aceste amendamente nu vor avea un efect semnificativ asupra Situațiilor financiare separate. În septembrie 2015 a fost adoptat un amendament al acestui standard care prevede amânarea datei efective de aplicare a acestui standard până în Ianuarie 2018.

4. Determinarea valorilor juste

Anumite politici contabile ale entității și cerințele de prezentare a informațiilor necesită determinarea valorii juste atât pentru activele și datoriile financiare, cât și pentru cele nefinanciare. Valorile juste au fost determinate în scopul evaluării și/sau prezentării informațiilor în baza metodelor descrise mai jos. Atunci când e cazul, sunt prezentate informații suplimentare cu privire la ipotezele utilizate în determinarea valorilor juste în notele specifice activului sau datoriei respective.

i. Investiții în titluri de capital

Valoarea justă a activelor financiare la valoarea justă prin contul de profit sau pierdere este determinată prin referire la cotația de închidere la data de raportare. Valoarea justă a activelor financiare disponibile pentru vânzare este determinată tot prin referire la cotațiile de piață.

Alte forme ale valorii juste care nu se bazează pe ultimul pret de tranzacționare sunt următoarele:

ii. Creanțe comerciale și alte creanțe

Valoarea justă a creanțelor comerciale și a altor creanțe este estimată ca valoarea prezenta a fluxurilor de numerar viitoare, actualizată cu rata de dobândă a pieței la data raportării. Această valoare justă este determinată în scopul prezentării.

5. Gestionarea riscului financiar

Entitatea este expusă la următoarele riscuri ca urmare a utilizării instrumentelor financiare: - riscul de credit - riscul de lichiditate - riscul de piață - riscul operațional.

Notele explicative prezintă informații cu privire la expunerea entității la fiecare din riscurile menționate mai sus, obiectivele, politicile și procesele entității pentru evaluarea și gestionarea riscului și procedurile utilizate pentru gestionarea capitalului.

Cadrul general privind gestionarea riscurilor Consiliul de Administratie al entitatii are responsabilitatea pentru stabilirea si supravegherea cadrului de gestionare a riscului la nivelul entitatii. Acest cadru de gestionare este supervizat si monitorizat de catre Consiliul de Administratie al entitatii si al departamentului de risc

In procedurile interne ale entitatii sunt definite politicile de gestionare a riscului astfel incit sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta societatea, stabilirea limitelor a controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectarii limitelor stabilite.

Procedurile de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificarile survenite in conditiile de piata si in activitatile desfasurate. Prin standardele procedurile de instruire si conducere, se dezvolta un mediu de control ordonat constructiv, in cadrul caruia toti angajatii isi inteleg rolurile si obligatiile. Regulat, se efectueaza, de catre departamentul de control intern, misiuni de urmarire a respectarii prevederilor procedurilor interne privind gestionarea riscului si incadrarea in limitele prevazute, si se intocmesc rapoarte catre conducere cu ocazia raportarilor periodice.

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca entitatea sa suporte o pierdere financiara ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale de catre un client sau o contrapartida la un instrument financiar, iar acest risc rezulta, in principal, din creantele comerciale si investitiile financiare ale entitatii.

Creante comerciale si alte creante

Pentru activitatea de intermediere a titlurilor de valoare, la data bilantului nu se poate vorbi de existenta unui risc de credit deoarece conform procedurilor interne aprobate de Consiliul de Administratie, clientii nu pot sa-si creeze debite fata de SSIF EASTERN SECURITIES S.A .

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul ca entitatea sa intampine dificultati in indeplinirea obligatiilor asociate datoriiilor financiare care sunt decontate in numerar sau prin transferul altui activ financiar. SSIF EASTERN SECURITIES S.A nu are credite in sold.

In ceea ce priveste activitatea de intermediere, lichiditatea in relatiile cu clientii este asigurata prin faptul ca societatile de investitii au obligatia sa mentina disponibilitatile clientilor in conturi separate, fara a le putea utiliza in vreun fel.

In ceea ce priveste lichiditatea generala, sursele curente de disponibilitati sunt reprezentate de rezultatele activitatii de plasament, comisiunile incasate de la clienti, iar ca surse extraordinare majorarile de capital.

Riscul de piata

Riscul de piata este riscul ca variatia preturilor pietei, cum ar fi pretul instrumentelor de capitaluri proprii, cursul de schimb valutar si rata dobanzii sa afecteze veniturile entitatii sau valoarea instrumentelor financiare detinute. Obiectivul gestionarii riscului de piata este acela de a gestiona controla expunerile la riscul de piata in cadrul unor parametri acceptabili si, in acelasi timp, de a optimiza rentabilitatea investitiei.

Riscul operational

Riscul operational este riscul producerii unor pierderi directe sau indirecte provenind dintr-o gama larga de cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei si infrastructurii entitatii, precum si din factori externi, altii decat riscul de credit, de piata si de lichiditate, cum ar fi cele provenind din cerinte legale, de reglementare si din standardele general acceptate privind comportamentul Organizational. Riscurile operationale provin din toate operatiunile entitatii.

Obiectivul entitatii este de a gestiona riscul operational astfel incat sa realizeze un echilibru intre evitarea pierderilor financiare si a punerii in pericol a reputatiei entitatii, pe de o parte eficientizarea structurii costurilor si evitarea unor proceduri de control care restrictioneaza initiativa si creativitatea, pe de alta parte.

In ceea ce priveste riscul operational la nivelul activitatii de intermediere, acesta este mult redus si prin cerintele solicitate de catre Autoritatea de Supraveghere Financiara(ASF) in ceea ce priveste modul de organizare, raportarile solicitate, activitatile de control intern desfasurate conform exigentelor impuse.

Responsabilitatea principala pentru dezvoltarea si implementarea controalelor privind riscul operational revine conducerii fiecarei unitati organizatorice. Aceasta responsabilitate este sustinuta prin dezvoltarea de standarde generale la nivelul entitatii pentru gestionarea riscului operational in urmatoarele arii: - cerinte privind segregarea adecvata a sarcinilor, inclusiv autorizarea independenta a tranzactiilor ;

- cerinte privind reconcilierea si monitorizarea tranzactiilor ;
- conformitatea cu reglementarile alte cerinte legislative ;
- documentarea controalelor si a procedurilor ;
- cerinte privind evaluarea periodica a riscurilor operationale si adecvarea controalelor si procedurilor la riscurile identificate ;
- formare si dezvoltare profesionala ;
- standarde etice de afaceri.

Conformitatea cu standardele entitatii este asigurata printr-un program de revizuii periodice realizate de Departamentul de Control Intern. Rezultatele acestor revizuii sunt discutate cu membrii conducerii.

Gestionarea capitalului

Politica Consiliului de Administratie a SSIF EASTERN SECURITIES S.A este de a mentine o baza solida a capitalului necesara mentinerii increderii investitorilor, creditorilor si pietei si sustinerii dezvoltarii viitoare a entitatii.

SSIF EASTERN SECURITIES S.A este supusa reglementarilor de prudentialitate in ceea ce priveste cerintele minime de capital. Se solicita un nivel al fondurilor proprii care sa se situeze la anumite nivele minime pentru acoperirea riscurilor: - pentru acoperirea riscului de credit si a riscului de diminuare a valorii creantelor se solicita capitaluri la nivelul minim de 8% din expunerile ponderate la risc; - pentru acoperirea riscului de credit al contrapartidei, al riscului de pozitie si al riscului de decontare/livrare se solicita capitaluri la nivelul de 8-16% din nivelul expunerii, in functie de risc. - pentru acoperirea riscului operational se solicita capitaluri la nivelul a 15% din media ultimilor trei ani a rezultatului operational.

Pentru ultimii doi ani indicatorii de adecvare ai capitalului au inregistrat urmatoarele valori:

	Raportare la Data de 31 <u>Decembrie 2017</u>	Raportare la data de 31 <u>Decembrie 2016</u>
Fonduri proprii totale	3.593.744	3.024.584
Total cerinte de capital	582.462	565.562
Excedent	3.011.282	2.459.022

6. Segmente operationale

Entitatea are doua segmente principale care au caracteristici diferite, astfel incat necesita prezentare separata: segmentul de intermediere.

Activitatea de intermediere cuprinde tranzactiile de intermediere pentru clienti pe piata spot. Pozitiile semnificative din situatiile financiare care sunt enuntate de aceste operatiuni sunt: - Venituri din comisioane incasate de la clienti, cheltuieli privind comisioane platite la institutiile pietei;- Creante nete privind sumele de incasat de la bursa pentru clienti, in urma tranzactiilor derulate de clienti. Aceste sume pot cuprinde contravaloarea actiunilor tranzactionate, sume aferente tranzactiilor cu derivative: marje inchise, profit real. - Datorii fata de clienti reprezentand disponibilitatile clientilor depuse in scopul tranzactionarii.

- Activitatea de tranzactionare cuprinde operatiunile de cumparare si vanzare de titluri de plasament. Pozitiile semnificative din situatiile financiare care sunt influentate de aceste operatiuni sunt: - plasamentele efectuate, care pot cuprinde titluri disponibile pentru vanzare, instrumentele financiare la valoare justa prin contul de profit sau pierdere, valoarea de piata a produselor derivate; - cheltuielile si veniturile din tranzactionare; - ajustarea valorii plasamentelor, recunoscuta fie in contul de rezultate, in cazul instrumentelor financiare la valoare justa prin contul de profit sau pierdere fie in contul de rezultate global in cazul titlurilor disponibile pentru vanzare;

SSIF EASTERN SECURITIES S.A. - Note la situatii financiare individuale IFRS

Informatiile referitoare la segmentele raportabile se prezinta astfel:

in lei	2017				2016			
	Total, din care:	Intermediere	Tranzactionare	Nerepar-tizat	Total	Total	Total segmente raportabile	
Venituri din comisioane si activitati conexe	66.137	66.137			66.137	66.137	66.137	40.026
Venituri financiare altele decat dividende	1.214.381	1.214.381			1.214.381	1.214.381	1.214.381	1.756.284
Venituri financiare din dividende	185.165	185.165			185.165	185.165	185.165	127.322
Total venituri	1.465.683	1.465.683			1.465.683	1.465.683	1.465.683	1.923.632
Cheltuieli financiare	1.056.421	1.056.421			1.056.421	1.056.421	1.056.421	1.552.325
Cheltuieli cu personalul	440.400	440.400			440.400	440.400	440.400	452.374
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale	17.004	17.004			17.004	17.004	17.004	29.997
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli					0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind prestatiile externe, impozite si taxe, cheltuieli materiale si utilitati	220.594	220.594			220.594	220.594	220.594	285.982

Total cheltuieli	1.79.3812	1.79.3812	0,00	1.79.3812	0,00	1.79.3812	1.79.3812	1.79.3812	1.79.3812	1.034.809
Profitul segmentului raportabil înainte de impozitare	-328.129	-328.129	0,00	-328.129	0,00	-328.129	-328.129	-328.129	-328.129	-341.482
Actiunile segmentului raportabil, din care:	2.887.799	2.887.799	0,00	2.887.799	0,00	2.887.799	2.887.799	2.887.799	2.887.799	3.825.201
Imobilizari corporale	5.247	5.247		5.247		5.247	5.247	5.247	5.247	36.990
Instrumente financiare	2.882.552	2.882.552		2.882.552		2.882.552	2.882.552	2.882.552	2.882.552	3.788.211
Datoriile segmentului raportabil, din care:	2.715.167	2.715.167		2.715.167		2.715.167	2.715.167	2.715.167	2.715.167	1.010.042,00
Sumele clientilor	2.693.187	2.693.187		2.693.187		2.693.187	2.693.187	2.693.187	2.693.187	973.916,00

Reconcilierea veniturilor, profitului sau pierderii, activelor si a datoriilor segmentelor raportabile

Reconciliere in lei		2017	2016
Venituri			
Total venituri aferente segmentelor raportabile		66.137.00	40.026.00
Venituri nerepartizate la segmente		1.399546.00	1.883.606.00
Eliminarea activitatilor intrerupte		0.00	0.00
Venituri consolidate		1.465.683.00	1.923.632.00
Contul de rezultate			
Total profit sau pierdere aferent segmentelor raportabile		-328.129.00	-397.046.00
Eliminarea activitatilor intrerupte		0.00	0.00
Profit consolidat inainte de impozitare		-328.129.00	-397.046.00

7. Venituri din exploatare

in lei	Activitati continue		Activitati intrerupte		Total	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Venituri din comisioane pe piata spot	66.137	40.026	0	0	66.137	40.026
Venituri din activitati conexe	0	0	0	0	0	0
Subtotal venituri din comisioane si activitati conexe	66.137	40.026	0	0	66.137	40.026
Venituri din prestari servicii	0	0	0	0	0	0
Alte venituri din exploatare	0	0	0	0	0	0
Total venituri	66.137	40.026	0	0	66.137	40.026

8. Alte venituri

in lei	2,017	2,016				
Castig din vanzarea imobiliarilor corporale	0	0	0	0	0	0
Alte venituri din exploatare (sume recuperate etc)	0	0	0	0	0	0
Venituri din anularea sumelor nerepartizate diminuare CS	0	0	0	0	0	0
Total alte venituri	66.137	40.026	0	0	66.137	40.026

9. Total cheltuieli

6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	18.016,61	19.448,77
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	8.529,58	25.313,20
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE NESTOCATE	10.512,49	11.080,00
603	CHELTUIELI CU OBIECTELE DE INVENTAR	1714,07	2.568,33
604	CHELT.CU MATERIALE CONSUMABILE	5.397,45	6.212,99
605.2	CHELTUIELI UTILITATI SPATIU	4.616,53	3.243,24
605.3	CHELT CU ENERGIE SI APA	10.606,98	8.068,63
Total ch privind stocurile		66.137,00	75.935,16
611	CHELT.CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	15.249,77	14.386,70
612	CHELT.CU REDEVENTELE, LOC.DE GESTIUNE, C	0,00	0,00
613	CHELT.CU PRIMELE DE ASIGURARE	91,23	267,96
614	CHELT.CU STUDIILE SI CERCETARILE	0	0
Total ch cu lucrarile si serviciile executate de terti		15.341,00	14.654,66
6221.1	CHELT.PRIVIND COMISIOANELE BVB TAXA CNVM	2.709,58	1.743,90
6221.2	CHELT.PRIVIND COMISIOANELE BVB	16.751,26	4.706,54
6221.3	ALTE CHELTUIELI PIATA BVB	12.442,59	3.301,28
6223	COMISIOANE BMFMS	0	0
6224.2	CHELT COTIZ FCI	12.244,46	10.193,90
6224.3	CHELT CU COMISIOANE DATORATE DC	4.597,04	2.372,49
6226	CHELTUIELI AUDIT	12.565,55	26.507,20
623.1	CHELTUIELI DE PROTOCOL	13.198,25	11.701,92
624	CHELT.CU TRANSPORTUL	981,95	1.639,30
626.1	CHELT.CU DEPLASARI, DETASARI, TRANSFERAR	2.531,28	335
626.3	CHELT.POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	15.553,82	12.138,75
626.6	CHELT.POSTALE SI TAXEPOSTA ROMANA	1.161,5	4.839
626.7	CHELT.POSTALE SI TAXE FAN CURIER	313,02	1667,82
627	COMISION BANCAR-CONT CURENT LEI	5.600,1	5.620,24
628	ALTE CHELT.CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	101.048,04	102.553,41

Total ch cu alte servicii executate de terti		220.594,00	189.320,75
6351.1	COTIZATIE ANUALA ASOCIATIA BROKERILOR	2.200,00	2.200,00
6351.2	COMISION TVR	0	380,00
6352.1	COMISION CNVM 1%	539,13	1.308,91
6353	ALTE COMIS CU IMPOZ SI TAXE	814,98	1.671,29
Total ch cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate		3.554	5.560,20
641	CHELT.CU SALARIILE PERSONALULUI	340.334	350.047,00
642	CHELTUIELI CU TICHETELE DE MASA	22.134	22.482,52
6451	CONTRIBUTIA UNIT.LA ASIGURARILE SOCIALE	54.795	56.043,00
6452	CONTRIBUTIA UNIT.PENTRU AJUTORUL DE SOMA	1.702	1.750,00
6453	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PTR.ASIG.SOC.S	20.586	21.177,00
6456	CONCEDII MEDICALE SI INDEMNIZATII 0.75%	0	0
6458.1	CHELT PRIVIND ASIG.SI PROTECTIA SOCIALA	849	874,00
Total ch. cu personalul		440.400,00	472.373,52
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0	510,58
Total alte ch de exploatare		0	510,58
6611	PIERDERI AFERENTE ACTIVELOR	826.219,34	619.881,39
6641	CHELT.PRIVIND IMOB.FINANCIARE CEDATE	214.150	903.133,30
665	CHELT.DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	16.052,44	29.310,58
666	CHELT.PRIVIND DOBANZILE	0,00	0,00
6688	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0	0
Total ch financiare		1.552.325,27	1.552.325,27
6811.01	CHELT.AMORTIZ.IMOBILIZARIL OR-DEDUCTIBILA	17.003,48	29.997,39
Total ch cu amortizarile, provizioanele si ajustarea la inflatie		29.997,39	29.997,39
TOTAL CHELTUIELI		1.793.812,25	2.320.677,53

10. Alte cheltuieli

Alte cheltuieli

in lei	2017	2016
Cheltuieli cu avocati si alte comisioane	0	0
Cheltuieli cu litigiile si cu alti debitori	0	0
Penalitati, amenzi si alte sume platite la bugetul de stat	0	0
Pierdere neta din vanzarea imobiliarilor corporale alte cheltuieli (donatii, sponsorizari etc)	0	0
Total alte cheltuieli	0	0

Cheltuieli cu avocatii si alte comisioane
Nu este cazul
Cu litigii si cu alti debitori
Nu este cazul
Penalitati, amenzi si alte sume platite la bugetul de stat
Nu este cazul

11. Venituri si cheltuieli financiare

A. Recunoscute in contul de profit sau pierdere

in lei	2016	2016
Venituri din tranzactii cu active financiare disponibile pentru vanzare	1.719.587	1.719.587
Venituri din dividende:	127.322	127.322
- aferente activelor financiare disponibile pentru vanzare	127.322	127.322
- aferente activelor financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere		
Venituri din actiuni gratuite aferente activelor financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	0	0
Total venituri din tranzactionare aferent segmentului tranzactionare	1.847.909	1.847.909
Modificari totale nete in valoarea justa a activelor financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere, din care:	0	0
- modificari nete in valoarea justa a activelor financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	0	0
- anulari de provizioane aferent titlurilor vandute	0	0
Venituri din dobanzi aferente depozitelor	0	0
Castiguri legate de instrumentele financiare - contracte in marja (reluari provizioane)	0	0
Castiguri nete din ajustari debitori	0	0
Venituri din dobanzi la contractele de leasing operational	0	0
Castigul net din diferente de curs valutar		

Alte venituri financiare nete	35.697	35.697
Total venituri financiare	1.883606	1.883606
Pierderi nete din tranzactionarea activelor financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	0	0
Total cheltuieli din tranzactionare aferent segmentului tranzactionare		
Cheltuieli din pierderi definitive de valoare a titlurilor disponibile pentru vanzare	903.133	903.133
Modificari totale nete in valoarea justa a activelor financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere, din care:	649192	649192
- Modificari nete in valoarea justa a activelor financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	0	0
Cheltuieli cu dobanzile pentru datoriile financiare evaluate la cost amortizat	0	0
Pierdere neta din diferenta de schimb valutar	0	0
Total cheltuieli financiare	1.552.325	1.552.325
X - Reclasificarea piererilor nete recunoscute in contul de rezultate global la contul de rezultate, aferent activelor financiare disponibile pentru vanzare cedate	0	0
Rezultatul financiar net recunoscut in contul de profit sau pierdere	331.281	331.281
Veniturile si cheltuielile financiare prezentate mai sus includ urmatoarele venituri din dobanzi si cheltuieli cu dobanzile pentru activele (datoriile) financiare care sunt la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere:	0	0
- valoarea totala a veniturilor din dobanzi aferente activelor financiare	0	0
- valoarea totala a cheltuielilor cu dobanzile aferente datoriilor financiare	0	0
B. Recunoscute la alte elemente ale rezultatului global	0	0
in lei	0	0
X - Modificarea neta in valoare justa a activelor financiare disponibile pentru vanzare transferata in contul de profit sau pierdere	0	0
Modificarea neta in valoare justa a activelor financiare disponibile pentru vanzare:	0	0
aferenta titlurilor vandute in cursul perioadei:	0	0
aferenta titlurilor in sold la sfarsitul perioadei	0	0
Actiuni gratuite aferente activelor financiare disponibile pentru vanzare	0	0
Impozitul pe profit aferent veniturilor si cheltuielilor financiare recunoscute direct la alte elemente ale rezultatului global.	0	0
Venituri financiare recunoscute la alte elemente ale rezultatului global, dupa impozitare	0	0

Veniturile nete din tranzactionarea activelor financiare inregistrate la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere reprezinta venitul din cedarea titlurilor redus valoarea costurilor pentru acele titluri, pentru tranzactiile pentru care aceasta diferenta este pozitiva. Daca diferenta este negativa, acestea sunt prezentate pe randul Cheltuieli nete din tranzactionarea activelor financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere.

Cheltuielile din pierderi definitive de valoare a titlurilor disponibile pentru vanzare reprezinta cheltuieli estimate reprezentand pierderi definitive de valoare ale acestor titluri, care nu au fost mentinute in conturile de ajustari la capitaluri, ci au fost inregistrate/reclasificate pe cheltuieli deoarece Societatea estimeaza ca acestea nu vor mai fi recuperate.

In tabelul de mai sus sunt marcate in partea stanga cu pozitiile care reprezinta reclasificari unor sume din "Alte elemente ale rezultatului global" in contul de profit sau pierdere, conform cerintelor IAS 1, acestea trebuie prezentate separat doar in « Alte elemente ale rezultatului global », nu in Contul de profit si pierdere.

12. Cheltuiala cu impozitul pe profit

Reconcilierea cotei de impozitare efective

in lei	2017	2016
Profitul perioadei	-328.129	-397046
Cheltuiala totala cu impozitul pe profit	0	0
Profit inainte de impozitare (inclusiv aferent activitatilor intrerupte)	-328.129	-397046
Cota de impozit pe profit	16	16
Impozitul pe profit calculat aplicand cota de impozit la profitul contabil	0	0
Influenta cheltuielilor nedeductibile	37.178	37.178
Influenta veniturilor neimpozabile	417.122	127.322
Influenta cheltuielilor rezultate din retratarea pe IFRS neconsiderate la calculul impozitului pe profit	0	0
Influenta pierderilor fiscale ale perioadelor precedente	1.525.387	-1.008.200
Cheltuiala totala cu impozitul pe profit calculata conform cotei de impozitare	0	0
Cheltuiala cu impozitul pe profit neinregistrata pentru sume negative	0	0
Cheltuiala finala cu impozitul pe profit	0	0
Cota de impozit pe profit finala	0	0

13. Imobilizari corporale

in lei	Terenuri si cladiri	Inst. tehnice si mijl. de transport	Imobilizari in curs de executie	Total
sold la 01.01.2016	29,108	320.255		349.363
Achizitii si modernizari efectuate	-	0		0
Transferuri la/de la imobilizari in curs intrate in urma executarii unor garantii primite	-			-
Reevaluarea imobilizarilor:	-			-
- compensarea amortizarii in sold cu activele inregistrate cresterii de valoare	-			-
Transferuri la active detinute pentru vanzare	-			-
Transferuri de la investitii imobiliare	-			-
Iesiri de imobilizare corporale:	-	0		0
- prin vanzare				-
- prin casare		0		0
Sold la 31.12.2016	29,108	320.255		349.363
Sold la 01.01.2017	0	320.255		320.255
Achizitii si modernizari efectuate	-	0		0

Transferuri la/de la imobilizari in curs intrate in urma executarii unor garantii primite	-	-	-
Reevaluarea imobilizarilor:	-	-	-
- compensarea amortizarii in sold cu activele inregistrate cresterii de valoare	-	-	-
Transferuri la active detinute pentru vanzare	-	-	-
Transferuri de la investitii imobiliare	-	-	-
Iesiri de imobilizare corporale:	-	-	-
- prin vanzare	-	-	-
- prin casare	-	-	-
sold la 31.12.2017	0	320.255	320.255
Amortizare si piereri din depreciere			
Sold la 01.01.2017	329.755	17.001	346.756
Amortizarea in cursul anului	12.065	4.936	17.001
Pierderi din depreciere, din care:	12.065	4.936	17.001
- recunoscute la cheltuieli			
- scazute de la alte elemente ale contului de rezultate global			
Amortizare aferenta iesirilor de mijloace fixe	48.733	48.733	48.733
Amortizarea aferenta casarilor de mijloace fixe			
Compensarea amortizarii in sold cu activele, cu ocazia reevaluării			
Sold la 31.12.2016	329.755	17.001	346.756
Sold la 01.01.2017	329.755	17.001	346.756
Amortizarea in cursul anului	12.065	4.936	17.001
Pierderi din depreciere, din care:	12.065	4.936	17.001
- recunoscute la cheltuieli	354.999		
- scazute de la alte elemente ale contului de rezultate global	17.001		
Amortizare aferenta iesirilor de mijloace fixe			

Amortizarea aferenta casarilor de mijloace fixe			
Compensarea amortizarii in sold cu activele, cu ocazia reevaluarii			
Sold la 31.12.2017	329.755	17.001	346.756

Cheltuielile privind amortizarea din an sunt cuprinse in contul de rezultate global la pozitia *Ajustari de valoare ale activelor corporale si necorporale*

14. Investitii financiare

in lei		2017	2016
Investitii financiare pe termen lung			
Active financiare disponibile pentru vanzare - la cost	necotate	29.720	138.241
Active financiare disponibile pentru vanzare - la valoarea justa, din care:	necotate		
Active financiare disponibile pentru vanzare la entitati asociate - la valoarea justa, din care:	cotate	2.804.776	2.940.818
	necotate		
Total investitii financiare pe termen lung			
Investitii financiare pe termen scurt		2017	2016
Active financiare desemnate la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere - detinute pentru tranzactionare (toate cotate)	cotate	0	0
Alte instrumente financiare			
Total investitii financiare		2.834.496	3.079.059

Actiunile necotate clasificate ca disponibile pentru vanzare sunt inregistrate la cost atunci cand nu este posibila aplicarea unor metode de evaluare. Aceasta categorie cuprinde actiuni detinute de societate la institutiile pietei de capital (Depozitarul Sibex, Fondul de Compensare a Investitorilor, Casa Romana de Compensare, Casa de CompensatieBucuresti) in valoare de 163.044 lei

Analiza de senzitivitate — riscul de pret asociat instrumentelor de capitaluri

15. Alte active financiare

in lei	2017	2016
Alte investitii financiare pe termen lung		
Garantii constituite	48.056	47.700
Alte imprumuturi acordate	0	0
Dobanzi aferente imprumuturilor acordate		
Total investitii financiare pe termen lung		
Alte investitii financiare pe termen scurt		
Total investitii financiare pe termen scurt		
Total alte investitii financiare		

16. Creante si datorii privind impozitul amanat

Creante privind impozitul pe profit amanat nerecunoscute

Creantele privind impozitul amanat nu au fost recunoscute in ceea ce priveste urmatoarele elemente:	360.146	385.108
in lei	2017	2016

Pierderi fiscale curente si precedente

Diferente temporare deductibile aferente activelor financiare disponibile pentru vanzare
Cota de impozit

Creante privind impozitul amanat nerecunoscute:

Datorii privind impozitul pe profit amanat nerecunoscute

in lei	2017	2016
Diferente din reevaluare		
Cota de impozitare		

reante privind impozitul amanat nerecunoscute:

17. Creante comerciale si asimilate

in lei	2017	2016
Creante comerciale		
Creante fata de stat		
Creante nete fata de debitori:		
<i>Angajati cu angajamente de plata</i>		
<i>Debitori fosti angajati si terti</i>		
Alti debitori		
Debitori din tranzactionarea instrumentelor financiare ale Societatii (Disponibil la institutii financiare nebancare)		

Debitori din instrumente financiare tranzactionate de clienti	448.803	48.008
(Disponibil la institutii financiare nebancare)		
Total creante comerciale si alte creante	448.803	48.008

Expunerea entitatii la riscurile de credit, valutar si de rata a dobanzii asociate altor investitii sunt prezentate in nota privind *Instrumente financiare*.

18. Numerar si echivalente de numerar

in lei	2017	2016
Cota in numerar aferent clientilor	2.248.250	1.348.224
Numerar si echivalente de numerar	1.133.743	1.241.922
Total numerar in conturi bancare		

Pozitia de numerar si echivalente de numerar include si depozitele pe termen scurt. Soldurile clientilor aflate in conturi la banci sunt gestionate in mod separat si nu se pot utiliza decat in baza ordinelor de tranzactionare date de catre clienti.

19. Capital si rezerve

Capitalul social si numarul de actiuni emise se prezinta astfel:

in lei	Valoare capital social	Nr. actiuni ordinare	Valoare nominala/actiune
La 1 ianuarie 2014	831,000	83,100	10
La 31 decembrie 2014	831,000	83,100	10
La 1 ianuarie 2015	831,000	83,100	10
La 31 decembrie 2015	831,000	83,100	10
in lei	2015	2014	
Capital social:	831,000	83,100	10
Ajustare capital social	0	0	0
Actiuni proprii	0	0	0
Prime	0	0	0

Actiunile proprii detinute de societate la 31 decembrie 2014 sunt in numar de 0 Actiuni

Rezerve

Rezerve si diferente din reevaluare		
in lei	2017	2016
Diferente din reevaluarea impozitelor corporale		
Rezerve legale si statutare	166,200	166,200

Rezerve din actiuni gratuite aferente titlurilor disponibile pentru vanzare inregistrate la cost	335,070	335,070
Rezerve la valoare justa		
Alte rezerve	4,051,689	4,051,689
Rezerve legate de actiuni proprii		
Total rezerve si diferente din reevaluare	4,552,959	4,552,959

Rezultatul reportat

in lei	2017	2017
Profitul reportat din trecerea la IFRS	0	0
Rezultat reportat IAS 29		
Rezultat reportat	0	0
Total rezultat reportat		

Rezultatul reportat	-1.394.330	-997.284
----------------------------	-------------------	-----------------

20. Rezultatul pe actiune

Rezultatul pe actiune de baza

Calculul rezultatului pe actiune la 31 decembrie 2017 are la baza profitul atribuit actionarilor (in totalitate actionari ordinari) si numarul mediu de actiuni ordinare de 83.100 Actiuni (2014: 83.100)

Profitul atribuit actionarilor ordinari

	2017			2016		
in lei	Activitati continue	Activitati intrerupte	Total	Activitati continue	Activitati intrerupte	Total
Profitul perioadei, atribuit in intregime actionarilor ordinari						
Profitul prezentat este dupa calculul impozitului pe profit						
in lei	2017			2016		
Profit atribuibil:						
<i>Actionarilor Societatii</i>	-397.046			-397.046		
Profitul perioadei						
Total rezultat global atribuibil						
<i>Actionarilor Societatii</i>	-397.046			-397.046		
Total rezultat global aferent perioadei						
Rezultatul pe actiune						
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	-3.9486			-4.7779		

Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	-3.9486	-4.7779
---------------------------------------	---------	---------

Activitati continue

Rezultatul pe actiune de baza (lei)	-3.9486	-4.7779
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	-3.9486	-4.7779

21. Datorii comerciale si alte datorii

in lei	2017	2016
Datorii comerciale	5.742	5.260
Datorii catre angajati	312	312
Datorii cu bugetul statului	2.936	13.847
Datorii catre actionari privind capitalul	15	15
Creditori diversi	2.693.187	1.393.591
Alte datorii	0	240
Total datorii comerciale si alte datorii	2.715.167	1.413.265

Pe termen scurt

Pe termen lung

Expunerea entitatii la riscul valutar si riscul de lichiditate aferent datoriilor comerciale si altor datorii este prezentata la nota privind *Instrumente financiare*.

Creditorii diversi reprezinta decontari Bursa de Valori Bucuresti in curs de decontare, in intervalul de timp de la realizarea tranzactiilor in numele entitatii si/sau al clientilor.

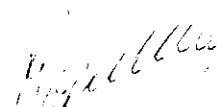
Director General:

Daniela Medrea



Economist:

Madalina Popescu



CABINET AUDITOR FINANCIAR GRECEA ANNEE-MARIE
INREGISTRATA LA CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMANIA SUB NR.663/2001
AVIZ AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA NR.72/24.02.2016

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
CATRE ACTIONARIII SSIF EASTERN SECURITIES SA

Raport asupra situațiilor financiare individuale conform IFRS

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale SSIF EASTERN SECURITIES SA (denumită în continuare ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, contul de profit și pierdere, situație modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative) precum și alte note explicative.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net total capitaluri proprii la 31.12.2017: 7.031.600 lei
- Pierdere netă a exercitiului financiar la 31.12.2017: 93.123 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă și puțin financiară a Societății la data de 31 decembrie 2017, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale acestora pentru exercitiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Norma nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile entităților nerentabile, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul Instrumentelor Financiare, precum și cu politicile contabile prezentate în nota 3 a acestor situații financiare.



8. *Principiile de bază ale raportării financiare* – 10 puncte
- a) *Principiile de bază ale raportării financiare* sunt: principiul aplicării rașionale, principiul aplicării Standardelor Internaționale de Raportare Financiară aplicabile entităților datei raportului, Legii nr. 105/2006 privind supravegherea de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sistemul Instrumentelor Financiare și principiul înțelesului comun.
- b) *Principiile de bază ale raportării financiare* sunt: principiul aplicării rașionale, principiul aplicării Standardelor Internaționale de Raportare Financiară aplicabile entităților datei raportului, Legii nr. 105/2006 privind supravegherea de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sistemul Instrumentelor Financiare și principiul înțelesului comun.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situații financiare

Conducerea și persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru asigurarea faptului că raportul financiar este corect și că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete. Conducerea și persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru asigurarea faptului că raportul financiar este corect și că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete. Conducerea și persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru asigurarea faptului că raportul financiar este corect și că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete.

Conducerea și persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru asigurarea faptului că raportul financiar este corect și că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete. Conducerea și persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru asigurarea faptului că raportul financiar este corect și că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete.

Conducerea și persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru asigurarea faptului că raportul financiar este corect și că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete. Conducerea și persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru asigurarea faptului că raportul financiar este corect și că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete.

Responsabilitățile auditorilor în raportarea asupra situațiilor financiare

- a) *Obiectivele noastre în raportarea asupra situațiilor financiare* sunt: să asigurăm că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete, să asigurăm că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete, să asigurăm că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete, să asigurăm că informațiile prezentate în raportul financiar sunt corecte și complete.

1. *Legislația financiară și contabilă în România*, Ediția 2017, Secțiunea Auditorii, Editura Asociației Contabililor din România, 2017, p. 11.

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap.43, et.7

Autorizare C.N.V.M.: D 1796/ 12.06.2003

Nr. in Registrul A.S.F.: PJR01SSIF/400068

Autorizare B.V.B.: D 21/ 19.10.1995

Nr. operator date cu caracter personal.3925



ONRC Bucuresti : J40/5106/1995

Cod Unic de Înregistrare: 7447600

Cont bancar: RO53BTRLRONCRT0205089101

Banca Transilvania – Sucursala Victoria

Capital social: 831 000 RON

Tel/Fax: 021/ 314.02.45; 314.08.92

e-mail: office@easternsecurities.ro

RAPORT ANUAL DE ACTIVITATE

AL

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

2017

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap.43, et.7

Autorizare C.N.V.M.: D 1796/ 12.06.2003

Nr. in Registrul A.S.F.: PJR01SSIF/400068

Autorizare B.V.B.: D 21/ 19.10.1995

Nr. operator date cu caracter personal.3925



ONRC Bucuresti : J40/5106/1995

Cod Unic de Înregistrare: 7447600

Cont bancar: RO53BTRLRONCRT0205089101

Banca Transilvania – Sucursala Victoria

Capital social: 831 000 RON

Tel/Fax: 021/ 314.02.45; 314.08.92

e-mail: office@easternsecurities.ro

SUMAR:

- 1. EVOLUTIA SOCIETATII “ S.S.I.F. EASTERN SECURITIES” S.A. IN ANUL 2017:**
 - a. STRUCTURA ORGANIZATORICA SI ADMINISTRATIVA A SOCIETATII**
 - b. ACTIVITATEA DE TRANZACTIONARE**
 - c. ACTIVITATEA DE CONTROL INTERN**

- 2. SITUATIA FINANCIARA A SOCIETATII**

- 3. CONCLUZII**

- 4. PROIECTELE ANULUI 2018**

- 5. NOTA EXPLICATIVA PRIVIND EVENIMENTELE RELEVANTE IN CONFORMITATE CU REGULAMENTUL ASF nr.2/2017**

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap.43, et.7

Autorizare C.N.V.M.: D 1796/ 12.06.2003

Nr. in Registrul A.S.F.: PJR01SSIF/400068

Autorizare B.V.B.: D 21/ 19.10.1995

Nr. operator date cu caracter personal.3925



ONRC Bucuresti : J40/5106/1995

Cod Unic de Înregistrare: 7447600

Cont bancar: RO53BTRLRONCRT0205089101

Banca Transilvania – Sucursala Victoria

Capital social: 831 000 RON

Tel/Fax: 021/ 314.02.45; 314.08.92

e-mail: office@easternsecurities.ro

1. EVOLUTIA SOCIETATII S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A. IN ANUL 2016:**a. STRUCTURA ORGANIZATORICA SI ADMINISTRATIVA**

NUME	DECIZIE
Nr. autorizatie C.N.V.M. S.S.I.F. Eastern Securities S.A.:	Decizia 1796/ 12.06.2003 Nr. Registru C.N.V.M.: PJR01SSIF/400068
<u>Consiliul de Administratie</u>	
MEDREA GIGI DANIELA LADANYI KINGA EVA VERESTOY A ATILA	Decizia C.N.V.M. nr. 1258/18 Iulie 2007 Decizia C.N.V.M. nr. 1258/18 Iulie 2007 Decizia C.N.V.M. nr. 380/26 Aprilie 2013
<u>Conducerea executiva</u>	
MEDREA GIGI-DANIELA – Director General VISAN LEONARD – Director General Adj.	Decizia C.N.V.M. nr. 989/21 Iunie 2007 Decizia C.N.V.M. nr. 955/ 27 Iulie 2010
<u>Compartimentul de control intern</u>	
PANA IULIANA	Autorizatia A.S.F. nr. 203/ 19.08.2014 Nr. Registru A.S.F.: PFR13RCCI/400580 Autorizatia nr. 128/05.09.2016 Nr. Registru A.S.F.: PFR13RCCI/400617
<u>A.S.I.F.</u>	
VISAN LEONARD	Decizie C.N.V.M.: Decizia nr.933/ 20.07.2010 Nr. Registru C.N.V.M.: PFR02ASIF/512358
STOICA ROMULUS	Decizie C.N.V.M.: Decizia nr. 1167/22.05.2006 Nr. Registru A.S.F.: PFR02ASIF/400783



In anul 2017 societatea a desfășurat următoarele activități, conform prevederilor Regulamentului C.N.V.M. nr. 32/2006:

1. servicii principale (servicii și activități de investiții):

- a) preluarea și transmiterea ordinelor privind unul sau mai multe instrumente financiare;
- b) executarea ordinelor în contul clienților;
- c) administrarea portofoliilor, inclusiv a portofoliilor de conturi individuale ale investitorilor, pe bază discreționară, cu respectarea mandatului dat de aceștia, atunci când aceste portofolii includ unul sau mai multe instrumente financiare;
- d) consultanță pentru investiții;
- e) plasamentul de instrumente financiare fără un angajament ferm;

2. servicii conexe:

- a) păstrarea în siguranță și administrarea instrumentelor financiare în contul clienților, inclusiv custodia și servicii în legătură cu acestea, cum ar fi administrarea fondurilor sau garanțiilor
- b) consultanță acordată entității cu privire la structura de capital, strategie industrială și aspecte conexe acesteia, precum și consultanță și servicii privind fuziunile și achizițiile unor entități;
- c) servicii de schimb valutar în legătură cu activitățile de servicii de investiții prestate;
- d) consultanță cu privire la instrumentele financiare, prin această activitate înțelegându-se cercetare pentru investiții și analiză financiară sau orice formă de recomandare generală referitoare la tranzacțiile cu instrumente financiare;
- e) serviciile și activitățile de investiții, precum și serviciile conexe de tipul celor prevăzute la pct. 1 și 2 legate de activul suport al instrumentelor derivate incluse în art. 2 pct. 1 lit. e) și h) din Regulamentul C.N.V.M. nr. 31/2006 de completare a reglementărilor C.N.V.M. în vederea implementării unor prevederi ale directivelor europene, în cazul în care acestea sunt în legătură cu prevederile privind serviciile principale și conexe.

Obiectul de activitate a fost supus reautorizării C.N.V.M. în conformitate cu Regulamentul C.N.V.M. nr. 32/2006.

La sfârșitul anului 2017, S.S.I.F. Eastern Securities S.A. avea 8 (opt) angajați care deservește șapte departamente.

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap.43, et.7

Autorizare C.N.V.M.: D 1796/ 12.06.2003

Nr. in Registrul A.S.F.: PJR01SSIF/400068

Autorizare B.V.B.: D 21/ 19.10.1995

Nr. operator date cu caracter personal.3925



ONRC Bucuresti : J40/5106/1995

Cod Unic de Înregistrare: 7447600

Cont bancar: RO53BTRLRONCRT0205089101

Banca Transilvania – Sucursala Victoria

Capital social: 831 000 RON

Tel/Fax: 021/ 314.02.45; 314.08.92

e-mail: office@easternsecurities.ro

Organigrama S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

Conform organigramei (prezentata in Anexa), S.S.I.F. Eastern Securities S.A. are urmatoarea structura organizationala a departamentelor:

- Compartiment Control Intern;
- Departament Risc
- Departament Operatiuni
 - Departament Front-Office;
 - Departament Tranzactionare;
 - Departament Back-Office;
- Departamentul Economic;
- Departamentul IT

Compartimentul de Control Intern

Activitatea de control intern in cadrul Societatii se realizeaza prin Compartimentul de Control Intern, specializat in supravegherea respectarii de catre societate si de catre personalul acesteia a legislatiei pietei de capital si a documentelor normative interne.

Personalul Compartimentului de Control Intern este subordonat functional Consiliului de Administratie al societatii, caruia trebuie sa-i raporteze direct aspectele rezultate in urma controalelor efectuate.

Persoana autorizata: PANA IULIANA

Nr. Autorizatie A.S.F.: 203/ 19.08.2014

Nr. Registru A.S.F.: PFR13RCCI/400580

Autorizatia nr. 128/05.09.2016

Nr. Registru A.S.F.: PFR13RCCI/400617

Departamentul de Risc

În cadrul acestui departament activează în prezent o singura persoana autorizata, care trebuie să stabilească, să implementeze și să mențină politici adecvate de administrare a riscului și proceduri care identifică riscurile aferente activităților S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A., operațiunilor și sistemelor sale, și dacă este cazul, să stabilească nivelul riscului pe care societatea îl poate suporta; să adopte proceduri, metode și mecanisme pentru administrarea riscurilor aferente activităților,

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap.43, et.7

Autorizare C.N.V.M.: D 1796/ 12.06.2003

Nr. în Registrul A.S.F.: PJR01SSIF/400068

Autorizare B.V.B.: D 21/ 19.10.1995

Nr. operator date cu caracter personal.3925

ONRC Bucuresti : J40/5106/1995

Cod Unic de Înregistrare: 7447600

Cont bancar: RO53BTRLRONCRT0205089101

Banca Transilvania – Sucursala Victoria

Capital social: 831 000 RON

Tel/Fax: 021/ 314.02.45; 314.08.92

e-mail: office@easternsecurities.ro



operațiunilor și sistemelor S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A. în raport cu nivelul riscului suportat și să monitorizeze următoarele:

- eficacitatea și controlul adecvat al politicilor
- eficacitatea și controlul adecvat al politicilor și procedurilor de evaluare a riscului S.S.I.F. Eastern Securities S.A.;
- măsura în care S.S.I.F. Eastern Securities S.A. și persoanele relevante respectă procedurile,
- metodele și mecanismele adoptate
- eficacitatea și caracterul adecvat al măsurilor luate pentru rezolvarea oricăror nereguli în raport cu politicile, procedurile, măsurile, metodele și mecanismele, incluzând nerespectarea acestor măsuri, metode și mecanisme sau neaplicarea acestor politici și proceduri de către persoanele relevante.

Departamentul Operatiuni:

- Departamentul Front-Office
- Departamentul Tranzactionare
Persoane autorizate:
Visan Leonard – Agent de bursa,
Stoica Romulus – Agent de bursa,
- Departamentul Back-Office:

Departamentul Economic

- Departamentul Financiar-Contabil
- Departamentul Administrativ

Departament IT

De asemenea societatea mai beneficiaza de serviciile unui cabinet de audit intern – CARMEN CARACAS – Cabinet expert contabil, auditor financiar, persoană fizică autorizată”.

În cadrul S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A., funcționează departamentul de tranzactionare care este compus din Agentii pentru Servicii de Investitii Financiare autorizati sa tranzactioneze pe piata BVB .

Compartimentul de Control Intern este compus din o persoana care asigura respectarea procedurilor interne precum si legislatia pietei de capital.



Din punct de vedere al dotarii tehnice, in cursul anului 2017 echipamentelor tehnice le-au fost aduse imbunatatiri si au existat achizitii de soft si echipamente. Personalul societatii a participat activ impreuna cu firma furnizoare - Capital Software Romania S.R.L. - la imbunatatirea programul de back-office, astfel incat toate documentele prelucrate de acest program sa raspunda cerintelor legislatiei in vigoare.

A fost efectuat auditul IT al societatii in conformitate cu prevederile ASF.

b) ACTIVITATEA DE TRANZACTIONARE

In anul 2017 S.S.I.F. Eastern Securities S.A. a inregistrat un volum de tranzactionare de 18.325.427,65 lei (6.370.895,99 lei in 2016) pe piata Spot cu un comision incasat in valoare de 66.137,24 lei

Veniturile din dobanzi si diferente de curs valutar au fost de 46.307,71 lei Alte venituri financiare respectiv dividende au fost in anul 2017 de 185.165,37 lei - dividende provenind din participatia S.S.I.F. Eastern Securities S.A. la capitalul social la BVB. Fondul Proprietatea , Transgaz, Nuclearelectrica .

c) ACTIVITATEA DE CONTROL INTERN

In anul 2017, Reprezentantul Compartimentului de Control Intern, a efectuat controale periodice cu respectarea legislatiei pietei de capital precum si cu respectarea atributiilor prevazute in fisa postului.

- sa monitorizeze si sa verifice cu regularitate aplicarea prevederilor legale incidente activitatii S.S.I.F. Eastern Securities S.A. si a procedurilor interne;
- sa tina evidenta neregulilor descoperite;
- sa asigure informarea S.S.I.F. Eastern Securities S.A si a angajatilor cu privire la regimul juridic aplicabil pietei de capital;
- sa avizeze documentele transmise de S.S.I.F. Eastern Securities S.A catre A.S.F. in vederea obtinerii autorizatiilor prevazute de reglementarile C.N.V.M./A.S.F., precum si raportarile transmise A.S.F. si entitatilor pietei de capital;
- sa previna si sa propuna masuri de remediere a oricarei situatii de incalcare a legilor, reglementarilor in vigoare, incidente pietei de capital, sau a procedurilor interne ale societatii de catre S.S.I.F. Eastern Securities S.A sau de catre angajati;
- sa tina evidenta reclamatiiilor de la clienti si a modului de solutionare a acestora;



-
- sa analizeze si sa avizeze materiale informative/publicitare ale S.S.I.F. Eastern Securities S.A.;
 - sa se asigure de utilizarea exclusiv personala de catre fiecare agent pentru servicii de investitii financiare a codurilor de acces si a parolelor transmise de entitatile pietei de capital;
 - sa raporteze consiliului de administratie, conducatorilor si auditorilor financiari situatiile de incalcare a legislatiei, a reglementarilor in vigoare sau a procedurilor interne;
 - sa tina un registru la sediul social/central in care eventualele reclamatii ale clientilor vor putea fi inregistrate cu promptitudine;
 - sa rezolve reclamatiiile clientilor in termen de maximum 30 zile de la data inregistrarii reclamatiei;
 - sa puna la dispozitia A.S.F., in orice moment, registrul de evidenta a reclamatiiilor, la solicitarea acesteia;
 - sa tina un registru al investigatiilor efectuate;
 - sa inainteze Consiliului de Administratie/conducatorilor S.S.I.F. Eastern Securities S.A. propuneri cu privire la investigatiile efectuate;
 - sa urmareasca deciziile luate de catre persoanele abilitate sa ia masuri de solutionare a investigatiilor;
 - sa transmita Consiliului de Administratie al S.S.I.F. Eastern Securities S.A., la sfarsitul fiecarui an, pana la data de 31 ianuarie a anului urmatoar, un raport cuprinzand activitatea desfasurata, investigatiile efectuate, abaterile constatate, propunerile facute si programul/planul investigatiilor propuse pentru anul urmatoar;
 - sa transmita la A.S.F., pana la data de 1 martie, raportul, propunerile avizate si planul de investigatii aprobat de consiliul de administratie;
 - sa intocmeasca si sa prezinte clientilor documentele societatii in momentul deschiderii contului de client potrivit Regulamentului 32/2006;
 - In situatia in care ia la cunostinta de eventualele incalcari ale regimului juridic aplicabil pietei de capital, inclusiv procedurilor interne ale S.S.I.F. Eastern Securities S.A. are obligatia sa informeze imediat, in scris, Consiliul de administratie, conducatorii si auditorii financiari ai S.S.I.F. Eastern Securities S.A. iar acestia vor notifica cu maxima urgenta A.S.F. si entitatile pietei de capital situatia constatata si masurile adoptate.

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap.43, et.7

Autorizare C.N.V.M.: D 1796/ 12.06.2003

Nr. in Registrul A.S.F.: PJR01SSIF/400068

Autorizare B.V.B.: D 21/ 19.10.1995

Nr. operator date cu caracter personal.3925

ONRC Bucuresti : J40/5106/1995

Cod Unic de Înregistrare: 7447600

Cont bancar: RO53BTRLRONCRT0205089101

Banca Transilvania – Sucursala Victoria

Capital social: 831 000 RON

Tel/Fax: 021/ 314.02.45, 314.08.92

e-mail: office@easternsecurities.ro



In anul 2017 societatea a avut control de fond de la ASF . Au fost remediate toate solicitarile.

Modificari in structura S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

S.S.I.F. Eastern Securities S.A. a inregistrat, pe parcursul anului 2017, urmatoarele modificari in structura de organizare:

Infiintarea unui department specializat pentru servicii IT in urma inchiderii contractului cu firma Proactive Business solutions care presta serviciile de IT.

Activitatea Departamentului de Control Intern in cursul anului 2017. a avut in vedere in principal urmatoarele aspecte:

1. elaborarea si actualizarea Regulamentului de Organizare si Functionare, a Regulamentului de Ordine Interioara si a procedurilor de lucru in conformitate cu noul cu modificarile intervenite in legislatie – elaborarea procedurii privind inventarierea patrimoniului;
2. controlul dosarelor de cont a clientilor, indeosebi a clientilor activi in anul 2017;
3. analiza structurii clientilor societatii;
4. verificarea respectarii tranzactiilor pe piata Spot in conformitate cu legislatia pietei de capital :

In afara obiectivelor principale mentionate mai sus, Compartimentul de Control Intern a urmarit si aspecte privind activitatea curenta: modul de executare a ordinelor clientilor, virarea sumelor cuvenite clientilor, dar si transmiterea confirmarilor clientilor, urmarirea limitei de tranzactionare, verificarea documentelor si informarilor transmise de societate la Autoritatea de Supraveghere Financiara, Bursa de Valori Bucuresti, si alte institutii ale pietei de capital, etc.

Referitor la sistemele de comunicatii si a soft-urilor necesare desfasurarii activitatii sunt de facut urmatoarele observatii:

- Sistemul pentru comunicatii este asigurat prin contractul de prestari servicii nr.106/29.07.2004 incheiat cu RDS;
- Sistemul pentru comunicatii este asigurat prin contractul de prestari servicii nr.18066/29.07.2008 incheiat cu Upc.



Programul de back-office si contabilitate furnizat de firma S.C. Capital Software Romania S.A. (cu care avem incheiat si un contract de mentenanta a programului) dispune de un back-up pentru bazale de date.

O atentie deosebita s-a acordat urmaririi punerii in practica a politicii de atragere a clientilor.

An	Valoarea total tranzactionata pe conturile clientilor (lei)	Valoarea comisiunelor clienti (lei) SPOT	Venituri financiare (lei)	Alte venituri (lei)
2016	6.370.895,99	40.026,24	1.883.605,45	0
2017	18.325.427,65	66.137,24	1.399.546,06	0

2. SITUATIA FINANCIARA A SOCIETATII

Anul 2017 s-a incheiat cu o pierdere de 328.129 lei- 397.046 lei (pierdere in 2016). Cifra de afaceri in anul care s-a incheiat, a fost de 66.137 lei, in crestere fata de anul precedent (40.026 lei in anul 2016).

Pierderea de 328.129 lei inregistrata in anul 2017 urmeaza a fi acoperita din profiturile anilor urmasori.

Cheltuielile in anul 2017 de au fost de 1.793.812 lei. Veniturile totale in anul 2017 au fost de lei 1.465.683 lei.

Veniturile au fost obtinute din activitatea de tranzactionare – adica 66.137 lei, venituri financiare de 1.399.546 lei.

Media lunara a cheltuielilor in anul 2017 a fost de 149.484 lei (in anul 2016 a fost de 193.390lei), iar media lunara a veniturilor obtinute in anul 2017 a fost de 122.140 lei (in anul 2016 a fost de 160.303 lei).

Principalii indicatori din retratarea situatiilor financiare pe IFRS sunt:

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap.43, et.7

Autorizare C.N.V.M.: D 1796/ 12.06.2003

Nr. in Registrul A.S.F.: PJR01SSIF/400068

Autorizare B.V.B.: D 21/ 19.10.1995

Nr. operator date cu caracter personal.3925



ONRC Bucuresti : J40/5106/1995

Cod Unic de Înregistrare: 7447600

Cont bancar: RO53BTRLRONCRT0205089101

Banca Transilvania – Sucursala Victoria

Capital social: 831 000 RON

Tel/Fax: 021/ 314.02.45; 314.08.92

e-mail: office@easternsecurities.ro

-Activ net /Total capitaluri proprii - 3.661.500 lei
 -Rezultatul net - -328.129 lei(pierdere)

Respectarea cerintelor de fonduri proprii in cursul anului 2017 au fost respectate asa cum rezulta din tabelul de mai jos :

Data	Fonduri proprii	Curs euro	Cerinta capital initiala euro	Cerinta capital initiala lei
31.03.2017	4.055.193	4.5511	125.000	568.887
30.06.2017	3.919.791	4.5554	125.000	569.423
30.09.2017	3.921.375	4.5991	125.000	574.887
31.12.2017	3.593.774	4.6597	125.000	582.462

3. CONCLUZII

In topul celor mai active societati in anul 2017, S.S.I.F. Eastern Securities S.A. ocupa locul 32 pentru piata SPOT in topul realizat de Bursa de Valori Bucuresti .

4. PROIECTELE ANULUI 2018

Listarea de noi emitenti vor induce un efect pozitiv asupra pietei.

Continuarea politicii de clienti inceputa in anul 2007, prin atragerea investitorilor straini, in special a investitorilor sofisticati printre clientii nostri.

5. Nota explicativa cu privire la evenimentele relevante in legatura cu aplicarea prevederilor Regulamentului ASF nr. 2/2016 privind aplicarea principiilor de guvernanta corporativa de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară

Evenimentele relevante in legatura cu aplicarea prevederilor Regulamentului ASF nr. 2/2016 privind aplicarea principiilor de guvernanta corporativa de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, inregistrate in cursul exercitiului financiar 2017, au fost urmatoarele:

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap.43, et.7

Autorizare C.N.V.M.: D 1796/ 12.06.2003

Nr. in Registrul A.S.F.: PJR01SSIF/400068

Autorizare B.V.B.: D 21/ 19.10.1995

Nr. operator date cu caracter personal.3925



ONRC Bucuresti : J40/5106/1995

Cod Unic de Înregistrare: 7447600

Cont bancar: RO53BTRLRONCRT0205089101

Banca Transilvania – Sucursala Victoria

Capital social: 831 000 RON

Tel/Fax: 021/ 314.02.45; 314.08.92

e-mail: office@easternsecurities.ro

-
- Societatea a mentionat in actul constitutiv responsabilitatile de baza ale consiliului de administratie cu privire la implementarea si respectarea principiilor de guvernata corporativa. Aceste principii au fost detaliate in Regulamentul de Organizare si Functionare;
 - In politicile si procedurile interne (in Regulamentul de Organizare si Functionare al Societatii si in Procedura nr.18 privind procesul decizional si structura organizatorica) au fost definite structurile de guvernanta corporativa, functiile, competentele si responsabilitatile consiliului si conducerii executive;
 - A fost elaborata Procedura nr. 30 – privind informarea clientilor despre evenimentele corporative, in care sunt descries modalitatile prin care Societatea obtine informatii despre evenimentele corporative ale emitentilor precum si modalitatile prin care aceste informatii sunt distribuite catre clientii sai;
 - Societatea a elaborat/actualizat procedurile de lucru in conformitate cu cerintele prevazute de Regulamentul nr.2/2016.

EVENIMENTE ULTERIOARE

In anul 2018 actionarul principal Verestoy Attila a decedat .

Medrea Daniela

Administrator



**PROCES VERBAL AL
ADUNĂRII GENERALE ORDINARE
A ACȚIONARILOR
SSIF "EASTERN SECURITIES" SA**
București, Sector 1, Calea Victoriei nr. 128A, ap.43, etaj 7
Cod Unic de Înregistrare 7447600
Nr. Registrul Comerțului J/40/5106/1995

Astăzi, 24 Mai 2018, la ora 11.00 a avut loc legal și statutar, la prima convocare, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății EASTERN SECURITIES S.A., la sediul societății din București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A, ap.43 etaj7, convocată în conformitate cu prevederile legii 31/ 1990 - modificata și ale Actului Constitutiv, la care au luat parte, personal următorii acționari, deținând 95.4081 % din capitalul social al societății, astfel:

- Domnul Verestóy L. Attila- deținând o participație de 89,2% - prin Domnul Verestoy A. Attila in calitate de unic mostenitor
- Domnul Verestoy A. Attila- deținând o participație de 6,2081%

1. Ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, a fost următoarea:

1. Discutarea și aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere, situației activelor imobilizate și notelor explicative ale situațiilor financiare anuale, întocmite pentru exercitiul financiar din anul 2017 în baza rapoartelor Consiliului de Administratie și al Auditorului financiar;
2. Aprobarea raportului anual de activitate al Consiliului de Administratie al societatii Eastern Securities S.A.;
3. Descarcarea de gestiune a administratorilor societatii pentru activitatea desfasurata în exercitiul financiar din anul 2017;
4. Discutarea și aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2018;
5. Diverse

Acționarii au adoptat următoarea:

HOTĂRÂRE

1. Cu votul acționarilor reprezentând 95.4081% din capitalul social se aproba situațiile financiare anuale întocmite pentru exercitiul financiar al anului 2017 compuse din: bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, situația activelor imobilizate și notele explicative ale situațiilor financiare anuale, întocmite pe baza rapoartelor Consiliului de Administratie și al Auditorului financiar.

S.S.I.F. EASTERN SECURITIES S.A.

București, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap.43, et.7

Autorizare C.N.V.M.: D 1796/ 12.06.2003

Nr. in Registrul A.S.F.: PJR01SSIF/400068

Autorizare B.V.B.: D 21/ 19.10.1995

Nr. operator date cu caracter personal.3925



ONRC Bucuresti : J40/5106/1995

Cod Unic de Înregistrare: 7447600

Cont bancar: RO53BTRLRONCR10205089101

Banca Transilvania – Sucursala Victoria

Capital social: 831 000 RON

Tel/Fax: 021/ 314.02.45; 314.08.92

e-mail: office@easternsecurities.ro

2. Cu votul actionarilor reprezentand 89,2% din capitalul social se aproba raportul anual de activitate al Consiliului de Administratie al societatii Eastern Securities S.A.

La acest punct domnul Verestoy A. Attila, s-a abtinut de la vot.

3. Cu votul actionarilor reprezentand 89,2% se aproba descarcarea de gestiune al administratorilor societatii pentru activitatea desfasurata in exercitiul financiar din anul 2017.

La acest punct domnul Verestoy A. Attila, s-a abtinut de la vot.

4. Cu votul actionarilor reprezentand 95,4081% din capitalul social se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2018.

5. Diverse:

- 5.1. Cu votul actionarilor reprezentand 95,4081% din capitalul social se ratifica toate cheltuielile si investitiile efectuate in anul 2017.

Întrucât nu au mai fost alte probleme de discutat, dna. Medrea Daniela în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație a declarat închisă ședința Adunării Generale Ordinare a acționarilor SSIF Eastern Securities S.A. la ora 11:30.

Președinte CA

Medrea Daniela

Secretar de ședință

Iuliana Pană

EASTERN SECURITIES S.A.

Bucuresti, Sector 1, Calea Victoriei, Nr.128A,
ap 43, etaj 7
Tel/Fax: +40 21 / 314.02.45, 314.08.92



Cod Unic de Inregistrare: 7447600
Cont bancar: RO538TRLRNCR0205089101
Banca Transilvania, Sucursala Victoria, Bucuresti
Autorizare C.N.V.M.: D1796/12.06.2003
Autorizare B.V.B.: D21/19.10.1995

BALANTA CONTABILA

la data : 31/12/2017

Cont	Nume Cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD FINAL		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
101	Capital Social	0.00	831,000.00	0.00	0.00	0.00	831,000.00	0.00	831,000.00	101
1012	Capital Subscris Varsat	0.00	831,000.00	0.00	0.00	0.00	831,000.00	0.00	831,000.00	1012
103	Alte Elemente De Capitaluri Proprii	0.00	335,070.00	0.00	0.00	0.00	335,070.00	0.00	335,070.00	103
1035	Diferente Din Modificarea Valorii Ji	0.00	335,070.00	0.00	0.00	0.00	335,070.00	0.00	335,070.00	1035
106	Rezerve	0.00	4,217,888.52	0.00	0.00	0.00	4,217,888.52	0.00	4,217,888.52	106
1061	Rezerve Legale	0.00	166,200.00	0.00	0.00	0.00	166,200.00	0.00	166,200.00	1061
1068	Alte Rezerve	0.00	4,051,688.52	0.00	0.00	0.00	4,051,688.52	0.00	4,051,688.52	1068
1068.4	Alte Rezerve-Profit 2005	0.00	505,268.97	0.00	0.00	0.00	505,268.97	0.00	505,268.97	1068.4
1068.5	Alte Rezerve Profit 2006	0.00	254,337.57	0.00	0.00	0.00	254,337.57	0.00	254,337.57	1068.5
1068.6	Alte Rezerve Profit 2007	0.00	574,479.49	0.00	0.00	0.00	574,479.49	0.00	574,479.49	1068.6
1068.7	Alte Rezerve-Profit 2008	0.00	443,890.38	0.00	0.00	0.00	443,890.38	0.00	443,890.38	1068.7
1068.8	Alte Rezerve - Profit 2010	0.00	2,273,712.11	0.00	0.00	0.00	2,273,712.11	0.00	2,273,712.11	1068.8
117	Rezultatul Reportat, Cu Exceptia R	1,394,330.08	0.00	1,394,330.08	0.00	1,394,330.08	0.00	0.00	1,394,330.08	117
1171	Rezultatul Reportat Reprezentand	2,749,691.46	0.00	2,749,691.46	0.00	2,749,691.46	0.00	0.00	2,749,691.46	1171
1171.3	Pierdere An 2011	568,641.04	0.00	568,641.04	0.00	568,641.04	0.00	0.00	568,641.04	1171.3
1171.4	Pierdere An 2012	547,385.05	0.00	547,385.05	0.00	547,385.05	0.00	0.00	547,385.05	1171.4
1171.5	Pierdere An 2013	434,197.26	0.00	434,197.26	0.00	434,197.26	0.00	0.00	434,197.26	1171.5
1171.6	Pierdere An 2014	460,940.30	0.00	460,940.30	0.00	460,940.30	0.00	0.00	460,940.30	1171.6
1171.7	Pierdere An 2015	341,481.97	0.00	341,481.97	0.00	341,481.97	0.00	0.00	341,481.97	1171.7
1171.8	Pierdere An 2016	397,045.84	0.00	397,045.84	0.00	397,045.84	0.00	0.00	397,045.84	1171.8
1178	Rezultatul Reportat Provenit Din Ul	0.00	1,355,361.38	0.00	0.00	0.00	1,355,361.38	0.00	1,355,361.38	1178
1178.10	Rezultat Reportat La Trecerea Pe I	4,866.14	0.00	4,866.14	0.00	4,866.14	0.00	0.00	4,866.14	1178.10
1178.11	Rezultat Reportat La Trecerea Pe I	17,096.00	0.00	17,096.00	0.00	17,096.00	0.00	0.00	17,096.00	1178.11
1178.17	Rezultat Reportat Din Amortizarea	6,728.12	0.00	6,728.12	0.00	6,728.12	0.00	0.00	6,728.12	1178.17
1178.18	Rezultat Reportat-Impozit Pe Profit	258,164.07	0.00	258,164.07	0.00	258,164.07	0.00	0.00	258,164.07	1178.18
1178.6	Rezultat Reportat La Trecerea Pe I	80,255.00	0.00	80,255.00	0.00	80,255.00	0.00	0.00	80,255.00	1178.6
1178.7	Rezultat Reportat La Trecerea Pe I	0.00	195,328.35	0.00	0.00	0.00	195,328.35	0.00	195,328.35	1178.7
1178.8	Rezultat Reportat La Trecerea Pe I	0.00	1,400,552.20	0.00	0.00	0.00	1,400,552.20	0.00	1,400,552.20	1178.8
1178.9	Rezultat Reportat La Trecerea Pe I	0.00	126,590.16	0.00	0.00	0.00	126,590.16	0.00	126,590.16	1178.9
121	Profit sau Pierdere	2,017,618.94	1,849,989.84	173,239.15	12,739.30	2,190,858.09	1,862,729.14	0.00	126,590.16	121
Clasa 1		3,411,949.02	7,233,948.36	173,239.15	12,739.30	3,585,188.17	7,246,687.66	1,722,459.03	5,383,958.52	Clasa 1
208	Alte Imobilizari Necorporale	31,749.16	0.00	0.00	0.00	31,749.16	0.00	0.00	0.00	208
208.1	Licenta Microsoft Office Home And	7,316.00	0.00	0.00	0.00	7,316.00	0.00	0.00	0.00	208.1
208.10	Licenta Monosoft Gg Soft -Lex	854.35	0.00	0.00	0.00	854.35	0.00	0.00	0.00	208.10
208.11	Licenta Oracle	571.20	0.00	0.00	0.00	571.20	0.00	0.00	0.00	208.11

Cont	Nume Cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
208.12	Licenta Oracle Server Tranzactione	5.855.00	0.00	0.00	0.00	5.855.00	0.00	5.855.00	0.00
208.13	Software Inregistrare Convorbiri	3.180.00	0.00	0.00	0.00	3.180.00	0.00	3.180.00	0.00
208.2	Licenta Windows 7 Home Premium	3.124.80	0.00	0.00	0.00	3.124.80	0.00	3.124.80	0.00
208.3	Licenta Microsoft Windows Server	8.122.00	0.00	0.00	0.00	8.122.00	0.00	8.122.00	0.00
208.4	Licenta Antivirus 36 Luni - 9 Pc	2.093.81	0.00	0.00	0.00	2.093.81	0.00	2.093.81	0.00
208.9	Soft Salarii	632.00	0.00	0.00	0.00	632.00	0.00	632.00	0.00
212	Constructii	29.107.59	29.107.59	0.00	0.00	29.107.59	29.107.59	0.00	0.00
212.1	Amenajare Sediu Social	29.107.59	29.107.59	0.00	0.00	29.107.59	29.107.59	0.00	0.00
213	Instalatii Tehnice Si Mijloace De Tr:	320.254.54	0.00	0.00	0.00	320.254.54	0.00	320.254.54	0.00
213.2	Aparate Si Instalatii De Masurare, I	71.793.78	0.00	0.00	0.00	71.793.78	0.00	71.793.78	0.00
2132.10	Calculator Espirimo Ph 556	2.454.76	0.00	0.00	0.00	2.454.76	0.00	2.454.76	0.00
2132.2	Server Hp Proliant Dl 320e	17.773.72	0.00	0.00	0.00	17.773.72	0.00	17.773.72	0.00
2132.3	Aparate De Masurare ,Control Si R	36.442.84	0.00	0.00	0.00	36.442.84	0.00	36.442.84	0.00
2132.6	Aparate Si Instal.De Masurare. Cor	1.967.86	0.00	0.00	0.00	1.967.86	0.00	1.967.86	0.00
2132.8	Server *3400	10.234.60	0.00	0.00	0.00	10.234.60	0.00	10.234.60	0.00
2132.9	Xerox Canon I102a-Copymage	2.920.00	0.00	0.00	0.00	2.920.00	0.00	2.920.00	0.00
2133	Mijloace De Transport	248.460.76	0.00	0.00	0.00	248.460.76	0.00	248.460.76	0.00
2133.1	Mij.De Transport Skoda Superb Co	116.399.75	0.00	0.00	0.00	116.399.75	0.00	116.399.75	0.00
2133.2	Mij.De Transport Skoda Fabia Elite	38.007.01	0.00	0.00	0.00	38.007.01	0.00	38.007.01	0.00
2133.3	Mij.De Transport Ford Mondeo	94.054.00	0.00	0.00	0.00	94.054.00	0.00	94.054.00	0.00
263	Actiuni Detinute La Entitati Controli	3.980.328.00	936.873.00	0.00	208.958.59	3.980.328.00	1.145.831.59	2.834.496.41	0.00
2631	Titluri Contabilizate La Cost	138.241.00	4.050.00	0.00	104.470.59	138.241.00	108.520.59	29.720.41	0.00
2631.1	Titluri Fci - Fondul De Compensare	3.960.00	0.00	0.00	0.00	3.960.00	0.00	3.960.00	0.00
2631.2	Titluri Crc - Casa Romana De Com	4.050.00	0.00	0.00	0.00	4.050.00	0.00	4.050.00	0.00
2631.3	Titluri Depozitarul Sibex	129.600.00	0.00	0.00	104.470.59	129.600.00	104.470.59	25.129.41	0.00
2631.4	Titluri Registrul Miorita	400.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00
2631.5	Titluri Ccb - Casa De Compensare	231.00	0.00	0.00	0.00	231.00	0.00	231.00	0.00
2632	Titluri Evaluate La Valoarea Justa F	3.842.087.00	932.823.00	0.00	104.488.00	3.842.087.00	1.037.311.00	2.804.776.00	0.00
2632.10	Actiuni Snn - Nuclearelectrica Sa	24.750.00	2.370.00	0.00	780.00	24.750.00	3.150.00	21.600.00	0.00
2632.11	Actiuni Sng - S.N.G.N Romgaz S A	263.200.00	39.900.00	0.00	4.200.00	263.200.00	44.100.00	219.100.00	0.00
2632.6	Actiuni Sibex - Sibex Sa	28.035.00	5.607.00	0.00	0.00	28.035.00	5.607.00	22.428.00	0.00
2632.8	Actiuni Bvb - Bursa De Valori Bucu	2.852.450.00	757.350.00	0.00	80.300.00	2.852.450.00	837.650.00	2.014.800.00	0.00
2632.9	Actiuni Tgn - Transgaz Sa	673.652.00	127.596.00	0.00	19.208.00	673.652.00	146.804.00	526.848.00	0.00
267	Creante Imobilizate	47.872.84	25.89	246.24	36.93	48.119.08	62.82	48.056.26	0.00
2678	Alte Creante Imobilizate	47.872.84	25.89	246.24	36.93	48.119.08	62.82	48.056.26	0.00
2678.2	Depozite Pentru Scopuri De Garan	47.872.84	25.89	246.24	36.93	48.119.08	62.82	48.056.26	0.00
2678.8	Fd Garantare Depozitar Central	40.891.21	25.89	210.30	31.54	41.101.51	57.43	41.044.08	0.00
2678.9	Maria Depozitar Central	6.981.63	0.00	35.94	5.39	7.017.57	5.39	7.012.18	0.00
280	Amortizari Privind Imobilizatiile Nec	0.00	30.434.19	0.00	819.12	0.00	31.253.31	0.00	31.253.31
2808	Amortizarea Altor Imobilizari Necor	0.00	30.434.19	0.00	819.12	0.00	31.253.31	0.00	31.253.31
2808.7	Amortizarea Altor Imobilizari Necor	0.00	30.434.19	0.00	819.12	0.00	31.253.31	0.00	31.253.31
281	Amortizari Privind Imobilizatiile Corf	29.107.59	344.083.91	0.00	527.85	29.107.59	344.611.76	0.00	315.504.17
281.2	Amortizarea Constructiilor	29.107.59	29.107.59	0.00	0.00	29.107.59	29.107.59	0.00	0.00
281.3	Amortizarea Instalatiilor Si Mijloace	0.00	314.976.32	0.00	527.85	0.00	315.504.17	0.00	315.504.17
2813.3	Amortizarea Instalatiilor Tehnice Gr.3	0.00	64.547.30	0.00	527.85	0.00	65.075.15	0.00	65.075.15
2813.5	Amortiz.Auto Skoda Superb Combi	0.00	116.399.78	0.00	0.00	0.00	116.399.78	0.00	116.399.78
2813.6	Amortizarea Instalatiilor Tehnice Gr	0.00	1.968.00	0.00	0.00	0.00	1.968.00	0.00	1.968.00

Cont	Nume Cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD FINAL		
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Cont
2813.8	Amortiz Auto Skoda Fabia Superb	0.00	38,007.16	0.00	0.00	0.00	38,007.16	0.00	38,007.16	2813.8
2813.9	Amortizare Auto Ford Mondeo	0.00	94,054.08	0.00	0.00	0.00	94,054.08	0.00	94,054.08	2813.9
Clasa 2		4,438,419.72	1,340,524.58	246.24	210,342.49	4,438,665.96	1,550,867.07	3,234,566.37	346,757.48	Clasa 2
303	Materiale De Natura Obiectelor De	1,714.07	1,714.07	0.00	0.00	1,714.07	1,714.07	0.00	0.00	303
303.01	Materiale De Natura Obiectelor De	1,714.07	1,714.07	0.00	0.00	1,714.07	1,714.07	0.00	0.00	303.01
Clasa 3		1,714.07	1,714.07	0.00	0.00	1,714.07	1,714.07	0.00	0.00	Clasa 3
401	Furnizori	209,388.67	212,303.91	22,004.59	24,831.65	231,393.26	237,135.56	0.00	5,742.30	401
401.1	Furnizori Diversi	38,233.20	38,233.20	2,632.28	2,632.28	40,865.48	40,865.48	0.00	0.00	401.1
401.19	Furnizor Hungastro	16,334.57	16,334.57	7,260.45	7,260.45	23,595.02	23,595.02	0.00	0.00	401.19
401.21	Capital Software Romani	24,428.64	24,428.64	2,205.97	2,205.97	26,634.61	26,634.61	0.00	0.00	401.21
401.26	Furnizor R.D.S	6,638.35	7,320.52	1,370.13	687.96	8,008.48	8,008.48	0.00	0.00	401.26
401.29	Furnizor Bursa De Valori Bucuresti	26,371.79	26,561.97	1,116.48	4,205.18	27,488.27	30,767.15	0.00	0.00	401.29
401.30	Furnizor Orange Romania S.A.	15,209.32	15,887.80	678.48	999.18	15,887.80	16,886.98	0.00	999.18	401.30
401.36	Furnizor Asigurari Allianz Triac	787.00	787.00	0.00	0.00	787.00	787.00	0.00	0.00	401.36
401.38	Furnizor Copimage Service Srl	2,080.00	2,080.00	0.00	0.00	2,080.00	2,080.00	0.00	0.00	401.38
401.45	Furnizor Millenium	750.00	750.00	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00	0.00	401.45
401.50	Furnizor Medsana Bucharest Medit	10,017.30	10,945.60	928.30	930.10	10,945.60	11,875.70	0.00	930.10	401.50
401.52	Furnizor Asociati Brokerilor	2,420.00	2,420.00	300.00	300.00	2,720.00	2,720.00	0.00	0.00	401.52
401.53	Furnizor Fci	1,366.17	1,366.17	0.00	0.00	1,366.17	1,366.17	0.00	0.00	401.53
401.54	Furnizor Depozitarul Central	4,427.17	4,690.07	262.90	262.08	4,690.07	4,952.15	0.00	262.08	401.54
401.57	Furniz. Caracac Carmen	5,500.00	5,500.00	0.00	0.00	5,500.00	5,500.00	0.00	0.00	401.57
401.60	Furnizor Tnt	1,700.43	1,700.43	29.30	58.60	1,729.73	1,759.03	0.00	29.30	401.60
401.62	Furniz Ggsoft	1,298.25	1,298.25	0.00	0.00	1,298.25	1,298.25	0.00	0.00	401.62
401.63	Furnizor Digisign	811.75	811.75	0.00	0.00	811.75	811.75	0.00	0.00	401.63
401.64	Furnizor Upc internet	11,421.06	11,421.06	1,053.45	1,053.45	12,474.51	12,474.51	0.00	0.00	401.64
401.66	Furnizor M.A.C Magic Consulting S	2,742.00	2,742.00	0.00	0.00	2,742.00	2,742.00	0.00	0.00	401.66
401.74	Furnizor Ines Group	5,665.31	5,665.31	524.80	524.80	6,190.11	6,190.11	0.00	0.00	401.74
401.85	Furnizor Dacris Impex	5,652.11	5,652.11	744.87	744.87	6,396.98	6,396.98	0.00	0.00	401.85
401.87	Furnizor Gdf Suez Energy -Gaz	3,921.76	4,094.97	173.21	242.76	4,094.97	4,337.73	0.00	242.76	401.87
401.89	Furnizor Enel Energie Sa	5,886.49	5,886.49	623.97	623.97	6,510.46	6,510.46	0.00	0.00	401.89
401.90	Furnizor Proactive Business Solutii	889.17	889.17	0.00	0.00	889.17	889.17	0.00	0.00	401.90
401.92	Furnizor Auditor Grecea Annee Ma	4,965.55	4,965.55	2,100.00	2,100.00	7,065.55	7,065.55	0.00	0.00	401.92
401.94	Furnizor Aust Insurance Broker De	6,279.95	6,279.95	0.00	0.00	6,279.95	6,279.95	0.00	0.00	401.94
401.95	Central Securities Depository Prah	321.87	321.87	0.00	0.00	321.87	321.87	0.00	0.00	401.95
401.96	Furnizor "Inter Broker De Asigurare	3,269.46	3,269.46	0.00	0.00	3,269.46	3,269.46	0.00	0.00	401.96
404	Furnizori De Imobilizari	3,291.00	3,291.00	0.00	0.00	3,291.00	3,291.00	0.00	0.00	404
404.18	Furnizor Saga Software	316.00	316.00	0.00	0.00	316.00	316.00	0.00	0.00	404.18
404.4	Capital Software Romania Srl	2,975.00	2,975.00	0.00	0.00	2,975.00	2,975.00	0.00	0.00	404.4
411	Clienti	58,908.38	58,908.38	7,228.86	7,228.86	66,137.24	66,137.24	0.00	0.00	411
4111	Clienti Din Tranzactii	58,908.38	58,908.38	7,228.86	7,228.86	66,137.24	66,137.24	0.00	0.00	4111
419	Clienti - Creditori	21,225,145.34	22,575,841.96	1,188,310.23	2,530,800.88	22,413,455.57	25,106,642.84	0.00	2,693,187.27	419
4191	Clienti Creditori Clienti Proprii	21,225,145.34	22,575,841.96	1,188,310.23	2,530,800.88	22,413,455.57	25,106,642.84	0.00	2,693,187.27	4191
421	Personal - Salarii Datorate	311,873.00	311,873.00	28,461.00	28,461.00	340,334.00	340,334.00	0.00	0.00	421
423	Personal - Ajustare Materiale Dato	11,917.00	11,917.00	0.00	0.00	11,917.00	11,917.00	0.00	0.00	423
425	Avansuri Acordate Personalului	19,782.00	19,782.00	2,822.00	2,822.00	22,604.00	22,604.00	0.00	0.00	425

Cont	Nume Cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
426	Drepturi De Personal Neridicate	0.00	262.00	0.00	0.00	0.00	262.00	0.00	262.00
428	Alte Datorii Si Creante In Legatura	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	50.00
4281	Alte Datorii In Legatura Cu Persoan	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	50.00
4281.3	Garantie Casier Alexe Madalina	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	50.00
431	Asigurari Sociale	129.972.00	127.905.00	11.144.00	10.820.00	141.116.00	138.725.00	2.391.00	50.00
4311	Contributia Unitatii La Asigurarile S	50.295.00	54.976.00	4.681.00	4.545.00	54.976.00	59.521.00	0.00	0.00
4311.1	Contributia La Asigurarile Sociale	49.763.00	54.395.00	4.632.00	4.497.00	54.395.00	58.892.00	0.00	0.00
4311.2	Contributia De Asigurari Pentru Act	532.00	581.00	49.00	48.00	581.00	629.00	0.00	0.00
4312	Contributia Personalului La Asigura	33.070.00	36.148.00	3.078.00	2.988.00	36.148.00	39.136.00	0.00	0.00
4313	Contributia Angajatorului Pentru As	16.202.00	17.726.00	1.524.00	1.480.00	17.726.00	19.206.00	0.00	0.00
4314	Contributia Angajatilor Pentru Asig	17.052.00	18.664.00	1.612.00	1.565.00	18.664.00	20.229.00	0.00	0.00
4314.1	Contributia Personalului La Asigura	17.052.00	18.664.00	1.612.00	1.565.00	18.664.00	20.229.00	0.00	0.00
4316	Contributia unitatii la fondul nati	15.612.00	2.650.00	249.00	242.00	15.661.00	20.229.00	0.00	0.00
4316.1	Contributia Unitatii La Fnuass	15.612.00	2.650.00	249.00	242.00	15.661.00	20.229.00	0.00	0.00
437	Ajutor De Somaj	3.116.00	3.410.00	294.00	284.00	3.410.00	3.694.00	0.00	0.00
4371	Contributia Unitatii La Fondul De S	1.558.00	1.705.00	147.00	142.00	1.705.00	1.847.00	0.00	0.00
4372	Contributia Personalului La Fondul	1.558.00	1.705.00	147.00	142.00	1.705.00	1.847.00	0.00	0.00
438	Alte Datorii Si Creante Sociale	778.00	851.00	73.00	71.00	851.00	922.00	0.00	0.00
4381	Alte Datorii Sociale	778.00	851.00	73.00	71.00	851.00	922.00	0.00	0.00
4381.1	Contributia La Fondul De Garantari	778.00	851.00	73.00	71.00	851.00	922.00	0.00	0.00
441	Impozitul Pe Profit	24.962.26	385.108.04	0.00	0.00	24.962.26	385.108.04	0.00	0.00
4412	Impozitul Pe Profit Amanat	24.962.26	385.108.04	0.00	0.00	24.962.26	385.108.04	0.00	0.00
4412.1	Impoz. Pe Profit Amanat-Actiuni Cu	0.00	170.961.00	0.00	0.00	0.00	170.961.00	0.00	0.00
4412.2	Impoz. Pe Profit Amanat Provenit D	24.962.26	214.147.04	0.00	0.00	24.962.26	214.147.04	0.00	0.00
444	Impozitul Pe Venituri De Natura Sa	44.308.00	48.402.00	4.094.00	4.972.00	48.402.00	53.374.00	0.00	0.00
444.1	Impozitul Pe Venituri De Natura Sa	44.308.00	48.402.00	4.094.00	4.972.00	48.402.00	53.374.00	0.00	0.00
447	Fonduri Speciale - Taxe Si Varsami	3.042.34	3.154.55	112.21	332.77	3.154.55	3.487.32	0.00	0.00
447.6	Taxa Cnmv 1% Aplicat - Venituri Di	710.04	710.04	0.00	0.00	710.04	710.04	0.00	0.00
447.7	Comision C.N.V.M.- 0.08%, Plata t	2.332.30	2.444.51	112.21	332.77	2.444.51	2,777.28	0.00	0.00
456	Decontari Cu Actionarii/Asociatii Pr	0.00	14.92	0.00	0.00	0.00	14.92	0.00	14.92
456.1	Decontari Cu Asociatii -Eastern Pr	0.00	14.92	0.00	0.00	0.00	14.92	0.00	14.92
461	Debitori Diversi	13,391,071.75	13,378,115.08	0.00	0.00	0.00	14.92	0.00	14.92
4612	Debitori Din Tranzactii In Contul Cii	12,861,174.66	12,861,174.64	2,024,216.99	1,588,370.90	15,415,288.74	14,966,485.98	0.00	0.00
4612.BVB	Debitori Tranzactii Bvb Clienti	12,861,174.66	12,861,174.64	2,024,199.49	1,575,453.40	14,885,374.15	14,436,628.04	448,802.76	0.00
4617	Alti Debitori Diversi	529,897.09	516,940.44	17.50	12,917.50	529,914.59	529,857.94	448,746.11	0.00
4617.20	Debitor Otp Asset Management	180,601.65	180,601.65	0.00	0.00	180,601.65	180,601.65	0.00	0.00
4617.22	Debitor Vienna Investment Trust	348,936.34	335,979.69	0.00	12,900.00	348,936.34	348,879.69	0.00	0.00
4617.5	Clienti Debitori-Comision Banca	359.10	359.10	17.50	17.50	376.60	376.60	0.00	0.00
462	Creditori Diversi	3,922,667.64	3,961,323.67	593,265.82	554,609.79	4,515,933.46	4,515,933.46	0.00	0.00
4622	Creditori Din Tranzactii In Contul C	3,922,667.64	3,961,323.67	593,265.82	554,609.79	4,515,933.46	4,515,933.46	0.00	0.00
4622.BVB	Creditori Tranzactii Bvb Clienti	3,922,667.64	3,961,323.67	593,265.82	554,609.79	4,515,933.46	4,515,933.46	0.00	0.00
471	Cheftuilei Inregistrate In Avans	30,825.01	23,097.40	0.00	2,151.35	30,825.01	25,248.75	0.00	0.00
471.11	Cheft. Avans Lex	1,298.25	1,188.83	0.00	109.42	1,298.25	1,298.25	5,576.26	0.00
471.13	Cheft. In Avans Asigurate Rca	1,535.20	1,123.18	0.00	103.13	1,535.20	1,226.31	0.00	0.00
471.15	Cheft. In Avans Casco	5,669.52	4,150.04	0.00	379.87	5,669.52	4,529.91	308.89	0.00
471.19	Cheft. Inreg. In Avans Rca Solen	794.28	624.88	0.00	56.50	794.28	681.38	1,139.61	0.00
471.2	Contrib Anuala Fci-2007	11,867.22	9,889.36	0.00	988.93	11,867.22	10,878.29	112.90	0.00
								988.93	0.00

Cont	Nume Cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
471.20	Chelt. Inreg In Avans Casco Solenz	494.78	363.94	0.00	32.71	494.78	396.65	98.13	0.00
471.22	Chelt. Inreg In Avans Rca Ford Mor	979.80	556.74	0.00	38.46	979.80	595.20	384.60	0.00
471.23	Chelt. Inreg. In Avans Casco-Ford M	5,234.76	2,660.76	0.00	234.00	5,234.76	2,894.76	2,340.00	0.00
471.4	Chelt. Inreg. In Avans Asociatia Brokerik	1,000.00	916.67	0.00	83.33	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
471.6	Chelt. Avans -Bvb-Cotiz Anuala	1,500.00	1,375.00	0.00	125.00	1,500.00	1,500.00	0.00	0.00
471.7	Chelt. Avans -Onrc	451.20	248.00	0.00	0.00	451.20	248.00	203.20	0.00
473	Decontari Din Operatii In Curs De	23,193.89	23,193.89	0.00	0.00	23,193.89	23,193.89	0.00	0.00
473.3	Decontari In Curs De Clarificare-D	23,193.89	23,193.89	0.00	0.00	23,193.89	23,193.89	0.00	0.00
Clasa 4		39,414,242.28	41,148,804.80	3,882,026.70	4,755,756.20	43,296,268.98	45,904,561.00	456,770.02	3,065,062.04
508	Alte Investitii Pe Termen Scurt Si C	1,242,683.04	197,535.95	5,019.94	0.00	1,247,702.98	197,535.95	1,050,167.03	0.00
5081	Alte Titluri De Plasament	1,242,683.04	197,535.95	5,019.94	0.00	1,247,702.98	197,535.95	1,050,167.03	0.00
5081.1	Titluri Comodis Olpasset Manager	180,601.65	180,601.65	0.00	0.00	180,601.65	180,601.65	0.00	0.00
5081.2	Titluri Euro Bond Otp Asset	1,062,081.39	16,934.30	5,019.94	0.00	1,067,101.33	16,934.30	1,050,167.03	0.00
5121	Conturi Curente La Banci	1,088,668,693.55	1,087,257,498.34	69,807,809.72	68,889,715.69	1,158,476,503.27	1,156,147,214.03	2,329,289.24	0.00
5121.1	Conturi La Banci In Lei	1,067,764,999.13	1,066,354,485.69	68,710,599.41	67,792,507.95	1,136,475,598.54	1,134,146,993.64	2,328,604.90	0.00
5121.1.10	Conturi La Banci Disponibilitati Pro	10,439,737.14	10,418,883.86	1,917,810.84	1,858,309.43	12,357,547.98	12,277,193.29	80,354.69	0.00
5121.1.101	Cont Curent Ron Blr	5,477,863.03	5,457,166.50	1,019,532.05	959,972.99	6,497,395.08	6,417,139.49	80,255.59	0.00
5121.1.7	Cont Curent Bt-Overnight	4,780,445.50	4,780,445.50	898,278.78	898,278.78	5,678,724.28	5,678,724.28	0.00	0.00
5121.1.8	Cont Curent Brd	183.00	183.00	0.00	0.00	183.00	183.00	0.00	0.00
5121.8	Cont Curent Otp	181,245.61	181,088.86	0.01	57.66	181,245.62	181,146.52	99.10	0.00
51212	Conturi La Banci Disponibilitati Cile	1,057,325,261.99	1,055,935,601.83	66,792,788.57	65,934,198.52	1,124,118,050.56	1,121,869,800.35	2,248,250.21	0.00
51212.4	Cont Clienti Bvb Transilvania	537,553,974.31	537,553,974.31	33,738,155.50	33,738,155.50	571,292,129.81	571,292,129.81	0.00	0.00
51212.4.00	Depozit Overnight Clienti Bvb Tran.	519,771,287.66	518,381,627.52	33,054,633.07	32,196,043.02	552,825,920.73	550,577,670.54	2,248,250.19	0.00
51212.6	Cont Clientii Bvb-Otp	0.02	0.00	0.00	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00
5122	Conturi La Banci - De Decontare A	20,902,584.31	20,902,583.50	1,097,207.74	1,097,207.74	21,999,792.05	21,999,791.24	0.81	0.00
5122.4	Cont Decontare Bvb-Transilvania	20,902,584.31	20,902,583.50	1,097,207.74	1,097,207.74	21,999,792.05	21,999,791.24	0.81	0.00
5124	Conturi La Banci In Valuta	1,110.11	429.15	2.57	0.00	1,112.68	429.15	683.53	0.00
5124.1	Conturi La Banci - Disponibilitati Pr	418.59	418.59	0.00	0.00	418.59	418.59	0.00	0.00
5124.1.5	Cont Curent Transilvania Eur	418.59	418.59	0.00	0.00	418.59	418.59	0.00	0.00
51242	Conturi La Banci - Disponibilitati CI	691.52	10.56	2.57	0.00	694.09	10.56	683.53	0.00
51242.6	Cont Clientii Bvb Otp Euro	691.52	10.56	2.57	0.00	694.09	10.56	683.53	0.00
518	Dobanzi	16.34	16.34	6.25	0.00	694.09	10.56	683.53	0.00
518.7	Dobanzi De Incasat	16.34	16.34	6.25	0.00	22.59	16.34	6.25	0.00
531	Casa	157,517.31	155,192.89	6.25	0.00	22.59	16.34	6.25	0.00
531.1	Casa In Lei	157,517.31	155,192.89	6.25	0.00	22.59	16.34	6.25	0.00
5311.1	Casa Eastern Securities	157,451.56	155,127.14	6.25	0.00	22.59	16.34	6.25	0.00
5311.2	Casa Clienti	65.75	65.75	0.00	0.00	22.00	22,065.75	2,530.10	0.00
532	Alte Valori	15,246.00	15,246.00	1,188.00	1,188.00	16,434.00	16,434.00	0.00	0.00
532.8	Alte Valori	15,246.00	15,246.00	1,188.00	1,188.00	16,434.00	16,434.00	0.00	0.00
542	Avansuri De Trezorerie	47,407.15	47,407.15	4,734.04	4,734.04	52,141.19	52,141.19	0.00	0.00
542.1	Avansuri De Trezorerie In Lei	47,407.15	47,407.15	4,734.04	4,734.04	52,141.19	52,141.19	0.00	0.00
5421.3	Stoica Romulus Avans Spre Decor	44,740.43	44,740.43	4,291.11	4,291.11	49,031.54	49,031.54	0.00	0.00
5421.8	Avans Decontare Visan Leonard	2,666.72	2,666.72	442.93	442.93	3,109.65	3,109.65	0.00	0.00
581	Viramente Interne	21,029,071.77	21,029,071.77	1,133,969.16	1,133,969.16	22,163,040.93	22,163,040.93	0.00	0.00
581.1	Viramente Interne	21,029,071.77	21,029,071.77	1,133,969.16	1,133,969.16	22,163,040.93	22,163,040.93	0.00	0.00

Cont	Nume Cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD FINAL		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
628.30	Comision Tranzactii Vienna Investr	749.69	749.69	0.00	0.00	749.69	749.69	0.00	0.00	628.30
628.32	Servicii Parcare Auto	2,857.99	2,857.99	168.00	168.00	3,025.99	3,025.99	0.00	0.00	628.32
628.33	Cheit Cu Central Securities Depos	321.87	321.87	0.00	0.00	321.87	321.87	0.00	0.00	628.33
628.4	Prestari Servicii Rds	7,262.13	7,262.13	687.96	687.96	7,950.09	7,950.09	0.00	0.00	628.4
628.5	Prestari Servicii Service Impriment	6,568.29	6,568.29	2,632.28	2,632.28	9,200.57	9,200.57	0.00	0.00	628.5
628.7	Prestari Servicii Autorizare Person	2,370.00	2,370.00	0.00	0.00	2,370.00	2,370.00	0.00	0.00	628.7
628.8	Prestari Servicii Medsana	10,037.60	10,037.60	930.10	930.10	10,967.70	10,967.70	0.00	0.00	628.8
635	Cheltuieli Cu Alte Impozite, Taxe Si	3,170.78	3,170.78	383.33	383.33	3,554.11	3,554.11	0.00	0.00	635
6351	Cheltuieli Privind Impozitele Si Taxe	1,816.67	1,816.67	383.33	383.33	2,200.00	2,200.00	0.00	0.00	6351.1
6351.1	Coizatie Anuala Asociatia Brokerik	1,816.67	1,816.67	383.33	383.33	2,200.00	2,200.00	0.00	0.00	6351.1
6352	Cheltuieli Privind Taxe Diverse Dat	539.13	539.13	0.00	0.00	539.13	539.13	0.00	0.00	6352
6352.1	Comision Cnmv 1% Venit Exploata	539.13	539.13	0.00	0.00	539.13	539.13	0.00	0.00	6352.1
6353	Alte Cheltuieli Cu Alte Impozite, Ta:	814.98	814.98	0.00	0.00	814.98	814.98	0.00	0.00	6353
641	Cheltuieli Cu Salariile Personalului	311,873.00	311,873.00	28,461.00	28,461.00	340,334.00	340,334.00	0.00	0.00	641
642	Cheltuieli Cu Tichetele De Masa Ac	15,246.00	15,246.00	6,888.00	6,888.00	22,134.00	22,134.00	0.00	0.00	642
642.1	Cheltuieli Cu Tichetele De Masa	15,246.00	15,246.00	1,188.00	1,188.00	16,434.00	16,434.00	0.00	0.00	642.1
642.2	Cheltuieli Cu Tichetele Cadou	0.00	0.00	5,700.00	5,700.00	5,700.00	5,700.00	0.00	0.00	642.2
645	Cheltuieli Privind Asigurarile Si Pro	71,452.00	71,452.00	6,480.00	6,480.00	77,932.00	77,932.00	0.00	0.00	645
6451	Cheltuieli Privind Contributia Unitat	50,250.00	50,250.00	4,545.00	4,545.00	54,795.00	54,795.00	0.00	0.00	6451
6452	Cheltuieli Privind Contributia Unitat	1,560.00	1,560.00	142.00	142.00	1,702.00	1,702.00	0.00	0.00	6452
6453	Cheltuieli Privind Contributia Angaj	18,864.00	18,864.00	1,722.00	1,722.00	20,586.00	20,586.00	0.00	0.00	6453
6458	Cheltuieli Privind Contributia Angaj	778.00	778.00	71.00	71.00	849.00	849.00	0.00	0.00	6458
661	Cheltuieli Privind Operatiunile Cu T	721,731.34	721,731.34	104,488.00	104,488.00	826,219.34	826,219.34	0.00	0.00	661
6611	Pierderi Aferente Activelor Si Dator	721,731.34	721,731.34	104,488.00	104,488.00	826,219.34	826,219.34	0.00	0.00	6611
664	Cheltuieli Privind Investitiile Financ	214,150.00	214,150.00	0.00	0.00	214,150.00	214,150.00	0.00	0.00	664
6641	Cheltuieli Privind Imobilizarile Finar	214,150.00	214,150.00	0.00	0.00	214,150.00	214,150.00	0.00	0.00	6641
665	Cost De Achizitie Actiuni Bvb	16,052.44	16,052.44	0.00	0.00	16,052.44	16,052.44	0.00	0.00	665
665 REEV	Cheltuieli Din Diferente De Curs Va	16,052.44	16,052.44	0.00	0.00	16,052.44	16,052.44	0.00	0.00	665 REEV
681	Cheltuieli Din Diferente De Curs Va	15,656.51	15,656.51	1,346.97	1,346.97	17,003.48	17,003.48	0.00	0.00	681
6811	Cheltuieli De Exploatare Privind An	15,656.51	15,656.51	1,346.97	1,346.97	17,003.48	17,003.48	0.00	0.00	6811
Clasa 6		1,620,573.70	1,620,573.70	173,239.75	173,239.75	1,793,812.25	1,793,812.25	0.00	0.00	Clasa 6
704	Venituri Din Servicii Prestate	58,908.38	58,908.38	7,228.86	7,228.86	66,137.24	66,137.24	0.00	0.00	704
7041	Venituri Din Comisiioane Aferente T	58,908.38	58,908.38	7,228.86	7,228.86	66,137.24	66,137.24	0.00	0.00	7041
7041.BVB	Venituri Din Comisiioane Tranzactii	58,908.38	58,908.38	7,228.86	7,228.86	66,137.24	66,137.24	0.00	0.00	7041.BVB
762	Venituri Din Operatiunile Cu Titluri :	942,097.04	942,097.04	1,075.94	1,075.94	943,172.98	943,172.98	0.00	0.00	762
7621	Castiguri Aferente Activelor Si Dac	926,231.26	926,231.26	0.00	0.00	926,231.26	926,231.26	0.00	0.00	7621
7622	Castiguri Aferente Activelor Si Dac	15,865.78	15,865.78	1,075.94	1,075.94	16,941.72	16,941.72	0.00	0.00	7622
764	Venituri Din Investitii Financiare Ce	224,900.00	224,900.00	0.00	0.00	224,900.00	224,900.00	0.00	0.00	764
7641	Venituri Din Imobilizari Financiare C	224,900.00	224,900.00	0.00	0.00	224,900.00	224,900.00	0.00	0.00	7641
7641.1	Venituri Din Vanzare Bvb	224,900.00	224,900.00	0.00	0.00	224,900.00	224,900.00	0.00	0.00	7641.1
765	Venituri Din Diferente De Curs Val	38,785.64	38,785.64	3,946.57	3,946.57	42,732.21	42,732.21	0.00	0.00	765
765 REEV	Venituri Din Diferente De Curs Val	38,785.64	38,785.64	3,946.57	3,946.57	42,732.21	42,732.21	0.00	0.00	765 REEV
766	Venituri Din Dobanzi	3,087.57	3,087.57	487.93	487.93	3,575.50	3,575.50	0.00	0.00	766
7688	Alte Venituri Financiare	185,165.37	185,165.37	0.00	0.00	185,165.37	185,165.37	0.00	0.00	7688
7688.1	Dividende Bvb	65,570.00	65,570.00	0.00	0.00	65,570.00	65,570.00	0.00	0.00	7688.1

Cont	Nume Cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7688.6	Dividende Tgn	79,311.89	79,311.89	0.00	0.00	79,311.89	79,311.89	0.00	0.00
7688.7	Dividende Snn	1,979.48	1,979.48	0.00	0.00	1,979.48	1,979.48	0.00	0.00
7688.8	Dividende S.N.G.	38,304.00	38,304.00	0.00	0.00	38,304.00	38,304.00	0.00	0.00
Clasa 7		1,452,944.00	1,452,944.00	12,739.30	12,739.30	1,465,683.30	1,465,683.30	0.00	0.00
	Total general	1,161,500,477.36	1,161,500,477.35	75,227,217.65	75,227,217.65	1,236,727,695.00	1,236,727,695.00	8,795,778.04	8,795,778.04