Formular **S1051_A1.0.0**
Conform Instructiunii ASF nr.1/ 2017

Raportare contabilă anuală *

Suma de control **951.900**
Data raportarii **31.12.2016**
Tip formular **VS**
Anul **2016**

Date de identificare ►

** Campuri obligatorii*

FORMULAR VALID FARA DOCUMENTE ATASATE

Tipareste lista cu campurile obligatorii

* Entitatea
SAI SAFI INVEST

* Numar inregistrare in Registrul Comertului
J40/15812

* Cod Unic de Inregistrare
6204751

* Cod CAEN şi denumire activitate preponderenta
6630--Activ.de administr.a fondurilor

* Cod CAEN şi denumire activitate preponderenta efectiv desfasurata
6630--Activ.de administr.a fondurilor

* Forma de proprietate
34--Societati pe actiuni

Strada
STEFAN GRECEANU

Numar
4

Bloc

Scara

Apartament

Telefon
0374059008

e-mail
4

* Localitatea
Bucuresti

* Judeţ
Municipiul Bucuresti

Sector
Sector 2

Bifați dacă este cazul

☐ Mari contribuabili care depun bilanțul la București

☐ Sucursala

Semnaturi ►

** Campuri obligatorii*

Semnatura electronica poate fi aplicata doar in urma finalizarii cu succes a actiunii de validare a formularului

Semnatura electronica

Administrator

* Nume si prenume
LAZAR DANA JEANINNE

Semnatura

Intocmit

* Nume si prenume
STAVARACHE SILVIA VICTORIA

* Calitatea
11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*)Raportări anuale la 31 decembrie 2016 întocmite de entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară – Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare, ce au obligația aplicării IFRS, cu excepția organismelor de plasament colectiv

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total	Profit/ pierdere
417.944	-148.516

COD 10 ► SITUAŢIA ACTIVELOR, DATORIILOR ŞI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.12.2016

(lei)

Denumirea elementului	Nr. rand	Sold an curent la:	
		01 ianuarie	31 decembrie
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
2. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908)	02	2.064	866
3. Fond comercial (ct. 2071)	03		
4. Avansuri (ct. 4094)	04		
TOTAL: (rd. 01 la 04)	05	**2.064**	**866**
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	06		
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	07	61.620	37.761
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	08	18.729	12.694
4. Investiţii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	09		
5. Imobilizări corporale în curs de execuţie (ct. 231 - 2931)	10		
6. Investiţii imobiliare în curs de execuţie (ct. 235 - 2935)	11		
7. Avansuri (ct. 4093)	12		
TOTAL: (rd. 06 la 12)	13	**80.349**	**50.455**
III. ACTIVE BIOLOGICE (ct. 241 - 284 - 294)	14		
IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	15		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2965)	16		
3. Acţiunile deţinute la entităţile asociate şi la entităţile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	17		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate şi entităţilor controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2967)	18		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2964)	19		

	A	B	1	2
	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2969*)	20		
	TOTAL: (rd. 15 la 20)	21		
	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 05 + 13 + 14+ 21)	22	**82.413**	**51.321**
B.	**ACTIVE CIRCULANTE**			
	I. STOCURI			
	1. Materiale consumabile (ct. 302 + 303 +/- 308 + 322 + 323 + 351 - 392 – 395)	23		
	2. Active imobilizate deţinute în vederea vânzării (ct. 311)	24		
	3. Producţia în curs de execuţie (ct. 332 - 394 - 3952)	25		
	4. Avansuri (ct. 4091)	26		
	TOTAL (rd. 23 la 26)	27		
	II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
	1. Creanţe comerciale[1] (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2969* + 411 + 413 + 418 - 491)	28	141.663	93.390
	2. Avansuri plătite (ct. 4092)	29		
	3. Sume de încasat de la entităţile din grup (ct. 451** - 495*)	30		
	4. Sume de încasat de la entităţile asociate şi entităţile controlate în comun (ct. 4521 - 4953)	31		
	5. Creanţe rezultate din operaţiunile cu instrumente derivate (ct. 4615+4616)	32		
	6. Alte creanţe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	33	17.466	17.466
	7. Creanțe privind capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	34		
	TOTAL (rd. 28 la 34)	35	**159.129**	**110.856**
	III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct. 503+505 + 506 + 507 + din ct. 508 – 591-593- 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	36		
	IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	37	417.679	319.894
	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 27 + 35 + 36 + 37)	38	**576.808**	**430.750**
C.	**CHELTUIELI ÎN AVANS** (ct. 471) (rd. 40+41)	39	**812**	**1.248**
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	40	812	1.248
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	41		

D.	**DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN**			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	42		
	2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	43		
	3. Avansuri încasate în contul clientilor (ct. 419)	44		
	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	45	17.804	5.323
	5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	46		
	6. Datorii din operaţiuni de leasing financiar (ct. 406)	47		
	7. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	48		
	8. Sume datorate entităţilor asociate şi entităţilor controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	49		
	9. Datorii rezultate din operaţiunile cu instrumente derivate (ct. 4625+4626)	50		
	10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	51	91.784	60.052
	TOTAL (rd. 42 la 51)	52	**109.588**	**65.375**
E.	**ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 38 + 40 - 52 – 70 - 73 - 76)**	53	**468.032**	**366.623**
F.	**TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 22 + 53)**	54	**550.445**	**417.944**
G.	**DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN**			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	55		
	2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	56		
	3. Avansuri încasate în contul clientilor (ct. 419)	57		
	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	58		
	5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	59		
	6. Datorii din operaţiuni de leasing financiar (ct. 406)	60		
	7. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691+ 451***)	61		
	8. Sume datorate entităţilor asociate şi entităţilor controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	62		
	9. Datorii rezultate din operaţiunile cu instrumente derivate (ct. 4625+4626)	63		

	10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64		
	TOTAL (rd. 55 la 64)	65		
H.	**PROVIZIOANE**			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaţilor (ct. 1517)	66		
	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
	TOTAL (rd. 66 + 67)	68		
I.	**VENITURI ÎN AVANS**			
	1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475) (rd. 70+71)	69		
	1.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	70		
	1.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	71		
	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 73 + 74), din care:	72		
	2.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
	2.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) (rd. 76+77)	75		
	3.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	76		
	3.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	77		
	TOTAL (rd. 69 + 72 + 75)	78		
J.	**CAPITAL ŞI REZERVE**			
	I. CAPITAL			
	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	79	935.885	935.885
	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	80		16.015
	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare[2] (ct. 1027)	81		
	4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1022) SOLD C	82		
	SOLD D	83		
	5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103) SOLD C	84		

5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD D	85		
TOTAL (rd. 79 + 80 + 81 + 82 - 83 + 84- 85)		86	**935.885**	**951.900**
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		87		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		88		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		89	13.080	13.080
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		90		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		91	93.588	93.588
TOTAL (rd. 89 la 91)		92	**106.668**	**106.668**
Diferenţe de curs valutar din conversia situaţiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcţională (ct. 1072)	SOLD C	93		
	SOLD D	94		
Acţiuni proprii (ct. 109)		95		
Câştiguri legate de vânzarea sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii (ct. 141)		96		
Pierderi legate de emiterea, răscumpărarea, vânzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii (ct. 149)		97		
V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPŢIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	**SOLD C**	98		
	SOLD D	99	455.891	492.108
VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	**SOLD C**	100		
	SOLD D	101		
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRŞITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	**SOLD C**	102		
	SOLD D	103	36.217	148.516
Repartizarea profitului (ct. 129)		104		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 86 +87 + 88 + 92 + 93 - 94 - 95 + 96 - 97 + 98 - 99 + 100 - 101 + 102 - 103 - 104)		105	**550.445**	**417.944**

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 10: 11146756 / 52008802

Semnaturi ►

Administrator
Nume si prenume

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

_____

Calitatea

_____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

_____

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

COD 20 ► SITUAŢIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2016

(lei)

	Denumirea indicatorilor	Nr. rand	Perioada de raportare	
			An precedent	An curent
	A	B	1	2
1	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03)	01	1.712.505	1.286.590
	Venituri din activitatea curentă (ct. 704 + 705 + 706 + 708)	02	1.712.505	1.286.590
	Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)	03		
2	Venituri din producţia de imobilizări şi investiţii imobiliare (rd. 05 + 06)	04		
4	Venituri din producţia de imobilizări necorporale şi corporale (ct. 721 + 722)	05		
5	Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	06		
6	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deţinute în vederea vânzării (ct. 753)	07		
7	Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale şi corporale (ct. 755)	08		
8	Venituri din investiţii imobiliare (ct. 756)	09		
9	Venituri din active biologice şi produse agricole (ct. 757)	10		
10	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11		
11	Alte venituri din exploatare (ct. 758)	12	830	582
	- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	13		
	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 04 + 07 + 08 + 09 + 10 + 11 + 12)	14	**1.713.335**	**1.287.172**
12	Cheltuieli cu materialele consumabile (ct.602)	15	33.507	23.070
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604)	16	43.643	12.395
	Cheltuieli privind energia şi apa (ct. 605)	17	8.341	11.936
13	Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:	18	797.972	711.671
	a) Salarii şi indemnizaţii (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	19	649.230	561.936
	b) Cheltuieli privind asigurările şi protecţia socială (ct. 645)	20	148.742	149.735
14	a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investiţiile imobiliare şi activele biologice evaluate la cost (rd. 22 - 23)	21	41.085	35.556
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817)	22	41.085	35.556
	a.2) Venituri (ct. 7813 + 7816)	23		
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		

	A	B	1	2
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	25		
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	26		
15	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 36)	27	824.888	640.452
	15.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	28	797.274	553.139
	15.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (ct. 635)	29	26.784	32.299
	15.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	30		
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deţinute în vederea vânzării (ct. 653)	31		
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale şi corporale (ct. 655)	32		
	15.6. Cheltuieli privind investiţiile imobiliare (ct. 656)	33		
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice şi produsele agricole (ct. 657)	34		
	15.8. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	35		
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	36	830	55.014
	Ajustări privind provizioanele (rd. 38 - 39)	37		
	- Cheltuieli (ct. 6812)	38		
	- Venituri (ct. 7812)	39		
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 15 la 18 + 21 + 24 + 27 + 37)	40	**1.749.436**	**1.435.080**
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
	- Profit (rd. 14 - 40)	41	**0**	**0**
	- Pierdere (rd. 40 - 14)	42	**36.101**	**147.908**
16	Venituri din acţiuni deţinute la filiale (ct. 7611)	43		
17	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7612)	44		
18	Venituri din operaţiuni cu titluri şi alte instrumente financiare (ct. 762)	45		
19	Venituri din operaţiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	46		
20	Venituri din diferenţe de curs valutar (ct. 765)	47	1.712	1.416
21	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	48	4.760	2.522
	- din care, veniturile obţinute de la entităţile din grup	49		

22	Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50		
23	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7615)	51		
24	Alte venituri financiare (ct. 7616 + 7617 + 764 + 767 + 768)	52		
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 43 + 44 + 45 + 46+ 47 + 48+50 + 51+52)	53	**6.472**	**3.938**
25	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (rd. 56 - 55)	54		
	- Cheltuieli (ct. 686)	55		
	- Venituri (ct. 786)	56		
26	Cheltuieli privind operaţiunile cu titluri şi alte instrumente financiare (ct. 661)	57		
27	Pierderi aferente instrumentelor derivate (ct. 6643)	58		
28	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	59	4.314	2.865
	- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile din grup	60		
30	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 6641 + 6642 + 665 + 667 + 668)	61	2.274	1.681
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 54+57+58+59+61)	62	**6.588**	**4.546**
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
	- Profit (rd. 53 - 62)	63	**0**	**0**
	- Pierdere (rd. 62 - 53)	64	**116**	**608**
	VENITURI TOTALE (rd. 14 + 53)	65	**1.719.807**	**1.291.110**
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 40 + 62)	66	**1.756.024**	**1.439.626**
30	**PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):**			
	- Profit (rd. 65 - 66)	67	**0**	**0**
	- Pierdere (rd. 66 - 65)	68	**36.217**	**148.516**
31	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	69		
32	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	70		
33	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	71		
34	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	72		
35	**PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:**			
	- Profit (rd. 67 - 69 - 70 + 71 - 72)	73	**0**	**0**

	- Pierdere (rd. 68 + 69+70 - 71 + 72) (rd. 69+70+72-67-71)	74	36.217	148.516

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 20: 25224619 / 52008802

Semnaturi ►

Administrator
Nume si prenume

Semnatura

Intocmit
Nume si prenume

Calitatea

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 - se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale" se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Legea nr. 571/ 2003 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

COD 30 ► DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2016

(lei)

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rand	Nr.unitati	Sume
A	B	1	2
Unități care au înregistrat profit	01	0	0
Unități care au înregistrat pierdere	02	1	148.516
Unităţi care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0

II. Date privind plăţile restante	Nr. rand	Total (col.2 + 3)	Din care:	
			Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1	2	3
Plăți restante – total (rd.05+09+15 la 19+23), din care:	04			
Furnizori restanţi – total (rd. 06 la 08), din care:	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligaţii restante faţă de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09			
- contribuţii pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariaţi şi alte persoane asimilate	10			
- contribuţii pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12			
- contribuţii pentru bugetul asigurărilor pentru şomaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligaţii restante faţă de bugetele fondurilor speciale şi alte fonduri	15			
Obligaţii restante faţă de alţi creditori	16			
Impozite şi taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite şi taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenţă –total (rd. 20 la 22), din care:	19			
- restante după 30 de zile	20			
- restante după 90 de zile	21			
- restante după 1 an	22			
Dobânzi restante	23			

A	B	1	2
III. Număr mediu de salariaţi	Nr. rand	**31 decembrie an precedent**	**31 decembrie an curent**
A	B	1	2
Număr mediu de salariaţi	24	15	10
Numărul efectiv de salariaţi existenţi la sfârşitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	15	10

IV. Dobânzi, dividende şi redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr. rand	**Sume**
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, potrivit prevederilor Codului fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevenţe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevenţe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevenţe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevenţe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	

A	B	1
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri[1)]	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	59	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă**)	60	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	62	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	63	
V. Tichete de masa	**Nr. rand**	**Sume**
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare*)	**Nr. rand**	**31 decembrie an precedent**	**31 decembrie an curent**
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	65		
- după surse de finanţare (rd. 67 + 68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 70 + 71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		

- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	**Nr. rand**	**31 decembrie an precedent**	**31 decembrie an curent**
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	**Nr. rand**	**31 decembrie an precedent**	**31 decembrie an curent**
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84), din care:	75		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute (rd. 77 la 83), din care:	76		
- acţiuni cotate emise de rezidenţi	77		
- acţiuni necotate emise de rezidenţi	78		
- părţi sociale emise de rezidenţi	79		
- obligaţiuni emise de rezidenţi	80		
- acţiuni și unități de fond emise de organismele de plasament colectiv rezidente, din care: - acţiuni - unități de fond	81		
- acţiuni şi părţi sociale emise de nerezidenţi	82		
- obligaţiuni emise de nerezidenţi	83		
Creanţe imobilizate, în sume brute (rd. 85 + 86), din care:	84		
- creanţe imobilizate în lei şi exprimate în lei, a căror decontare se face în funcţie de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanţe comerciale, avansuri acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	141.663	93.390
- creanţe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct.411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanţe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96), din care:	91	17.466	17.466
- creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	92		
- creanţe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	93	17.466	17.466
- subvenţii de încasat (ct. 445)	94		

- fonduri speciale - taxe şi vărsăminte asimilate (ct. 447)	95		
- alte creanţe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	96		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile din grup (ct.451)	97		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Creanţe din operaţiuni cu instrumente derivate (ct. 4615 + 4616)	99		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.101 la 103), din care:	100	812	1.248
- decontări cu entităţile asociate şi entităţile controlate în comun, decontări cu acţionarii privind capitalul, decontări din operaţiuni în participaţie (ct. 452 + 456 + 4582)	101		
- alte creanţe în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât creanţele în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473)	102	812	1.248
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	103		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	104		
- de la nerezidenţi	105		
Valoarea împrumuturilor acordate entitatilor	106		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 503 + 505 + 506 + din ct. 508), (rd. 108 la 114), din care:	107		
- acţiuni cotate emise de rezidenţi	108		
- acţiuni necotate emise de rezidenţi	109		
- părţi sociale emise de rezidenţi	110		
- obligaţiuni emise de rezidenţi	111		
- acţiuni și unități de fond emise de organismele de plasament colectiv rezidente, din care: - acțiuni - unități de fond	112		
- acţiuni emise de nerezidenţi	113		
- obligaţiuni emise de nerezidenţi	114		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	115		
Casa în lei şi în valută (rd. 117 + 118), din care:	116	47.013	77.396
- în lei (ct. 5311)	117	47.013	77.396
- în valută (ct. 5314)	118		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută (rd. 120 + 122), din care:	119	370.666	242.497

- în lei (ct. 5121), din care:	120	370.666	242.497
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	121		
- în valută (ct. 5124), din care:	122		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	123		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive (rd. 125 + 126), din care:	124		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 +5125 +5411)	125		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	126		
Datorii (rd. 128 + 131 + 134 + 137 + 140 + 143 + 146 + 149 + 152 + 155 + 158 + 159 + 163 + 165 + 166 + 171 + 172 + 173 + 174+ 180), din care:	127	109.588	65.375
Împrumuturi din emisiuni de obligaţiuni, în sume brute (ct. 161), (rd. 129 + 130), din care:	128		
- în lei	129		
- în valută	130		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligaţiuni, în sume brute (ct. 1681), (rd. 132 + 133), din care:	131		
- în lei	132		
- în valută	133		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 135 + 136), din care:	134		
- în lei	135		
- în valută	136		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 138 + 139), din care:	137		
- în lei	138		
- în valută	139		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193 + 5194 + 5195), (rd. 141+ 142), din care:	140		
- în lei	141		
- în valută	142		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 144 + 145), din care:	143		
- în lei	144		
- în valută	145		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd. 147 + 148), din care:	146		
- în lei	147		
- în valută	148		
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 150 + 151), din care:	149		
- în lei	150		
- în valută	151		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625), (rd. 153 + 154), din care:	152		
- în lei	153		
- în valută	154		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 156 + 157), din care:	155		
- în lei	156		
- în valută	157		
Credite de la trezoreria statului şi dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	158		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 160 + 161), din care:	159	50.591	30.930
- în lei şi exprimate în lei, a căror decontare se face în funcţie de cursul unei valute	160		
- în valută	161	50.591	30.930
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	162		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419), din care:	163	17.804	5.323
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienţi externi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct.406 + din ct. 408 + din ct. 419)	164		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	165	9.757	0
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481),(rd. 167 la 170), din care:	166	31.436	29.122
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	167	20.804	19.713
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	168	6.631	6.584
- fonduri speciale – taxe şi vărsăminte asimilate (ct. 447)	169	4.001	2.825
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	170		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile din grup (ct. 451)	171		

Sume datorate acţionarilor (ct. 455)	172		
Datorii din operaţiuni cu instrumente derivate (ct. 4625 + 4626)	173		
Alte datorii (ct. 269 + 452 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , (rd. 175 la 179), din care:	174		
- decontări cu entităţile asociate şi entităţile controlate în comun, decontări cu acţionarii privind capitalul, dividende şi decontări din operaţii în participaţie (ct. 452 + 456 + 457 + 4581)	175		
- alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)[2)] (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)	176		
- subvenţii nereluate la venituri (din ct. 472)	177		
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare şi investiţii pe termen scurt (ct. 269 + 509)	178		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	179		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	180		
Valoarea împrumuturilor primite de la entitati	181		
Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	182	935.885	935.885
- acţiuni cotate [3)]	183		
- acţiuni necotate [4)]	184	935.885	935.885
- părţi sociale	185		
- capital subscris vărsat de nerezidenţi (din ct.1012)	186		
Brevete si licenţe (din ct.205)	187		
IX. Informaţii privind cheltuielile cu colaboratorii	**Nr. rand**	**31 decembrie an precedent**	**31 decembrie an curent**
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	188		98.334

X. Capital social vărsat	**Nr. rand**	**31 decembrie an precedent**		**31 decembrie an curent**	
		Suma (col.1)	**%**[6)] (col.2)	**Suma** (col.3)	**%**[6)] (col.4)
A	B	1	2	3	4
Capital social vărsat (ct. 1012)[6)] (rd. 190 + 194 + 195 + 196), din care:	189	935.885	X	935.885	X
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	190		0		0
- cu capital integral de stat;	191		0		0
- cu capital majoritar de stat;	192		0		0

A	B	1	2	3	4
- cu capital minoritar de stat;	193		0		0
- deţinut de societăţile cu capital privat	194	459.400	49,09	459.400	49,09
- deţinut de persoane fizice	195	476.485	50,91	476.485	50,91
- deţinut de alte entităţi	196		0		0

	Nr. rand	Sume (lei)	
A	**B**	**Exercițiul financiar precedent**	**Exercițiul financiar de raportare**
XI. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar, din care:	197		
- către instituţii publice centrale;	198		
- către instituţii publice locale;	199		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/ instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	200		

	Nr. rand	Sume (lei)	
A	**B**	**Exercițiul financiar precedent**	**Exercițiul financiar de raportare**
XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul entităţii, din care:	201		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	202		
- către instituţii publice centrale;	203		
- către instituţii publice locale;	204		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/ instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	205		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	206		
- către instituţii publice centrale;	207		
- către instituţii publice locale;	208		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/ instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	209		

XIII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ******)	Nr. rand	Sume (lei)	
		Exercițiul financiar precedent	**Exercițiul financiar de raportare**

A	B	1	2
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	210		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	211		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	212		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	213		

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 30: 9999521 / 52008802

Semnaturi ►

Administrator
Nume si prenume

Semnatura

Intocmit
Nume si prenume

Calitatea

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se au avea în vedere prevederile Codului fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.
**) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.
***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare.
****) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1.450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 267 din 14 august 2004.
*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se completează atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se au avea în vedere prevederile Codului fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.
1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate şi aferente spaţiilor comerciale aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.)
2) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)" nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra entităților, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra entităților, care nu sunt tranzacţionate
5) La secţiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 190 - 196 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 189.

În formularul „Date informative" (cod 30), la rândurile 01, 02 şi 03 coloana 1, entităţile care au în subordine subunităţi vor înscrie cifra 1, indiferent de numărul acestora
Rândul 03 coloana 1 din formularul „Date informative" se completează numai de entităţile care la sfârşitul perioadei de raportare nu au înregistrat nici profit, nici pierdere (rezultat financiar zero).
La rândurile privind plăţile restante din formularul „Date informative" (cod 30) se înscriu sumele care la data de 31 decembrie au depăşit termenele de plată prevăzute în contracte sau acte normative.
La rândul 64 din formularul „Date informative" (cod 30) se va cuprinde contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaţilor în baza prevederilor Legii nr. 142/1998 privind acordarea tichetelor de masă, cu modificările şi completările ulterioare.

F40 ► SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5 = 1 + 2 - 3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I. Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	01				x	
Alte imobilizări	02	48.677	1.039	790	x	48.926
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	03				x	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	48.677	1.039	790	x	48.926
II. Imobilizări corporale						
Terenuri	05				x	
Construcţii	06					
Instalaţii tehnice şi maşini	07	303.759	3.424	55.407	55.407	251.776
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier	08	138.587		60.004		78.583
Investiţii imobiliare	09					
Imobilizări corporale în curs de execuţie	10					
Investiţii imobiliare în curs de execuţie	11					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	12					
TOTAL (rd. 05 la 12)	13	442.346	3.424	115.411	55.407	**330.359**
III. Active biologice	14				x	
Imobilizări financiare	15				x	
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd. 04 + 13 + 14 + 15)	16	491.023	4.463	116.201	55.407	379.285

► SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9 = 6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Imobilizări necorporale					

A	B	10	11	12	13
Cheltuieli de dezvoltare	17				
Alte imobilizări	18	46.612	2.238	790	48.060
TOTAL (rd. 17 + 18)	19	46.612	2.238	790	48.060
II. Imobilizări corporale					
Terenuri	20				
Construcţii	21				
Instalaţii tehnice şi maşini	22	242.139	27.283	55.407	214.015
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier	23	119.858	6.035	60.004	65.889
Investiţii imobiliare	24				
TOTAL (rd. 20 la 24)	25	361.997	33.318	115.411	279.904
III. Active biologice	26				
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 19 + 25 + 26)	27	408.609	35.556	116.201	327.964

► SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	28				
Alte imobilizări	29				
TOTAL (rd. 28 la 29)	30				
II. Imobilizări corporale					
Terenuri	31				
Construcţii	32				
Instalaţii tehnice şi maşini	33				
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier	34				
Investiţii imobiliare	35				
Imobilizări corporale în curs de execuţie	36				
Investiţii imobiliare în curs de execuţie	37				

TOTAL (rd. 31 la 37)	38				
III. Active biologice	39				
IV. Imobilizări financiare	40				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 30 + 38 + 39 + 40)	41				

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 40: 5637906 / 52008802

Semnaturi ►

Administrator
Nume si prenume

Semnatura

Intocmit
Nume si prenume

Calitatea

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

SAI SAFI INVEST SA
CUI 6204751 RC J40/15812/1994 Str.Stefan Greceanu nr.4, sector 2, Bucuresti,
Autorizata prin decizia nr: 679/08.04.2008 Inregistrata in Registrul ASF sub Nr. PJR05SAIR/400012
Tel: 0374.059.008 Fax: 0374.090.495 E-mail: office@safi.ro

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
pentru
EXERCITIUL FINANCIAR 2016

Situatiile financiare elaborate pentru exercitiul financiar aferent anului 2016 sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS), conform cu Norma nr.39/2015 privind aplicarea IFRS de catre entitatile autorizate , reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiara.

Denumirea societatii: S.A.I. SAFI INVEST S.A.
Sediul social: Strada Stefan Greceanu, nr. 4, sector 2 Bucuresti
Cod unic de inregistrare: 6204751
Nr. de ordine la Oficiul Registrul Comertului: J40/15812/1994

Societatea are statut de persoana juridica romana, constituita ca societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu prevederile legii romane, ale actului constitutiv si cu prevederile Legii 297/2007 privind Piata de Capital, cu modificarile ulterioare, precum si a reglementarilor si instructiunilor emise de Autoritatea de Supraveghere Financiara.
S.A.I. SAFI INVEST S.A. este autorizata prin Decizia nr. 679/08.04.2008, inregistrata in Registrul ASF nr. PJR05SAIR/400012.
Societatea isi desfasoara activitatea pe teritorilul Romaniei si **nu detine sucursale** .
Domeniul de activitate il reprezinta: Activitati de administrarea fondurilor – cod CAEN 663
Obiectul unic de activitate este: Activitati de administrarea fondurilor –cod CAEN 6630
Societatea desfasoara urmatoarele activitati:

- Administrarea organismelor de plasament colectiv in valori mobiliare (O.P.C.V.M.) autotizate de catre Autoritatea de Supraveghere Financiara din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare;
- Administrarea altor organism de plasament colectiv (A.O.P.C.) inregistrate la Autoritatea de Supraveghere Financiara din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare.

Capitalul social al societatii , subscris si varsat integral este de 935.885 lei reprezentand un numar de 187.177 actiuni, cu o valoare nominala de 5 lei/actiune.

La data de referinta, conform Registrului Consolidat al Actionarilor s-a inregistrat urmatoarea structura a actionarilor.

Nr. crt	Actionari	Numar actiuni (valoare nominala = 5 lei)	Valoare capital social (lei)	%
1	Catarama Viorel	93.776	468.880	50,1002%
2	SC Elvila SA	91.780	458.900	49,0338%
3	Neacsu Neli	918	4.590	0,4904%
4	Chiliman Andrei Ioan	180	900	0,0962%
5	Stanca Bogdan	140	700	0,0748%
6	Boroianu Radu	100	500	0,0534%
7	SC FlancoSA	80	400	0,0427%
8	Basgan Ion	60	300	0,0320%
9	Bucovala Gabriela	20	100	0,0107%
10	Ciobanu Virgil	20	100	0,0107%
11	Popa Ioan	20	100	0,0107%
12	Enache Radu	20	100	0,0107%
13	Podaru Sorin	20	100	0,0107%
14	Cruceru Sorin	20	100	0,0107%
15	SC Ari SRL	23	115	0,0123%
	TOTAL	187.177	935.885	100

Conducerea societatii SAI SAFI INVEST SA:
In cadrul sedintei Consiliului de Administratie din data de 22.08.2016 s-a hotarat modificarea componentei acestuia, astfel:

- D-na Dana Jeaninne Lazar a preluat functia de Presedinte - Director General;
- D-na Corina Adriana Lamor si-a pastra functia de membru;
- Numirea D-nei Mihaela Carmen Prisacariu pentru pozitia de administrator interimar.

Conducerea societatii SAI SAFI INVEST SA este asigurata de Consiliul de Administratie din care au facut parte urmatoarele persoane:
Ianuarie – August 2016

- NEACSU NELI – Presedinte
- LAZAR DANA JEANINNE –Membru
- LAMOR CORINA – Membru;

August – Decembrie 2016

- LAZAR DANA JEANINNE – Presedinte
- LAMOR CORINA – Membru
- MIHAELA CARMEN PRISACARIU – Membru interimar confirmat in calitate de administrator in cadrul sedintei Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 21.11.2016.

Conducerea efectiva a SAI SAFI INVEST SA la 31 decembrie 2016 a fost asigurata de:

- NEACSU GHEORGHE ADRIAN – Director General Adjunct

Avand in vedere obligatia SAI SAFI INVEST SA de a stabili, a implementa si a mentine politici si proceduri adecvate care sa identifice orice risc de nerespectare de catre SAI SAI INVEST S.A. a obligatiilor sale conform prevederilor Legii pietei de capital si a reglementarilor in vigoare, precum si riscurile asociate si de a adopta masuri si proceduri adecvate pentru minimizarea riscurilor respective, luind in considerare natura serviciilor si activitatilor desfasurate, SAI SAI INVEST stabilește și menține in mod permanent și operativ funcția de control intern, precum si cea de administrarea riscului care se desfașoara in mod independent .

Compartimentul de control intern este subordonat Consiliului de Administratie si asigura supravegherea respectarii de catre SAI SAFI INVEST S.A. si de catre angajatii acesteia a legilor, regulamentelor, instructiunilor si procedurilor incidente pietei de capital, precum si a regulilor si procedurilor interne ale SAI SAI INVEST S.A.

Reprezentantul compartimentului de control intern este supus autorizarii A.S.F. si este inregistrat in registrul public A.S.F.

Persoana responsabila cu administrarea riscului este subordonat Consiliului de Administratie si asigura supravegherea respectarii de catre SAI SAFI INVEST S.A.a prevederilor legale privind evaluarea si administrarea riscurilor.

Astfel, sunt monitorizate cel putin urmatoarele riscuri:

Riscul de piață - Conducerea societatii nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc economia nationala precum şi efectele acestora asupra situaţiilor financiare sau asupra rezultatelor din exploatare şi a fluxurilor de trezorerie ale societăţii, avand in vedere nesiguranta privind politica si dezvoltarea economica.

Riscul de credit – expunerea la riscului de credit aferent creantelor si imobilizarilor financiare reprezinta riscul înregistrarii de pierderi ca urmare a nerespectarii de catre debitori a obligatiilor contractuale.

Riscul valutar – in cursul anului financiar incheit la 31 decembrie 2016 societatea nu detinea plasamente denominate in alte valute.

Riscul de rata a dobânzii - Fluxurile de numerar ale societatii pot fi afectate de variatiile ratei dobânzilor aferente plasamentelor în depozite bancare. Societatea nu detine împrumuturi sau alte datorii semnificative purtatoare de dobânda.

Riscul de lichiditate - implica gestionarea resurselor financiare prin efectuarea de plasamente pe termen scurt (depozite bancare) in vederea asigurarii finantarii activitatii curente a societatii.

SITUATIA FINANCIARA CONTABILA

Situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu prevederile Normei ASF nr. 39 din data de 28 decembrie 2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiara din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare, ca singur set de Situatii financiare individuale.

La 01 ianuarie 2016 s-a obtinut balanta de verificare potrivit prevederilor Normei ASF nr. 39 din data de 28 decembrie 2015 prin inregistrarea operatiunilor de retratare in balanta de verificare determinata in baza Regulamentului CNVM 4/2011 aprobat prin Ordinul CNVM nr.13/2011.

POZITIA FINANCIARA A SAI SAFI INVEST SA LA 31.12.2016
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE CONFORM NORMEI 39/2015

	2015 N 39	**2016 N 39**
ACTIVE		
Numerar	47.013	77.396
Conturi la banci si depozite bancare	370.666	242.497
Creante	159.129	110.856
Active imobilizate	82.413	51.321
Alte active	812	1.248
Total active	**660.033**	**483.319**
DATORII		
Datorii comerciale si de alta natura	17.804	5.323
Datorii cu impozite curente	41.193	29.122
Alte datorii	50.591	30.930
Total datorii	**109.588**	**65.375**

CAPITALURI PROPRII		
Capital social varsat	935.885	935.885
Capital social nevarsat	0	16.015
Rezerve	106.668	106.668
Rezultatul reportat	(455.891)	(492.108)
Repartizare profit	0	0
Profitul sau pierderea la sfarsitul perioadei de raportare	(36.217)	(148.516)
Total capitaluri proprii	**550.445**	**417.944**
Total datorii si capitaluri proprii	**660.033**	**483.319**

Numerarul si echivalentele de numerar includ numerarul efectiv, conturi curente si depozite constituite la banci.
Numerarul din casieria societatii era 77.396 lei la data de 31.12.2016.
La 31.12.2016 societatea detinea urmatoarele conturi la banci:

Denumirea bancii	Denumire cont	Suma
LIBRA INTERNET BANK – SUCURSALA STEFAN CEL MARE	Disponibilitati in lei Libra Internet Bank Suc.Stefan cel Mare	16.712
LIBRA INTERNET BANK – SUCURSALA STEFAN CEL MARE	Depozite la banci in lei Libra Internet Bank Suc.Stefan cel Mare	209.770
LIBRA INTERNET BANK – SUCURSALA STEFAN CEL MARE	Conturi la banci –participare majorare capital social	16.015
TOTAL		242.497

In anul 2016 societatea a administrat doua fonduri de investii:

- Fondul Oamenilor de Afaceri (FOA) - fond inchis de investitii cu politica de investitii restrictiva, autorizat de catre ASF prin avizul nr.248 din data de 22.07.2015, inregistrat in Registrul ASF sub nr.CSC08FIIR/400007
- FDI SAFI Obligatiuni – autorizat de ASF prin autorizatia nr. A/50 din data de 06.03.2014, inscris in Registrul A.S.F. sub numarul CSC06FDIR/400091.

Valoarea comisionului de incasat la 31.12.2016 era de 93.390 lei.
In creantele societatii sunt inregistrate si creante la bugetul statului reprezentand impozit pe profit de recuperat din anii precedenti in suma de 17.466 lei.

Imobilizarile corporale recunoscute ca active sunt evaluate initial la cost. Costul unui element de imobilizari corporale este format din pretul de cumparare, inclusiv taxele nerecuperabile, dupa deducerea oricaror reduceri de pret de natura comerciala si oricaror costuri care pot fi atribuite direct aducerii activului la locatia si in conditiile necesare pentru ca acesta sa poata fi utilizat in scopul dorit

Imobilizarile corporale ale S.A.I. SAFI INVEST S.A constau in aparate, tehnica de calcul, mijloace de transport, mobilier aparatura birotica.
Imobilizarile corporale sunt inregistrate in contabilitate la cost de achizitie.
Metoda de amortizare utilizata este cea liniara pentru toate categoriile de mijloace fixe.

Valoarea imobilizarilor corporale detinute de societate la 31.12.2016 era de 330.359 lei, diminuata cu amortizarea in valoare de 279.904 lei calculata pe parcursul functionarii societatii, astfel incat valoarea contabila neta a imobilizarilor corporale la sfarsitul anului 2016 era de 50.455 lei.

Imobilizarile necorporale constau in programe informatice achizitionate de la terti inregistrate la cost de achizitie, precum si licentele necesare pentru exploatarea acestor programe . Societatea are achizitionat si un program pentru contabilitatea firmei .Imobilizarile necorporale se supun amortizarii folosind metoda lineara.

La data de 31.12.2016 societatea inregistreaza in imobilizari necorporale de 48.926 lei pentru care s-a calculat amortizare de 48.060 lei valoarea contabila neta fiind de 866 lei.

Datorii comerciale si de alta natura
Datoriile reprezinta pentru societate obligatia ce decurge din evenimente trecute prin decontarea carora se asteapta sa rezulte o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice .Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala si sunt evidentiate in contabilitatea analitica pe fiecare persoana fizica sau juridica .
In cadrul datoriilor comerciale si de alta natura societatea are inregistrat in contabilitate valorea ramasa de achitat catre furnizori in suma de 5.323 lei.
Datorii din impozite curente
Datoriile din impozite curente cuprind datoriile cu personalul, bugetul asiguarilor sociale, bugetul statului, 1% comisionul pentru A.S.F. astfel :

- Contributii asigurari sociale si bugetul statului - 26.297 lei
- 1 % comision A.S.F - 2.825 lei

Alte datorii

SAI SAFI INVEST la finele anului 2016 avea incheiat un contract de leasing financiar:

- in baza contractului de leasing financiar nr. 40695/29.03.2013 societatea a achizitionat un autoturism HYUNDAI IX 35 de la societatea TIRIAC LEASING IFN S.A ;
- perioada de leasing este de 60 de luni;
- valoarea finantata 120.228 lei;
- utilizatorul isi exprima obtiunea ferma de cumparare la sfarsitul perioadei de leasing a bunului ce face obiectul contractului;
- la sfarsitul perioadei locatorul se obliga sa transfere utilizatorului dreptul de proprietate asupra bunului ce a facut obiectul contractului de leasing;
- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare este de 1.273 lei.

Capitaluri proprii

Capital social

Capitalul social este recunoscut in contabilitate la valoarea nominala a actiunilor din care este compus.

Valoarea capitalului social la 31.12.2016 este de 935.885 lei, divizat in 187.177 actiuni a cate 5 lei fiecare.

Societatea nu a emis obligatiuni, actiuni de rascumparare sau alte titluri de portofoliu .
Actiunile SAI SAFI INVEST SA nu sunt tranzactionate pe nici o piata .

Rezerve

S.A.I. SAFI INVEST S.A. inregistreaza in contul de rezerve legale sume in valoare de 13.080 lei, sume ce au fost repartizate din profitul contabil.

De asemenea, societatea inregistreaza alte rezerve in valoarea de 93.588 lei astfel :

- 99 lei provenite din fondul de dezvoltare din amortizare conform prevederilor OG nr. 54/1997 si HG nr. 909/1997 pentru cresterea surselor proprii de finantare ;
- profitul rezultat la 31.12.2002 in valoare de 12.012 lei;
- diferenta din profitul anului 2003 in valoare de 18.076 lei;
- profitul rezultat la 31.12.2005 in valoare de 25.856 lei ;
- profitul rezultat la 31.12.2006 in valoare de 37.545 lei.

Valoarea totala a rezervelor era la 31.12.2016 de **106.668 lei**

Rezultatul reportat

Rezultatul reportat la 31.12.2016 cuprinde pierderile contabile din anii precenti respectiv, profiturile contabile alocate pentru acoperirea pierderilor. Valoarea rezultatului reportat de 492.108 lei se prezinta astfel :

Pierdere contabila cumulata- 527.091 lei
Profit contabil cumulat – 34.983 lei
Rezultatul exercitiului
S.A.I. SAFI INVEST S.A. a inregistrat la finele anului 2016 o pierdere din activitatea curenta de 148.516 lei,

SITUATIA INDIVIDUALA A PROFITULUI SAU PIERDERII SI A ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOGAL CONFORM NORMEI 39

Indicatori	2015 N 39	2016 N 39
Venituri din prestari servicii	**1.712.505**	**1.286.590**
Alte venituri de exploatare	830	582
Cheltuieli de exploatare Total din care : -cheltuieli privind onorariile audit -alte cheltuieli privind comisioanele si onorariile -cheltuieli postale si de telecomunicatii -alte cheltuieli cu servicii executate de terti -cheltuieli cu redevente si chirii -cheltuieli cu impozite si varsaminte asimilate -cheltuieli cu personalul -cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala -cheltuieli cu amortizarea -alte cheltuieli din exploatare	**1.749.436** 42.000 27.762 32.184 157.813 519.942 26.784 649.230 148.742 41.085 103.894	**1.435.080** 22.127 24.663 25.116 116.146 241.661 32.299 561.936 149.735 35.556 225.841
Profit brut	**(36.101)**	**(147.908)**
Venituri financiare	6.472	3.938
Cheltuieli financiare	6.588	4.546
Profit/ pierdere inainte de impozitare	**(36.217)**	**(148.516)**
Cheltuiala cu impozitul pe profit	0	0
Profit/pierdere aferent anului	**(36.217)**	**(148.516)**

Pierderea inregistrata la finele anului 2016 in valoare de 148.516 lei este datorata in special nivelului cheltuielilor de exploatare, in conditiile in care nivelul veniturilor din comisionul de administrarea a AOPC – FOA au scazut fata de anul precedent.

Veniturile din comisionul de administrarea a AOPC – FOA in perioada ianuarie – aprilie a anului 2016 s-au calculat prin aplicarea unui procent de 1,2% asupra valorii medii a activelor nete precedente.

Incepand cu luna aprilie 2016 valoarea comisionului de administrare s-a calculat prin aplicarea unui procent de 0.95% asupra valorii medii a activelor nete precedente.

Diminuarea veniturilor si existenta cheltuielilor relativ ridicate, a generat o pierdere de 148.516 lei, ceea ce a avut impact si asupra capitalurilor proprii valoarea lor scazand la 92.035,88 euro, desi legislatia in vigoare impune o valoarea minina de 125.000 euro.

INFORMATII PRIVIND SALARIATII

Angajatii SAI SAFI INVEST SA la 31 decembrie 2016 au fost in numar de 10 persoane

Nr. salariati la sfarsitul perioadei pe categorii	31 decembrie 2015 Nr. efectiv	31 decembrie 2016 Nr. Efectiv
Director General	1	1
Director General Adjunct	1	1
Control Intern	1	1
Director Economic	1	1
Personal operativ	11	6
Total	15	10

Situatia privind salariati si cheltuielile aferente salariilor la 31.12. 2016 se prezinta astfel:

Datorii	Sold la sfarsitul anului	Termen de exigibilitate
Remuneratii personal	0	25.01.2017
Contributii asigurari sociale	19.264	25.01.2017
Contributii pentru somaj	449	25.01.2017
Impozit pe salarii	6.584	25.01.2017
Total	26.297	

Situatia privind salariati si cheltuielile aferente salariilor la 31.12. 2016 se prezinta astfel:

Indicatori	*Numar salariati*	*Salarii brute 2016*
Salariati cu contract de munca	10	561.936 lei
Membrii Consiliului de Administatie	3	98.334 lei
TOTAL		660.270 lei

Societatea plateste contributii la Bugetul de Stat pentru asigurari sociale, asigurarile sociale de sanatate si ajutor de somaj conform nivelelor stabilite prin lege si aflate in vigoare in cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contributii este inregistrata in contul de profit si pierdere in aceeasi perioada cu cheltuielile salariale aferente.

Salarizarea directorilor si administratorilor:

Societatea nu detine obligatii contractuale catre fostii directori si administratori si nu a acordat avansuri sau credite actualilor directori si administratori.
Societatea nu are asumate obligatii viitoare de natura garantiilor in numele administratorilor.
Societatea nu are un program de pensii viitoare pentru personal in mod special, contribuind la programul national de pensii conform legislatiei in vigoare.

EVENIMENTE IMPORTANTE APARUTE DUPA SFARSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR

In baza Autorizatiilor ASF nr. 32 si 33 din data 10.02.2017 s-a autorizat Componenta Consiliului de Administratie, formata din Presedinte si un Membru.
In data de 20.02.2017 a avut loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor in care s-a decis majorarea capitalului social al Societatii. Hotararea AGEA a fost publicata in Monitorul Oficial al Romaniei in data de 07.03.2017. Conform prevederilor legale dreptul de preemtiuni incepe sa curga, de la data publicarii, pentru o perioada de 30 de zile, respectiv 08.03.2017 – 08.04.2017. In timpul dreptului de preemtiune au subscris doi actionari.
Urmeaza procedura legala de autorizare a modificarilor survenite in documentele societatii de catre Autoritatea de Supraveghere Financiara.

DEZVOLTAREA PREVIZIBILA A ENTITATII

Contextul general al pietei:

Prima parte a anului 2016 a fost marcata de incertitudini privind evoluția economica a Chinei, de prăbușirea prețului petrolului precum si de incertitudinea legata de evoluția principalelor economii ale lumii (inclusiv așteptări legate de creșterea dobânzilor din SUA).
Cel mai important eveniment al anului 2016 ramane referendumul organizat de Mare Britanie cand britanicii au votat pentru ieșirea din Uniunea Europeana, ceea ce a determinat volatilitati semnificative ale pietelor financiare internationale.
In a doua parte a anului 2016 evolutia pietelor financiare a fost influentata de alegerile din Statele Unite, castigate de Donald Trump, referendumul din Italia care a dus la demisia

premierului dar si de stirile venite din partea Bancii Centrale Europene (BCE) dar si a Rezervei Federale Americane cu privire la dobanda de referinta.

Societeatea isi propune pentru anul 2017 atingerea urmatoarelor obiective:

- o crestere a efecientei activitatii;
- o mai buna administrare a veniturilor prin reducerea cheltuielilor;
- restructurarea portofoliului existent in scopul de a reduce la limita impusa de reglemetarile in vigoare privind detinerea de actiuni necotate in portofoliul FOA;
- deschiderea unor noi linii de activitate, cum ar fi cea de distributie d efonduri europene pasaportate in Romania;
- Revigoarea FDI Safi Obligatiuni prin atragerea unor categorii noi de investitori persoane fizice si/sau juridice din diverse domenii de activitate.

ACTIVITATI DIN DOMENIUL CERCETARII SI DEZVOLTARII

SAI SAFI INVEST SA nu a intreprins in cursul anului activitati de cercetare si dezvoltare .

INFORMATII PRIVIND ACHIZITIILE PROPRIILOR ACTIUNI

SAI SAFI INVEST SA nu a efectuat achizitii de actiuni proprii .

UTILIZAREA DE CATRE ENTITATE DE INSTRUMENTE FINANCIARE

SAI SAFI INVEST SA nu utilizeaza instrumente finaciare.

Presedinte Director General
Dana Jeaninne Lazar
12.04.2017

AUDIT ANALIS EXPERT S.R.L.

Ploieşti, str. Nicolae Titulescu, nr. 4, bl. 10 I, sc. A, ap. 5,
R.C. J29/ 1214/ 2002, C.I.F. RO 14990315,
Tel/Fax 0344 143 077, E-mail: auditanalisexpert2004@yahoo.com,

S.A.I. SAFI INVEST S.A.
13 -04- 2017
IN / OUT: 161

S.C. AUDIT ANALIS EXPERT S.R.L.
Intrare / Ieşire Nr. 130
Data 12.04.2017

Catre,

S.A.I. SAFI INVEST S.A. BUCURESTI

In atenţia Doamnei Administrator – Director General - Dana Lazar Jeaninne

Va depunem alaturat, Raportul auditorului independent asupra Situatiilor financiare la 31.12.2016, intocmite de S.A.I. SAFI INVEST S.A. Aceste situatii sunt intocmite de Dumneavoastra in conformitate cu prevederile Normei cu nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiara din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare si cu celelalte prevederi aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate emise de către A.S.F.

La baza lucrarilor noastre de audit au stat Situaţiile financiare insotite de anexe, precum si Raportul administratorilor pentru exerciţiul financiar 2016. Orice eventuala modificare pe care o veti face pana la data tinerii Adunarii Generale, va rugam sa ne fie adusa la cunostinta si justificata cu documente.

Raportul cuprinde referiri asupra conformitatii datelor si informatiilor cuprinse in Raportul administratorilor cu cele prezentate in situatiile financiare intocmite de catre societate pentru exercitiul financiar 2016, in conformitate cu prevederile Normei cu nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiara din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare.

Raportul de audit financiar pentru Situatiile financiare intocmite la 31.12.2016 de catre SAI SAFI INVEST S.A., societate care aplica Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana („I.F.R.S.") si care nu este cotata pe o piata reglementata, a fost intocmit in conformitate cu Standardul international de audit 700 (Revizuit) „Formarea unei opinii si raportarea cu privire la situatiile financiare", asa cum a fost modificat de catre IFAC si adoptate de catre Camera Auditorilor Financiari din Romania incepand cu situatiile financiare incheiate la 31.12.2016.

Raportul intocmit de noi urmeaza sa fie depus la A.S.F. pentru indeplinirea formalitatilor legale prevazute in Normei cu nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiara din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare.

AUDIT ANALIS EXPERT S.R.L.

Ploieşti, str. Nicolae Titulescu, nr. 4, bl. 10 I, sc. A, ap. 5,
R.C. J29/ 1214/ 2002, C.I.F. RO 14990315,
Tel/Fax 0344 143 077, E-mail: auditanalisexpert2004@yahoo.com,
Autorizaţie Camera Auditorilor Financiari din România nr. 290 /2002.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

S.A.I. SAFI INVEST S.A.

OPINIE

1. Am auditat situaţiile finaciare anexate ale SAI SAFI INVEST S.A. ("Societate"), care cuprind Situaţia poziţiei financiare la data de 31.12.2016, Situaţia de profit sau pierdere şi alte elemente ale rezultatului global, Situaţia modificarilor capitalului propriu şi Situatia fluxurilor de numerar pentru exerciţiul financiar încheiat la aceasta dată şi un sumar al politicilor contabile semnificative precum şi alte note explicative la situaţiile financiare anuale.
   Situaţiile financiare menţionate se refera la:

- Total capitaluri proprii	417.944 lei
- Rezultatul net global al exerciţiului financiar (pierdere)	(148.516) lei

2. În opinia noastră, Situţiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziţia financiară a SAI SAFI INVEST S.A.la data de 31 decembrie 2016, precum şi performanţa sa individuală şi fluxurile de trezorerie pentru anul încheiat la acea dată, în conformitate cu Standardele Internaţionale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană („I.F.R.S.") şi Norma Autorităţii de Supraveghere Financiară („A.S.F.") nr. 39/28.12.2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaţionale de Raportare Financiară, aplicabile entităţilor autorizate, reglementate şi supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul Instrumentelor şi Investiţiilor Financiare şi a celorlalte prevederi aplicabile entităţilor autorizate, reglementate si supravegheate emise de către A.S.F., aflate în vigoare la data prezentului raport.

BAZA PENTRU OPINIE

3. Am desfăşurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaţionale de Audit (ISA-uri). Responsabilităţile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secţiunea Responsabilităţile auditorului într-un audit al situaţiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenţi faţă de SAI SAFI INVEST S.A., conform Codului Etic al Profesioniştilor Contabili (Codul IESBA) emis de către Consiliul pentru Standarde Internaţionale de Etică pentru Contabili, aşa cum a fost adoptat şi implementat în România de Camera Auditorilor Financiari şi ne-am îndeplinit celelalte responsabilităţi etice, conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obţinut sunt suficiente şi adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

S.A.I. SAFI INVEST S.A., este responsabilă pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

RESPONSABILITĂȚILE AUDITORULUI ÎNTR-UN AUDIT AL SITUAȚIILOR FINANCIARE

6. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
   - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece frauda poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern ;
   - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
   - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
   - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societățiil să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
   - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, precumși măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care au avut loc într-omanieră fidelă.
   - Obținem probe de audit suficiente și adecvate cu privire la informațiile financiare ale entităților sau activităților de afaceri din cadrul Societății, pentrua exprima o opinie cu

c) în baza cunostinţelor şi înţelegerii noastre dobandite în cursul auditului situaţiilor financiare pentru exerciţiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la SAI SAFI INVEST S.A. şi la mediul acesteia, nu am identificat informaţii incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

AUDIT ANALIS EXPERT S.R.L. Ploieşti, 12.04.2017

Firma de audit inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania

cu nr. 290/2002

Prin,

Director General

Constantin Maria
Auditor financiar
Înregistrat la C.A.F.R.
cu nr.184/2001

SOCIETATEA COMERCIALĂ AUDIT ANALIS EXPERT S.R.L. PLOIEŞTI - ROMÂNIA

Întocmit,
Dumitru Mihaela

Auditor financiar
Înregistrat la C.A.F.R.
cu nr.1802/2006

Camera Auditorilor Financiari din România
Dumitru Mihaela Nr.1802

S.A.I. SAFI INVEST S.A.

SITUATII FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2016
INTOCMITE IN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNATIONALE
DE RAPORTARE FINANCIARA

Cuprins

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31.12.2016 3

SITUATIA DE PROFIT SAU PIERDERE SI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL 4

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII 5

SITUATIA FLUXULUI DE TREZORERIE 6

INFORMATII GENERALE 7

POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE 13

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE 26

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31.12.2016

	Note	01.01.2016	31.12.2016
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizari necorporale	2.2.	2.064	866
Imobilizari corporale	2.1.	80.349	50.455
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE		***82.413***	***51.321***
ACTIVE CIRCULANTE			
Stocuri	3.1.	0	0
Creante comerciale	3.2.	141.663	93.390
Alte creante	3.3.	17.466	17.466
Cheltuieli in avans	3.4.	812	1.248
Numerar si echivalente de numerar	3.5.	417.679	319.894
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE		***577.620***	***431.998***
TOTAL ACTIVE		**660.033**	**483.319**
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social varsat	1.1.	935.885	935.885
Capital social nevarsat	1.2.	0	16.015
Rezerve	1.3.	106.668	106.668
Rezultatul reportat	1.4.	(455.891)	(492.108)
Rezultatul exercitiului	1.6. , 5.3	(36.217)	(148.516)
Alte componente ale capitalurilor proprii	1.5.	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII		***550.445***	***417.944***
DATORII CURENTE			
Datorii comerciale si de alta natura	4.1.	17.804	5.323
Datorii din impozite curente	4.1., 4.2.	91.784	60.052
TOTAL DATORII CURENTE		***109.588***	***65.375***
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		**660.033**	**483.319**

PRESEDINTE
DIRECTOR GENERAL
LAZAR DANA JEANINNE

INTOCMIT
DIRECTOR ECONOMIC
STAVARACHE SILVIA VICTORIA

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE SI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL

PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31.12.2016

INDICATORI	Note	31.12.2015	31.12.2016
VENITURI			
Venituri din prestari servicii	5.1.1.	1.712.505	1.286.590
Alte venituri din exploatare	5.1.2.	830	582
CHELTUIELI			
Cheltuieli de exploatare	5.2.1.	1.749.436	1.435.080
PROFIT /PIERDERE BRUT		**(36.101)**	**(147.908)**
Venituri financiare	5.1.3.	6.472	3.938
Cheltuieli financiare	5.2.2.	6.588	4.546
PROFIT INAINTE DE IMPOZITARE	5.3.	**(36.217)**	**(148.516)**
Cheltuiala cu impozitul pe profit		0	0
PROFITUL AFERENT ANULUI		**(36.217)**	**(148.516)**
REZULTATUL GLOBAL		**(36.217)**	**(148.516)**
REZULTATUL DE BAZA /DILUAT PE ACTIUNE	5.5	**0**	**0**

PRESEDINTE
DIRECTOR GENERAL
LAZAR DANA JEANINNE

INTOCMIT
DIRECTOR ECONOMIC
STAVARACHE SILVIA VICTORIA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

	Capital social varsat	Capital social nevarsat	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitalui proprii
Sold la 01.01.2016	935.885	0	13.080	93.588	(455.891)	586.662
Capital social nevarsat	0	16.015	0	0	0	0
Rezultatul exercitiului	0		0	0	(148.516)	(148.516)
Transfer pierdere la rezultatul reportat	0		0	0	(36.217)	(36.217)
Alte elemente de capitaluri proprii	0		0	0	0	0
Sold la 31.12.2016	935.885	16.015	13.080	93.588	(640.624)	**417.944**

PRESEDINTE
DIRECTOR GENERAL
LAZAR DANA JEANINNE

INTOCMIT
DIRECTOR ECONOMIC
STAVARACHE SILVIA VICTORIA

SITUATIA FLUXULUI DE TREZORERIE

PRIN METODA DIRECTA LA 31.12.2016

Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	**31.12.2016**
Incasari de numerar de la clienti	1.335.699
Plati catre furnizori si angajati	1.422.385
Numerar generat din exploatare	(86.686)
Dobanzi platite	0
Impozit pe profit platit	0
Numerar net din activitatea de exploatare	**(86.686)**
Fluxuri de trezorerie din activitatile de investitii	
Pentru achizitia de actinuni	0
Cumpararea de imobilizari corporale	4.464
Incasari din vanzari de imobilizari corporale	0
Dobanzi incasate	2.522
Numerar net folosit in activitatile de investitii	**(1.942)**
Fluxuri de trezorerie din activitatile de finantare	
Incasari din emisiunea de capital social	16.015
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	25.172
Dividende platite	0
Numerar net folosit in activitatile de finantare	**(9.157)**
Cresterea neta de numerar si echivalentele de numerar	**(97.785)**
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	**417.679**
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	**319.894**

PRESEDINTE
DIRECTOR GENERAL
LAZAR DANA JEANINNE

INTOCMIT
DIRECTOR ECONOMIC
STAVARACHE SILVIA VICTORIA

INFORMATII GENERALE

Situatiile financiare anuale in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS), au fost intocmite pentru prima data pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011. Aceste seturi de situatii financiare reprezinta primele seturi de financiare individuale intocmite conform IFRS. Data tranzitiei a fost 1 ianuarie 2010 cand au fost prezentate informatii complete pentru exercitiile financiare intocmite pentru 31.12.2010 si 31.12.2011.

In perioada 2012-2014 situatiile financiare prezentate in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara au fost intocmite ca urmare a publicarii Instructiunii C.N.V.M. nr.6/2011, modificata si completata de Dispunerea de masuri 14/2012 si Instructiunea 1/2013 si nr.2/2014, ce instituie obligatia intocmirii unui al doilea set de situatii financiare anuale in conformitate cu IFRS, in scop informativ, ca etapa premergatoare trecerii la IFRS ca baza contabila, prevederile art.3, alin. (3) ale Instructiunii nr.6/2011, statutand in mod expres ca acest al doilea set de situatii financiare nu poate fi invocat ca fundament ale deciziei de investitie.

Conform Normei 39/2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiara din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare pentru data de 31 decembrie 2015 s-a procedat la intocmirea balantei de verificare cuprinzand informatii determinate in baza Regulamentului nr.4/2011 privind Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare, s-a efectuat si se inregistrat in contabilitate operatiunile de retratare si s-a obtinut balanta de verificare cuprinzand informatii determinate potrivit prevederilor IFRS. Balanta de verificare cuprinzand informatii determinate potrivit prevederilor IFRS sta la baza intocmirii situatiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar al anului 2016.

In intelesul Normei 39/2015, prin retratare se intelege efectuarea si inregistrarea in contabilitate a operatiunilor determinate de trecerea de la Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene, la Reglementarile contabile conforme cu Standardele internationale de raportare financiara.

Situatiile financiare la 31.12.2016 au fost intocmite in conformitate cu prevederile leagale aplicabile la data intocmirii lor.

Asa cum este prezentat si in **IAS 1** obiectivul situatiilor financiare pe care societatea le furnizeaza este de a oferi informatii exacte despre pozitia financiara a acesteia , performanta financiara si situatia fluxurilor de trezorerie ale entitatii .

PREZENTAREA SOCIETATII

DENUMIREA SOCIETATII : SOCIETATEA DE ADMINISTRAREA INVESTITIILOR SAFI INVEST SA
persoana juridica romana ce s-a constituit sub forma unei societati pe actiuni
DATA CONSTITUIRII : 25.08.1994 in baza Legii nr. 31/1990 si Legii nr. 52/1994 prin Certificatul de Inmatriculare J40/15812/1994 la Oficiul Registrului Comertului al Municipiului Bucuresti.
SEDIUL SOCIAL Bucuresti, str. Stefan Greceanu Nr.4 sector 2
COD UNIC DE INREGISTRARE : 6204751
NUMARUL DE ORDINE DE LA REGISTRUL COMERTULUI : J/40/15812/1994

Conform actului constitutiv al societatii domeniul de activitate il reprezinta Activitati de administrarea fondurilor –cod CAEN 6630 .
Obiectul de activitate este reprezentat administrarea a doua fonduri :
- **administrarea activitatii Fondului Oamenilor de Afaceri care este un AOPC (alte organisme de plasament colectiv) specializat in investitii pe actiuni – fond inchis de investitii ;**
- administrarea activitatii Fondului Deschis de Investirii SAFI OBLIGATIUNI – fond deschis de investitii .

La 31.12.2016 custodele si depozitarul fondurilor este LIBRA INTERNET BANK .
La 31 decembrie 2016 ,Consiliul de Administrare al S.A.I. SAFI INVEST S.A. este format din urmatorii membrii :

- **Presedinte Lazar Dana Jeaninne** – numita prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.20 din 22.08.2016 si prelungirea mandatului prin Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr.7 din 21.11.2016;
- **Membru Lamor Corina Adriana** - numita prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.20 din 22.08.2016 ;
- **Membru Prisacariu Mihaela Carmen** – numita prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.20 din 22.08.2016 si reiterata prin Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr.7 din 21.11.2016.

- **Directorii Societatii de Administrare a Investitiilor SAFI INVEST S.A**. la 31.12.2016 au fost :
- Lazar Dana Jeaninne – Director General – numita prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.20 din 22.08.2016 ;
- Neacsu Gheorghe Adrian – Director General Adjunct ;
- Inlocuitorii directorilor fiind Dumitru Cristina si Stavarache Silvia Victoria .

PRINCIPII GENERALE DE INTOCMIRE A SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare ale societatii prezinta modul de gestionare al a resurselor ce au fost incredintate conducerii entitatii prin prezentarea urmatoarelor informatii legate de :

- Activele
- Datoriile
- Capitalurile proprii
- Veniturile si cheltuielile , inclusiv profitul si pierderea
- Fluxurile de trezorerie ale entitatii .

In conformitatea cu **IAS 1 "Situatiile financiare "** punctul 17 prezentarea fidela a situatiilor financiare se face prin respectarea IFRS –urilor aplicabile .

Prezentare fidela impune selectarea si aplicarea politicilor contabile in conformitate cu **IAS 8 "Politici contabile , modificari ale estimarilor contabile si erori "** tinand cont de aceste considerente precizam urmatoarele :

- Existenta unui standard sau a unei interpretari aplicabile acelei reglenetari ;
- Unui eveniment sau conditii , va conduce la aplicarea acelei reglementari ;
- Inexistenta unui standard sau a unei interpretari aplicabile in mod specific unei tranzactii , unui eveniment sau conditii , va impune utilizarea rationamentului profesional pentru elaborarea si aplicarea politicilor contabile care sa vizeze insa informatii relevante si credibile in conformitate cu regementarile emise de Autoritatea de Supraveghere Financiara si a legislatiei specifice in vigoare ;
- Selectarea si aplicarea politicilor contabile se va face in mod conscevent pentru tranzactii , evenimente si conditii similare ; o modificarea de politica este permisa doar in cazul in care este ceruta de un Standard sau de o Interpretare sau in cazul in care ofera informatii credibile si mai relevante ale tranzactiilor , evenimentelor sau conditiilor prezentate in situatiile financiare ;
- Atunci cand efectul aplicarii unei politici contabile nu este semnificativ , aceea politica nu trebuie aplicata .

COMPONENTA SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare anuale intocmite conform **Standardului International de Contabilitate 1 – Situatii financiare pct.1** , de catre S.A.I. SAFI INVEST S.A. cuprind :

- O situatie a pozitiei financiare la finalul perioadei ;
- O situatie a profitului si pierderii si alte elemente ale rezultatului global aferenta perioadei ;
- O situatie a modificarilor in capitalurile proprii aferente perioadei ;
- Situatia fluxului de trezorerie prin metoda directa aferenta perioadei ;
- Un rezumat al politicilor contabile semnificative ;
- Note explicative .

Contabilitatea a fost organizata in conformitate cu Norma nr.39 /2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Finaciara aplicabile entitatilor autorizate , reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere

Financiara din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare si este prezentata in anexa 1 la Notele explicative.

PREZENTAREA SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza costului istoric .Situatiile financiare sunt prezentate in lei (RON) iar valorile sunt rotunjite la RON , cu exceptia cazurilor in care este prevazut altfel .

Situatiile financiare ale societatii au fost intocmite in conformitate cu IFRS asa cum au fost adoptate de Uniunea Europeana .

Situatiile finaciare ale S.A.I. SAFI INVEST S.A.administrator al F.O.A. (Fondul Oamenilor de Afaceri) si FDI SAFI OBLIGATIUNI prezinta fidel pozitia financiara si situatia fluxului de trezorerie . Prezentarea fidela avand ca efect prezentarea exacta a efectelor tranzactiilor si altor evenimente si conditii , in conformitate cu definitiile si criteriile de recunoastere pentru active , venituri si cheltuieli stabilite in politicile contabile .

CONTINUITATEA ACTIVITATII

S.A.I. SAFI INVEST S.A. a intocmit situatiile financiare pe baza principiului continuitatii activitatii asa cum este prevazut si in politicile contabile .

CONSECVENTA PREZENTARII

Societatea isi mentine modul de prezentare si clasificare a elementelor in situatiile financiare de la o perioada la alta , cu exceptia cand :

- Un **IFRS** prevede o modificare a prezentarii ;
- In urma modificarii semnificative in natura activitatii societatii sau in urma unei analize a situatiiloe financiare , este evident ca ar fi mai potrivit o alta prezentare sau clasificare avand in vedere criteriile de selectie si aplicare a politicilor contabile prevazute de **IAS 8 " Politici contabile , modificari ale estimarilor contabile si erori ".**

In cazul in care societatea face o modificare in modul de prezentare si clasificare a situatiilor financiare va prezenta in notele explicative urmatoarele informatii :

- Natura reclasificarilor ;
- Valoarea fiecarui element sau clasa de elemente reclasificate ;
- Motivul reclasificarii .

RECUNOASTEREA ELEMENTELOR IN SITUATIILE FINANCIARE

Recunoasterea elementelor in situatiile financiare este reprezentata de includerea la sfarsitul perioadei sau in situatia rezultatului global a unui element care corespunde definitiei unui activ , unei datorii unui element de capitaluri proprii , unui venit sau unei cheltuieli si care satisface urmatoarele criterii de recunoastere :

- Este posibil ca beneficiile viitoare asociate elementului respectiv sa intre sau sa iasa in/ societatea ; si
- Costul sau valoarea elementului pot fi evaluate in mod fiabil .

BAZELE EVALUARII

Societatea a intocmit situatii financiare utilizand evaluarea bazata pe cost .
Activele imobilizate ale entitatii au o valoare ramasa nesemnificativa , in componenta imobilizarilor necorporale nu se regasesc active care sa genereze venituri si nici cladiri sau terenuri ce ar necesita o reevaluare la valoarea justa .

IMPOZITAREA

Legislatia fiscala romana este supusa diferitelor interpretari si modificari , care pot avea loc frecvent , interpretarea de catre conducere a acestei legislatii ,aplicata la activitatea Societatii poate fi contestata de catre autoritatile competente regionale sau de stat. Evenimentele recente din Romania sugereaza ca autoritatile fiscale iau o pozitie mai hotarata in interpretarea legislatiei si evaluarilor si drept urmare este posibil ca tranzactii si activitati care nu au fost contestate in trecut , sa poata fi contestate .In acest sens , pot fi luate in calcul impozite suplimentare , amenzi si dobanzi semnificative.

Impozitul pe profit inclusiv impozitul amanat

Impozitul pe profit aferent exercitiului cupride impozitul pe profit si impozitul amanat Impozitul pe profit este recunoscut in situatia rezultatului global sau in alte elemente ale rezultatului global daca impozitul este aferent elementelor recunoscute din capitalurile proprii .

Impozitul pe profit curent – taxa curenta de plata se bazeaza pe profitul impozabil al anului . Profitul fiscal este diferit de profitul raportat in rezultatul global deoarece exclude elemente de venit sau cheltuiala care sunt impozabile sau deductibile si mai exclude si elemente care nu vor devenii niciodata impozabile sau dedictibile .Datoria societatii aferenta impozitului pe profit curenta este calculata utilizand procente de taxare care au fost prevazute de lege . In prezent cota este de 16 % .

Impozitul amanat – se constituie folosind metoda bilantului pentru diferentele temporare ale activelor si datoriilor (diferentele dintre valorile contabile prevazute in bilantul societatii si baza fiscala a acestora).Pierderea fiscala raportata se poate include in calculatia creantei privind impozitul pe profit amanat .Creanta privind impozitul amanat este recunoscuta numai in masura in care este posibil sa se obtina profit impozabil in viitor , dupa compensarea cu pierderea fiscala a anilor anteriori si cu impozitul pe profit de recuperat .Creantele si datoriile privind impozitul pe profit amanat sunt compensate atunci cand exista acest drept si cand sunt aferente impozitelor pe profit percepute de aceeasi autoritate fiscala .

MONEDA FUNCTIONALA SI DE PREZENTARE

Elementele incluse in situatiile financiare ale entitatii sunt evaluate in moneda nationala , leul romanesc (RON) .Situatiile financiare se prezinta in lei romanesti (RON) .

UTILIZAREA ESTIMARILOR SI RATIONAMENTELOR PROFESIONALE

In vederea pregatirii situatiilor financiare in conformitate cu IFRS adoptate de Uniunea Europeana conducerea societatii recurge la utilizarea unor estimari si ipoteze care afecteaza aplicarea politicilor contabile , precum si valoarea raportata a activelor , datoriilor , veniturilor si cheltuielilor .Estimarile si judecatile asociate acestora se bazeaza pe date istorice si pe alti factori considerati a fi elocventi in circumsatantele date , iar rezultatul acestor factori formeaza baza judecatilor folosite in determinarea valorii contabile a activelor si pasivelor pentru care nu exista alte surse de evaluare disponibile.Rezultatele efective pot fi diferite de valorile estimate .

Estimarile si rationamentele sunt revizuite periodic , Revizuirile estimarilor contabile sunt recunoscute in perioada cand estimarea este revizuita , daca revizuirea afecteaza doar acea perioada sau in perioada curenta si in perioadele viitoare , daca revizuirea afecteaza atat perioada curenta cat si perioadele viitoare.Efectul modificarii aferente perioadei curente este recunoscut ca venit sau cheltuiala in perioada curenta , efectul asupra perioadelor viitoare este recunoscut ca venit sau cheltuiala in acele perioade viitoare.

Conducerea societatii a considerat ca eventuale diferente fata de aceste estimari nu vor avea o influenta semnificativa asupra situatiilor financiare in viitorul apropiat.

Utilizarea estimarilor si ratioanamentelor sunt in special pentru estimarea duratei de viata a unui activ amortizabil , pentru ajustarea de depreciere a creantelor , pentru recunoasterea activelor privind impozitul amanat .

Imobilizarile corporale si cele necorporale sunt anailizate , in conformitate cu IAS 36 , la data bilantului in vederea indentificarii indiciilor de depreciere a acestora .

Evaluarea pentru deprecierea creantelor este efectuata pentru fiecare creanta in parte si se bazeaza pe cea mai buna estimare a conducerii privind valoarea prezenta a fluxurilor de numerar care se asteapta a fi primate.Creantele comerciale si de alta natura sunt revizuite la fiecare la data a bilantului pentru a evalua daca se va inregistra in contul de profit si pierdere o depreciere de valoare.

Rationamentul profesional al conducerii societatii este necesar pentru estimarea valorii si pentru coordonarea fluxurilor de trezorerie viitoare atunci cand determina pierderea din depreciere.

PRESEDINTE	**INTOCMIT**
DIRECTOR GENERAL	**DIRECTOR ECONOMIC**
LAZAR DANA JEANINNE	**STAVARACHE SILVIA VICTORIA**

POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Conform IFRS –Standardul International de Contabilitate 8 „Politici contabile , modificari ale estimarilor contabile si erori „ politicile contabile reprezinta principiile , bazele , conventiile ,regulile si practicile specifice aplicate de aceasta entitate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare

Societatea si-a selectat si aplica politici contabile in mod consecvent pentru tranzactii , alte evenimente si conditii similare , cu exceptia cazului in care un standard sau o interpretare prevede sau permite , in mod specific , clasificarea elementelor pentru care ar putea fi adecvata aplicarea unor politici contabile diferite .Daca un standard sau o interpretare prevede sau permite a astfel de clasificare , trebuie sa fie selectata si aplicata fiecarei categorii, in mod consecvent o politica contabila adecvata .

Societatea modifica o politica contabila doar daca modificarea :

-este impusa de un standard sau de o interpretare ; sau

-are drept rezultat situatii financiare care sa ofere informatii fiabile si mai relevante cu privire la efectele tranzactiilor , ale altor evenimente sau conditii asupra pozitiei financiare , performantei financiare sau fluxurilor de trezorerie ale entitatii .

Prezentam un sumar al politicilor contabile semnificative care au fost aplicate in mod consecvent pentru toate perioadele prezentate in situatiile financiare .

ENTITATEA CARE RAPORTEAZA

S.A.I. SAFI INVEST S.A. administrator al F.O.A.(Fondul Oamenilor de Afaceri) care este un A.O.P.C. (Alte Organisme de PLasament Colectiv) specializat in investitii pe actiuni – fond inchis de investitii si Fond Deschis de Investitii SAFI OLIGATIUNI – fond deschis de investitii - isi desfasoara activitatea in baza Legii 31/1990 , privind societatile comerciale , republicata cu modificarile ulterioare si Legii 297/2004 privind piata de capital , modificata si completata de Ordonanta de urgenta nr.32/30.06.2012 .

S.A.I. SAFI INVEST S.A. a fost infiintata si inregistrata in anul 1994 la Registrul Comertului sub nr.J40/15812 si isi desfasoara activitatea in domeniul financiar avand ca principala activitate , conform actului de infiintare , administrarea altor organisme de plasament colectiv in valori mobiliare inregistrate la A.S.F.

Actiunile S.A.I. SAFI INVEST S.A. nu sunt tranzactionate pe piata financiara .

Contabilitatea societatii S.A.I. SAFI INVEST S.A. se tine in limba romana si in moneda nationala . Contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine moneda nationala , prin valuta se intelege o alta moneda decat leul .

Situatiile financiare anuale se intocmesc in limba romana si moneda nationala .

1. PRINCIPII CONTABILE

1.1. PRINCIPIUL CONTINUARII ACTIVITATII

Societatea isi continua acitvitatea in mod normal in viitorul previzibil , fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia .

1.2. CONSECVENTA POLITICILOR CONTABILE

Politicile contabile prezentate au fost aplicate in mod consecvent asupra perioadelor prezentate in cadrul situatiilor financiare si asupra bilanului de deschidere **IFRS.**

Societatea selecteaza si aplica in mod conscvent aceleasi politici contabile pentru tranzactii , alte evenimente si conditii similare conform IAS 8 , exceptie fiind cazurile in care un **IFRS** prevede sau permite , in mod specific , aplicarea unor politici contabile diferite .

In conditiile in care nu exista un **IFRS** aplicabil unei tranzactii , unui alt eveniment sau conditii , conducerea societatii isi exercita rationamentul profesional in elaborarea unei politici contabile avand ca rezultat informatii care sunt :

- Relavante si fiabile in luarea deciziilor econimice ;
- Sunt neutre –lipsite de infuente ;
- Prudente si complete din toate punctele de vedere semnificative .

Valoarea oricarui element trebuie sa fie determinata pe baza principiului prudentei:

a) sunt luate în considerare numai profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar;
b) se tine seama de toate datoriile , obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere în cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar daca asemenea obligatii sau pierderi apar intre data incheierii exercitiului si data intocmirii bilantului;
c) se tine seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor, chiar daca rezultatul exercitiului financiar este profit sau pierdere.
d) activele si veniturile nu vor fi supraevaluate , iar datoriile si cheltuielile subevaluate .

1.3. INDEPENDENTA EXERCITIULUI

Societatea va tine cont de toate veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar indiferent de data incasari sau plati acestora . in baza documentelor justificative .

1.4. EVALUAREA SEPARATA A ELEMENTELOR DE ACTIV SI DE PASIV

În vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare a unei pozitii din bilant se determina separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

1.5. INTANGIBILITATEA SITUATIILOR FINANCIARE

Bilantul de deschidere al exercitiului financiar , corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Societatea modifica o politica contabila daca modificarea este impusa de un **IFRS** sau daca situatiile financiare prezentate ofera informatii mai relevante mai fiabile cu privire la efectele tranzactiilor , ale altor evenimente sau conditii asupra pozitiei financiare sau fluxurilor de trezorerie

Corectarea pe seama rezultatului reportat , a erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente , nu se considera incalcarea principiului intangibilitatii .

1.6. PREVALENATA ECONOMICULUI ASUPRA JURIDICULUI

Informatiile prezentate în situatiile financiare anuale reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.Contractele incheiate intre societate si alte parti prevad modul de derulare a operatiunilor si respecta cadrul legal existent .

1.7. PRAGUL DE SEMNIFICATIE

Orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct în cadrul situatiilor financiare anuale. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeasi natura sau functii similare trebuie insumate, nefiind necesara prezentarea lor separata.

2. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

2.1. CAPITALURI, REZERVE

Capitalurile proprii ale societatii cuprind aporurile de capital , rezerve , rezultatul reportat , precum si alte elemente de capitaluri proprii .

Capitalul social subscris si capitalul social varsat se inregistreaza distinct in contabilitate pe baza documentelor justificative privind varsamintele de capital efectuate cu ocazia majorarii capitalui social .

Capitalul social este recunoscut în contabilitate la valoarea nominala a actiunilor din care este compus si reprezinta aportul actionarilor în conformitate cu prevederilor Legii societatilor comerciale nr. 31/1990, republicata. Recunoasterea capitalului social în situatiile financiare se face în baza conventiei costului istoric.

Contabiltatea analitica a capitalului social se tine pe actionari si cuprinde numarul si valoarea nominala a actiunilor subscrise si varsate .Majorarea capitalului social se efectueaza in baza hotararii A.G.A. , cu respectarea legislatiei in vigoare .

Capitalul social parte a capitalurilor proprii trebuie calculat si raportat conform legilor speciale si reglementarilor emise de A.S.F. , confom Instructiunii nr.8/2007 , cu modificarile si completarile ulterioare , urmarindu-se incadrarea capitalului initial si al fondurilor proprii in prevederile Regulamentului nr.15/2004 si al Legii nr. 297/2004 privind piata de capital modificata si completata de Ordonanta de Urgenta 32/2012.

Rezervele sunt recunoscute în contabilitate, atât la înregistrarea în patrimoniu cât si la sfârsitul exercitiului financiar, pe baza conventiei costului istoric. In contul de rezerve legale s-au inregistrat sumele repartizate din profitul contabil prin aplicarea procentului de 5% asupra diferentei rezultate dintre totalul veniturilor si cheltuielilor înregistrate în contabilitate, potrivit prevederilor Legii nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si legislatia fiscala în vigoare. Alte rezerve sunt constituie din sume provenite din fondul de dezvoltare din

amortizare in conformitate cu prevederile OG nr. 54/1997 si HG nr. 909/1997, SAI SAFI INVEST SA neinregistrand alte rezerve provenite din repartizarea profitului.

2.2. IMOBILIZARI CORPORALE

Evaluarea initiala

Imobilizarile corporale ale SAI SAFI INVEST SA sunt detinute in vederea folosirii lor in scopuri administrative si se preconizeaza utilizarea lor pe parcursul a mai multor perioade **(IAS 16).**

Societatea nu inregistraza in evidentele sale contabile cladiri sau terenuri .

Pentru imobilizarile corporale evidenta contabila se conduce pe categorii, iar în cadrul acestora se tine pe fiecare obiect de evidenta, cantitativ si valoric.

Imobilizarile corporale sunt recunoscute initial la cost de achizitie si sunt prezentate la valorile nete de amortizare cumulata si pierdere din depreciere cumulata .

Costul unui element de imobilizare corporala este recunoscut daca :

- Este posibila generarea pentru entitate de beneficii economice viitoare aferente activului : si
- Costul activului este evaluat in mod fiabil

La costul initial al unei imobilizari se mai pot adauga cheltuieli cu taxe si costuri ce pot fi atribuibile direct aducerii activului la societate .

Castigurile si pierderile la cedare , determinate prin compararea incasarilor cu valorile contabile se recunosc in contul de profit si pierdere .

Amortizarea

Valoarea amortizabila este calculata scazand din costul unui activ valoarea reziduala .

Amortizarea unei imobilizari corporale incepe atunci cand este receptinat si disponibil pentru utilizare .Cheltuielile cu amortizarea pentru fiecare perioada trebuie recunoscute in profit sau pierdere numai daca sunt incluse in valoarea contabila a unui activ **(IAS 16).**

Amortizarea este alocata sistematic pe intreaga durata de viata a unui activ **(IAS 16).**

Metoda de amortizare utilizata fiind cea liniara , asa cum este prevazut in **IAS 16**.

Valoarea reziduala a unui activ este zero daca societatea preconizeaza ca va folosi activul pana la sfarsitul vietii sale fizice .

Valoarea reziduala a unei imobilizari corporale este valoarea pe care societatea estimeaza ca ar obtine-o la momentul cedarii acelei imobilizari , dupa deducerea costurilor asociate cedarii.

Evaluarea dupa recunoastere :

-Societatea a ales ca model de evaluare cel bazat pe cost asa cum este prevazut si in **IAS 16** in care , dupa ce imobilizare corporala a fost recunoscuta ca activ , ea trebuie contabilizata la costul minus orice amortizare acumulata si orice pierderi acumulate din depreciere .

In cazul scoaterii din evidentele contabile a unei imobilizari corporale , in rezultatul global, castigurile si pierderile care apar odata cu incetarea utilizarii sau iesirea unei imobilizari corporale , se determina ca diferenta intre veniturile generate de iesirea activului si valoarea
sa neamortizata , inclusiv cheltuielie cu scoaterea din evidenta fiind prezentate la voloarea neta potrivit IFRS .

Deprecierea imobilizarilor corporale

Un activ este depreciat atunci cand valoarea sa contabila depaseste valoarea sa recuperabila . Cu ocazia fiecarei date de raportare , entitatea trebuie sa verifice daca exista indicii ale deprecierii activelor . In cazul in care sunt identificate astfel de indicii , entitatea trebuie sa estimeze valoarea recuperabila a activului **(IAS 16 si IAS 36).**

Derecunoasterea

Valoarea contabila a unui element de imobilizare corporala trebuie derecunoscuta :

- La cedare sau
- Cand nu se mai asteapta nici un beneficiu viitor din utilizarea sau cedarea sa .

Castigul sau pierderea care rezulta din derecunoasterea unui element de imobilizare corporala trebuie inclus in profit sau pierdere cand elemental este derecunoscut **(IAS 16).**

2.3. IMOBILIZARI NECORPORALE

Recunoastere si evaluare

Recunoasterea unei imobilizari necorporale este conforma cu prevederile **IAS 38** daca :

- Este posibil ca beneficiile economice viitoare preconizate a fi atribuite imobilizarii sa revina entitatii
- Costul unei imobilizari necorporale poate fi evaluat fiabil .

Imobilizarile necorporale sunt evaluate initial la cost potrivit **IAS 38** .Costul unei imobilizari necorporale poate cuprinde si alte costuri atribuite direct pregatirii activului pentru utilizarea prevazuta .

Societatea a ales drept politica contabila pentru evaluarea imobilizarilor necorporale dupa recunoasterea initiala , modelul bazat pe cost , in scopul prezentarii in situatia rezultatului global . Castigurile sau pierderile care apar odata cu incetarea utilizarii sau iesirea unei imobilizari necoporale se determina ca diferenta intre veniturile generate de iesirea activului si valoarea sa neamortizata , inclusiv cheltuielile ocazionate de scoaterea acestuia din evidenta si trebuie prezentate ca valoare neta in situatia rezultatului global potrivit **IAS 38** .

Amotizarea

Valoarea amortizabila este costul activului din care se scade valoarea reziduala **(IAS 38)**

Amortizarea imobilizarilor necoporale este alocarea sistematica a valorii amortizabile pe parcursul duratei sale de viata .

Metoda de amortizare folosita de societate este cea liniara .

Valoarea reziduala a unei imobilizari corporale poate fi zero daca societatea preconizeaza ca va folosi activul pana la sfarsitul vietii sale fizice .
Valoarea reziduala a unei imobilizari corporale este suma estimata pe care entitatea ar putea sa o obtina intr-un anumit moment din cedarea unui activ , dupa deducerea costurilor estinate asociate cedarii .

Retrageri si cedari

Valoarea contabila a unui element de imobilizare corporala trebuie derecunoscuta :

- La cedare sau
- Cand nu se mai asteapta nici un beneficiu viitor din utilizarea sau cedarea sa **.(IAS 38)**

In cadrul implementarii **IFRS –urilor** entitatea a stabilit ca avand in vedere obiectul de activitate al societatii acela de administrare de fonduri , imobilizarile corporale si necorporale pe care societatea le detine , nu duc la producerea de venituri ele fiind folosite doar in scopuri administrative .
Valoarea ramasa a imobilizarilor corporale si necorporale este nesemnificativa societatea considerand astfel ca nu este oportuna o reevaluare a acestora sau o reesalonare a duratei de utilizare a lor.

2.4. STOCURI

In conformitate cu **IAS 2** Stocuri , acestea sunt active care sunt :
-detinute in vederea revanzarii pe parcursul desfasurarii normale a activitatii ;
-in curs de productie pentru o astfel de vanzare ; sau
-sau sub forma de materiale si alte consumabile care urmeaza a fi folosite in procesul de productie sau pentru prestarea de servicii .
La nivelul societatii se inregistraeza stocuri sub forma de materiale si alte consumabile si care urmeaza sa fie folosite pentru prestarea de servicii conform cu obiectul de activitate al societatii.
Stocurile sunt prezenate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea reliazbila neta
Societatea utilizeaza pentru determinarea costului la iesirea din gestiune la materiale si consumabilele aprovizionate metoda FIFO – primul intrat primul iesit – conform **IAS 2.**

2.5. CREANTE COMERCIALE

Creantele societatii rezulta din relatia cu clientii , debitorii , personalul societatii , avansurile platite furnizorilor .De asemenea pot fi evidentiate in contabilitatea societatii si creante in relatia cu bugetul statului .

In contabilitatea clientilor se inregistreaza operatiunile privind serviciile prestate , precum si alte operatiuni similare efecuate .

Contabilitatea clientilor si a celorlalte creante se tine pe categorii , precum si pe fiecare persoana fizica sau juridica.

Debitele provenite din avansuri de trezorerie nedecontate , debitele provenite din pagube materiale , amenzi si penalitati stabilite in baza unor hotarari judecatoresti , si alte creante fata de personalul societatii se inregistreaza ca alte creante in legatura cu personalul .

In cazul creantelor pentru care se estimeaza ca nu mai pot fi recuperate , in contabilitatea societatii se inregistraeza ajustari pentru depreciere la nivelul sumei de recuperate .Scoaterea din evidenta a creantelor are loc ca urmarea a recuperarii sau a compensarii reciproce intre terti , cu respectarea prevederilor legale .

Scoaterea din evidentele contabile a crentelor ale caror termene de incasare sunt prescrise se efectueaza dupa ce societatea obtine toate documentele care sa demonstreze ca au fost intreprinse toate demersurile legale pentru recuperarea acestora .

2.6. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

Elementele monetare cuprind disponibilitatile si activele /datoriile de primit/de platit in sume fixe sau determinabile.Elementele cuprinse in aceste conturi se evalueaza si se inregistreaza la valoarea de intrare .

Operatiunile financiare in lei sau in valuta de efectuaza cu respectarea reglementarilor emise de Banca Nationala a Romaniei si a reglementarilor emise in acest scop.

Conturile curente la banci se dezvolta in analitic pe fiecare banca .

Dobanzile de incasat pentru disponibilitati si depozite constituite aflate in conturi la banci se inregistraza distinct in contabilitate in venituri financiare .

Contabilitatea disponibilitatilor aflate la banci / sau in casieria societatii si a miscarii acestora , ca urmare a platilor si incasarilor efectuate , se tine distinct in lei .

Operatiunile privind incasarile si platile in valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei , de la data efectuarii operatiunii.Disponibilitatile in valuta se evalueaza la finele fiecarei luni la cursul comunicat de BNR .

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in situatiile financiare anuale la cost . Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa conturi la banci, avansuri de trezorerie .Societatea nu inregistraza sume datorate institutiilor de credit

2.7.BENEFICIILE ANGAJATILOR

Societatea recunoaste o datorie atunci cand un angajat a prestat un serviciu in schimbul beneficiilor care urmeaza a fi platite pe viitor .

Societatea recunoaste o cheltuiala atunci cand consuma beneficiile economice ce apar ca urmare a serviciului prestat de un angajat in schimbul beneficiilor pentru angajati .

In cursul normal al activitatii societatea face plati catre fondurile de sanatate , risc si accidente , indemnizatii si concedii , acoperire creante salariale si somaj de stat , in contul angajatilor sai **(IAS 19).**

2.8.DATORIILE COMERCIALE

O datorie reprezinta o obligatie actuala a societatii ce decurge din evenimente trecute si prin decontarea careia se astepta sa rezulte o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice .

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile platite .

Datoriile societati sunt :

-pe tremen scurt – acele datorii care trebuie paltite intr-o perioada de pana la un an ;

-pe termen lung – termenul initial a fost mai mare de 12 luni .

-societatea intentioaneza sa refinateze obligatia pe termen lung si intentia sustinuta de un acord de refinantare sau reesalonare a platilor , care este finalizat inainte ca situatiile finaciare sa fie aprobate in vederea publicarii.

Contabilitatea datoriilor asigura evidenta datoriilor societatii in cea ce priveste relatiile acesteia cu furnizorii , personalul ,asigurarile sociale , bugetul statului , entitati care reglementeaza activitatea firmei , actionari , creditori diversi .

Societatea tine evidenta furnizorilor si a celorlalte datorii pe cateogorii , precum si pe fiecare persoana fizica sau juridica .

La finele fiecarui an , datoriile in valuta se evidentiaza la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei din ultima zi bancara a anului , diferente se recunosc in contabilitatea de venituri si cheltuieli din diferente de curs valutar.

Societatea derecunoaste o datorie atunci cand obligatile contractuale sunt achitate sau sunt anulate sau expira .

Datoriile rezultate din achizitia de bunuri si sericiile furnizate pentru activitatea curenta care nu au fost inca facturate dar a caror valoare este disponibila , obiligatia respectiva rezultata se inregistraeza ca datorie (nu ca provizion) .

Sumele reprezentand dividende repartizate din profitul net al perioadei de raportare sunt evidentiate in anul urmator in rezultatul reportat urmand ca dupa aprobarea repartitiei de care A.G.A. pe destinatii sa fie reflectate in contul 457 « dividende de plata «

2.9.IMPOZITUL PE PROFIT CURENT

Impozitul curent al perioadei curente si al perioadelor anterioare trebuie recunoscut ca o datorie in limita sumei neplatite. Daca suma déjà platita cu privire la perioada curenta si cele precedente depaseste suma datorata pentru perioadele respective , surplusul trebuie recunoscut drept creanta **(IAS 12)** .

In contabilitatea societatii , profitul sau pierderea se stabileste cumulat de la inceputul exercitiului financiar .

Rezultatul exercitiului se determina ca diferenta intre venituri si cheltuielile exercitiului .Rezultatul definitiv al exercitiului financiar se stabileste la incheierea acestuia si reprezinta soldul final a contului de profit si pierdere .

Repartizare profitului se inregistreaza in contabilitatea societatii pe destinatii , dupa aprobarea situatiilor financiare anuale de catre A.G.A. , repartizare se efectueaza in conformitate cu prevederile legale in vigoare

2.10.RECUNOASTEREA VENITURILOR

Veniturile constituie cresteri ale beneficilor economice inregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de intrari sau cresteri ale activelor sau descresteri ale datoriilor care se concretizeaza in cresteri ale capitalurilor proprii altele decat cele rezultate din contributii ale actionarilor .

Contabilizarea veniturilor provine din urmatoarele tranzactii si evenimente :

- Prestarea serviciilor ;si
- Utilizarea de catre terte parti a activelor entitatii care genereaza dobanzi . **(IAS 18)**

Veniturile inregistrate de societate sunt contabilizate dupa natura lor (exploatare , financiare) , fiind recunoscute potrivit cu definitiile redate in **IFRS / IAS** aplicabile .

Principalele venituri obtinute sunt de natura serviciilor , societatea avand ca principala sursa de venit comisionul rezultat din administrarea F.O.A.Veniturile din prestari servicii sunt inregistrate in contabilitate la data efectuarii lor.

Veniturile financiare se concretizeaza in venituri din dobanzi , care se recunosc periodic , pe masura generarii venitului respectiv , pe baza contractelor respective.

2.11.1.RECUNOASTEREA CHELTUIELOR

Cheltuielile constituie diminuari ale beneficiilor economice inregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de iesiri sau scaderi ale valorii activelor sau cresteri ale datoriilor , care se concretizeaza in reduceri ale capitaurilor proprii , altele decat cele rezultate din distribuirea acestora catre actionari .

Contabiliatea cheltuielilor se tine pe feluri de cheltuieli , dupa natura lor :

- cheltuieli de exploatare
- cheltuieli financiare
- extraordinare

2.11.2. REZULTATUL EXERCITIULUI

In contabilitate , profitul sau pierderea se stabileste cumulat de la inceputul exercitiului financiar .

Rezultatul exercitiului se determina ca diferenta intre veniturile si cheltuielile exercitiului.

Rezultatul definitiv al exercitiului financiar se stabileste la incheierea acestuia si reprezinta soldul final al contului de profit si pierdere .

Repartizare profitului se efectueza in conformitate cu prevederile legale in vigoare . Sumele reprezentand rezerve constituite din profitul exercitilui financiar curent , in baza unor prevederi legale , de exemplu rezerva legala constituita in baza prevederilor Legii 31/1990 se inregistraza la finele exercitiului curent.Profitul contabil ramas dupa aceasta repartizare se preia la inceputul exercitiului finaciar urmator celui pentru care se intocmesc situatiile finaciare anuale in contul 1171 "Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita ", de unde se repartizeaza pe celelalte destiantii hotarate de Adunarea Generala a Actionarilor , cu respectarea prevederilor legale .

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza dupa ce Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat repartizarea profitului , prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende cuvenite actionarilor , rezerve si alte destinatii , potrivit legii .

3. ADMINISTRAREA RISCURILOR SEMNIFICATIVE

Obiectivul societatii privind managementul riscului este reprezentat de crearea valorii si protejarii valorii pentru actionari . Riscul este gestionat printr-un proces continuu de identificare , evaluare si monitorizare , are este supus limitelor de risc si altor controale.

Directorul Societatii este responasbil pentru identificarea si controlarea riscurilor . Consiliul de administratie supravegheaza si este responasabil final pentru managementul general de risc al Societatii.

3.1. Riscul de piata

In calitate de societate de administrare a F.O.A. - AOPC ,specializat in investitii in actiuni urmareste incadrarea in limitele investitionale stabilite prin intructiunea nr.2/2006 emisa de CNVM . Astfel F.O.A.investeste cel putin 75 % din actiunile sale in actiuni inscrise la tranzactionare piata , actiuni ce nu au inregistrat cresteri semnificative , ca urmare a cresterilor nesemnificate inregistrate pe piata bursiera .

3.2. Riscul de credit

SAI SAFI INVEST SA nu a utilizat ca instrument financiar creditul bancar si prin urmare nu este supusa riscului de credit .

3.3. Riscul de lichiditate

La 31.12.2016 SAI SAFI INVEST SA nu inregistreaza datorii financiare ca sa indice scadente contractuale depasite .

Societatea dispune de lichiditati care sa asigure onorarea datoriilor in termenele scadente .

3.4. Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie

SAI SAFI INVEST SA nu are inregistrat in contul de profit si pierdere dobanzi rezultate din contracte incheiate .

3.5. Riscul valutar

In anul 2016 societatea nu a avut in derulare un contract in valuta.

APLICAREA STANDARDELOR INTERNATIONALE DE RAPORTARE FINANCIARA NOI S1 REVIZUITE

Standarde si interpretari care au intrat in vigoare in perioada curenta

Urmatoarele standarde si amendamente ale stadardelor existente, emise de Comitetul privind Standardele Internationale de Contabilitate (International Accountingb Standard Board – IASB) si adoptate de Uniunea Europeana (UE) au intrat in vigoare in perioada curenta .

Amendamente la IFRS 10 "Situatii financiare consolidate", IFRS 12 "Prezentarea intereselor existente in alte societati"si IAS 28 "Investitii in entitati asociate si asocieri in participatie "- Societati de investitii: Aplicarea exceptiei de la consolidare – a fost adoptata de UE pe data de 22 septembrie 2016 (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu 1 ianuarie 2016).

Conducerea SAI SAFI INVEST nu detine investitii in alte entitati in conformitate cu IFRS 10 si a concluzionat ca nu exista niciun efect asupra situatiilor financiare de raportare.

Amendamente IFRS 11 "Asocieri in participatie" – Contabilitatea achizitiei de interese in asocieri in participatie - adoptat de UE la data de 24 noiembrie 2015, (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu 1 ianuarie 2016).

Societatea nu este parte in nicio asociere in participatie. IFRS 11 nu are un impact semnificativ asupra situatiilor financiare, intrucat societatea nu este asociata prin angajamente comune de asociere in participatie.

Amendamentele la IAS 1 "Prezentarea situatiilor financiare "- Initiativa privind cerintele de prezentare **-** adoptat de UE la data de 18 decembrie 2015 (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2016). Adoptarea IAS 1 nu afecteaza semnificativ prezentarea informatiilor incluse in situatiile financiare individuale pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016.

Amendamentele la IAS 16 "Imobilizari corporale"si IAS 38 "Imobilizari necorporale"- Clarificari privind metodele de amortizare acceptabile - adoptat de UE la data de 2 decembrie 2015 (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2016). Adoptarea IAS 1 nu afecteaza semnificativ prezentarea informatiilor incluse in situatiile financiare individuale pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016.

Amendamentele la IAS 19 "Beneficiile angajatilor"- Planuri de beneficii definite : contributiile angajatilor - adoptat de UE la data de 2 decembrie 2015 (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu 1 februarie 2015). Amedamentele nu au avut efect semnificativ asupra situatiilor financiare individuale.

Amendamentele IAS 27 "Situatii financiare individuale" – metoda punerii in echivalenta in situatiile financiare individuale, adoptat de UE la data de 18 decembrie 2015. (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2016).

Amedamentele nu au avut efect semnificativ asupra situatiilor financiare individuale.

Imbunatatiri anuale aduse IFRS-urilor Ciclul 2010-2012, care rezulta din proiectul anual de imbunatatire a IFRS (IFRS 2, IFRS 3, IFRES 8, IFRS 13,IAS 16, IAS 24, IAS 38) cu scopul principal de a elimina inconsecventele si de a clarifica anumite formulari -adoptat de UE la data de 17 decembrie 2014. (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2016).

Societatea considerea ca aceste imbunatatiri nu vor avea un impact semnificativ asupra situatiilor financiare.

Standarde si interpretari emise de IASB, dar care nu sunt inca in vigoare

La data aprobarii acestor situatii financiare individuale, urmatoarele standarde, revizuiri si interpretari erau emise de IASB si adoptate de UE dar nu erau inca in vigoare:

IFRS 9 "Instrumente Financiare"- adoptate de UE pe 22 noiembrie 2016 (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2018).

IFRS 15 "Venituri din contractele cu clientii" cu amendamentele ulterioare si amendamentele la IFRS 15 "Data efectiva a IFRS 15" adoptate de UE pe 22 septembrie 2016 (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2018).

IFRS 9 "Instrumente Financiare" include cerinte privind instrumentele finaciare**,** referitoare la recunoastere**,** clasificarea si evaluarea, pierderile din depreciere , derecunoasterea si contabilitatea de acoperire impotriva riscurilor :

- Clasificarea si evaluarea : IFRS 9 introduce o noua abordare privind clasificarea activelor financiare si cuprinde trei categorii principale de active financiare : masurate la cost amortizat, la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere.Clasificarea pe IFRS 9 este determinata de caracteristicile fluxurilor de numerar si de modul de business in cadrul caruia este detinut un activ.

  Aceasta abordare unitara bazata pe principii elimina categoriile de clasificare a activelor financiare din IAS 39 : detinute pana la scadenta, credite si avansuri si active financiare disponibile in vederea vanzarii. Noul model va determina de asemenea existenta unui singur model de depreciere aplicabil tuturor instrumentelor financiare .

  Conform IFRS 9, derivativele incorporate in contracte, in care instrumentul gazda este un instrument financiar in scopul acestui standard, nu sunt separate, ci intergul instrument hibrid este considerat pentru clasificare.

- Pierderi din depreciere: IFRS 9 introduce un model nou privind pierderile din depreciere, bazat pe pierderile asteptate, care va impune recunoasterea mai rapida a pierderilor asteptate din deprecierea creantelor. Standardul prevede ca entitatile sa inregistraze pierderile din depreciere asteptate aferente creantelor din momentul recunoasterii initiale a instrumentelor financiare si totodata sa recunoasca mult mai repede pierderile din depreciere asteptate pe intraga durata de viata a acestora.

- Contabilitatea de acoperire: IFRS 9 introduce un model semnificativ imbunatatit privind contabilitatea de acoperire, ce cuprinde cerinte suplimentare de prezentare a informatiilor privind activitatea de administrarea riscurilor .Noul model reprezinta o revizuire seminificativa a principiilor contabilitatii de acoperire, care permite alinierea tratamentului contabil cu activitatile de administrarea a riscurilor.

- Riscul de credit propriu: IFRS 9 elimina volatilitatea din contul de profit sau pierdere cauzata de modificarea riscului de credit aferent datoriilor evaluate la valoarea justa. Modificarea cerintelor de contabilizare a cestor datorii presupune ca nu vor mai fi recunoscute prin profit sau pierdere castigurile generate de deteriorarea propriului risc de credit al unei entitati.

Standarde si interpretari emise de IASB, dar inca neadoptate de UE.

IFRS 14 "Conturi de amanare aferente activităților reglementate" (in vigoare pentru perioada anuale incepand cu sau dupa 01.01.2016)- Comisia Europeana a decis sa nu initieze procesul de adoptare a acestui standard interimar, ci sa astepte emiterea standardului final .

Amendamente la IFRS 15 "Venituri din contractele cu clientii"- Clarificari la IFRS 15 Venituri din contractele cu clientii (aplicabil pentru perioada anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2018), adoptarea este asteptata in al doilea trimestru al anului 2017.

Amendamente la IFRS 10 – "Situatii financiare consolidate" si IAS 28 "Investitii in entitati asociate si asocieri in participatie"– Vanzarea de sau contributia cu active intre un investitor si entitatile asociate sau asocierile in participatie ale acestuia si amendamentele ulterioare (data intrarii in vigoare a fost amanata pe perioada nedeterminata, pana cand se va finaliza proiectul de cercetare privind metoda punerii in echivalenta) .

IFRS 16 – "Leasing "(aplicabil pentru perioada anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2019).

Amendamente la IFRS "Plata pe baza de actiuni "- Clarificarea si evaluarea tranzactiilor pe baza de actiuni (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2018), adoptarea este asteptata in a doua parte a anului 2017.

Amendamente la IFRS 4 "Contracte de asigurare "- Aplicarea IFRS 9 Instrumente Financiare cu IFRS 4 Contracte de Asigurare (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2018 ori cand IFRS 9 Instrumente Financiare este aplicat prima data), adoptarea este asteptata in 2017.

Amendamente la IAS 7 "Situatia Fluxurilor de Numerar "- initiativa privind cerintele de prezentare (aplicabil pentru perioada anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2017).

Amendamente la IAS 12 "Impozitul pe Profit " –recunoasterea creantei privind impozitul amanat din pierderi nerealizate (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2017).

Amendamente la IAS 40 "Investitii Imobiliare" – transferul investitiilor imobiliare (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2018),adoptarea este asteptata in a doua jumatate a anului 2017.

Amendamente la diverse standarde "Imbunatatiri ale IFRS (ciclul 2014-2016)" care rezulta din proiectul anual de imbunatatire a IFRS (IFRS 1, IFRS 12 si IAS 28) cu scopul principal de a elimina inconsecventele si de a clarifica anumite formulari (amendamente la IFRS 12 sunt aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2017, iar amendamentele la IFRS 1 si IAS 28 sunt aplicabile pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2018), adoptarea este asteptata in a doua jumatate a anului 2017.

IFRIC 22 "Tranzactii in moneda straina si Cotizatii" (aplicabil pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa 1 ianuarie 2018), adoptarea este asteptata in a doua jumatate a anului 2017.

Entitatea anticipeaza ca adoptarea acestor standarde, revizuiri si interpretari nu va avea un impact semnificativ asupra situatiilor financiare in perioada de aplicare initiala.

PRESEDINTE	**INTOCMIT**
DIRECTOR GENERAL	**DIRECTOR ECONOMIC**
LAZAR DANA JEANINNE	**STAVARACHE SILVIA VICTORIA**

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

1. CAPITALUL SUBSCRIS SI REZERVE

Capitalul subscris si varsat al S.A.I. SAFI INVEST S.A. administrator al F.O.A.(Fondul Oamenilor de Afaceri)si FDI SAFI OBLIGATIUNI la 31.12.2016 era de 935.885 lei, divizat in 187.177 actiuni , valoarea nominala a unei actiuni fiind de 5 lei .

In intervalul 01.01.2016-31.12.2016 nu au avut loc o modificari de structura a actionariatului.

Actiunile societatii nu sunt tranzactionate pe piata de capital la Bursa de Valori Bucuresti .

1.1 Componenta capitalului subscris si varsat al S.A.I. SAFI INVEST S.A. la data de 31.12.2016 se prezenta conform tabelului de mai jos:

ACTIONARI	NR. ACTIUNI	VALOARE CAPITAL SOCIAL(LEI)	PROCENT DETINUT
CATARAMA VIOREL	93.776	468.880	50,1002%
SC ELVILA SA	91.780	458.900	49,0338%
NEACSU NELI	918	4.590	0,4904%
CHILIMAN ANDREI IOAN	180	900	0,0962%
STANCA BOGDAN	140	700	0,0748%
BOROIANU RADU	100	500	0,0534%
SC FLANCO IMPORT-EXPORT SRL	80	400	0,0427%
BASGAN ION	60	300	0,0320%
CIOBANU VIRGIL	20	100	0,0107%
POPA IOAN	20	100	0,0107%
ENACHE RADU	20	100	0,0107%
CRUCERU SORIN	20	100	0,0107%
PODARU SORIN	20	100	0,0107%
SC ARI ELECTRONICS INVEST SRL	20	100	0,0107%
BACON GABRIELA	23	115	0,0123%
TOTAL	187.177	935.885	100

1.2 In cadrul Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor din data de 23.05.2016 s-a hotarat majorarea capitalului social cu suma de 16.170 lei, in vederea reincadrarii capitalului initial in limitele legale, precum si adecvarea fondurilor proprii.
Suma de 16.015 lei a fost inregistrata in contul “Capital subscris nevarsat”, pana la data inchiderii exercitiului financiar 2016 nefiind finalizate procedurile necesare pentru intoducerea sumei in “Capital subscris varsat”.

1.3. Rezervele S.A.I. SAFI INVEST S.A. sunt formate din **rezerve legale** si **alte rezerve**
lei

	Rezerve legale	**Alte rezerve**
Sold la 01.01.2015	13.080	93.588
Constitita in cursul anului 2015	0	0
Sold la 31.12.2015	13.080	93.588
Constitita in cursul anului	0	0

2016		
Sold la 31.12.2016	13.080	93.588

1.4. REZULTATUL REPORTAT in valoare de 492.108 lei este constituit din :

- profitul nerepartizat provenit din anii precedenti in suma de 21.901 lei ;
- pierderea inregistrata la finele anului 2007 in suma de 76.590 lei ;
- pierderea inregistrata la finele anului 2008 in suma de 206.659 lei ;
- pierderea inregistrata la finele anului 2009 in suma de 160.782 lei ;
- diferenta din profitul anului 2010 in suma de 1.726 lei ;
- pierderea inregistrata la finele anului 2011 in suma de 46.843 lei ;
- profit nerepartizat provenit in anul 2012 in suma de 935 lei ;
- profit nerepartizat provenit in anul 2013 in suma de 2.749 lei ;
- profit nerepartizat provenit in anul 2014 in suma de 7.671 lei ;
- pierderea inregistrata la finele anului 2015 in suma de 36.217 lei.

1.5.ALTE COMPONENTE ALE CAPITALURILOR PROPRII

In exercitiul financiar 2016 nu s-au constituit sume in alte componente ale capitalurilor proprii, societatea inregistrand pierdere .

1.6.REZULTATUL EXERCITIULUI

Societatea a inregistrat la finele anului 2016 o pierdere de 148.516 lei .

2. ACTIVE IMOBILIZATE

2.1. IMOBILIZARI CORPORALE

In componenta imobilizarilor corporale societatea a inclus elementele care sunt utilizate mai mult de un an si care sunt detinute pentru a fi folosite in scop administrativ .
Societatea nu are in evidentele sale contabile la data de 31.12.2016 cladiri sau terenuri.
Imobilizarile corporale recunoscute ca active sunt evaluate initial la cost ,din care se scade amortizarea acumuata si pierderile din depreciere , daca este cazul.
Valoarea amortizabila a unui activ reprezinta suma ramasa dupa ce s-a scazut din costul initial valoarea reziduala .
Valoarea reziduala a activelor este zero intrucat societatea preconizeaza ca va folosi acel activ pana la sfarsitul vietii sale fizice .
Valoarea amortizabila este alocata sistematic pe parcursul duratei de utilizare a activului si incepe atunci cand activul este disponibil pentru utilizare.
Metoda de amortizare pe care societatea a decis sa o foloseasca este cea liniara .

Imobilizarile corporale ale S.A.I. SAFI INVEST S.A sunt alcatuite din mobilier , aparatura birotica , tehnica de calcul si mijloace de transport .

Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor cu nr.7 din 21.11.2016 a aprobat casarea la data de 31.12.2016 a imobilizarilor aflate in evidenta contalila, uzate atat fizic cat si moral, in valoare totala de 115.411 imobilizari corporale.

lei

COST	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii , utilaje si mobiler	Total
Sold la 01.01.2015	300.061	138.587	**438.648**
Intrari	3.698	0	**3.698**
Iesiri	0	0	**0**
Sold la 31.12.2015	303.759	138.587	**442.346**
Intrari	3.424	0	**3.424**
Iesiri	55.407	60.004	**115.411**
Sold la 31.12.2016	251.776	78.583	**330.359**
AMORTIZARE			
Sold la 01.01.2015	215.475	109.442	**324.917**
Chelt. cu amortizarea aferenta exercitiului	26.664	10.416	**37.080**
Iesiri	0	0	**0**
Sold la 31.12.2015	242.139	119.858	**361.997**
Chelt. cu amortizarea aferenta exercitiului	27.283	6.035	**33.318**
Iesiri	55.407	60.004	**115.411**
Sold la 31.12.2016	214.016	119.858	**361.997**

lei

VALOAREA CONTABILA NETA	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii , utilaje si mobiler	Total
La 31 decembrie 2015	61.620	18.729	**80.349**
La 31 decembrie 2016	37.761	12.694	**50.455**

2.2. IMOBILIZARI NECORPORALE

S.A.I. SAFI INVEST S.A. are achizitionate imobilizari corporale care constau in licente software, programe de calculator pentru contabilitatea firmei , alte programme de calculator a caror durata de viata este finita. Licentele , programele de calculator sunt capitalizate pe baza costurilor suportate pentru achizitia si punerea in functiune a respectivului program .

Aceste costuri sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei de achizitie , de regula amortizarea efectuandu-se pe o perioada de 1 an folosind metoda lineara .

Eventualele costuri asociate cu intretinerea programelor de calculator sunt recunoscute si trecute pe cheltuieli atunci cand sunt suportate.

La 31.12.2016 in baza Hotariarii A.G.O.A. nr.7 din 21.11.2016 s-a procedat la scoaterea din evidentele contabile a sumei de 790 lei reprezentand abonamente program contabiltate Saga.

lei

COST	Licente	Alte imobilizari necorporale	Total
Sold la 01.01.2015	5.753	38.167	**43.920**
Intrari	4.757	0	**4.757**
Iesiri	0	0	**0**
Sold la 31.12.2015	10.510	38.167	**48.677**
Intrari	1.039	0	**1.039**
Iesiri	0	790	**790**
Sold la 31.12.2016	11.549	37.377	**48.926**
AMORTIZARE			
Sold la 01.01.2015	4.928	37.680	**42.608**
Chelt. cu amortizarea aferenta exercitiului	3.517	487	**4.004**
Iesiri	0	0	**0**
Sold la 31.12.2015	8.445	38.167	**46.612**
Chelt. cu amortizarea aferenta exercitiului	2.238	0	**2.238**
Iesiri	0	790	**790**
Sold la 31.12.2016	10.683	37.377	**48.060**

lei

VALOAREA CONTABILA NETA	Licente	Alte imobilizari necorporale	Total
La 31 decembrie 2015	824	487	**1.311**
La 31 decembrie 2016	866	0	**866**

3. ACTIVE CIRCULANTE

In categoria activelor circulante se regasesc potrivit prevederilor IFRS urmatoarele :

-stocuri

- creante comerciale

-alte creante

- casa si conturi la banci

3.1. STOCURI

In categoria stocuri se regasesc materiale si alte consumabile ce urmeaza sa fie folosite in cadrul desfasurarii activitatii de administrare a societatii .

Costul de achizitie al acestor materiale cuprinde pretul pe care societatea la achitat pentru achizitionare si daca este cazul si a unor taxe cum ar fi cele de transport , manipulare sau taxe vamale de import .

Recunoasterea altor materiale se face la cost potrivit prevederilor IFRS .

3.2. CREANTE COMERCIALE

S.A.I. SAFI INVEST S.A. are in evidentele contabile clienti curenti reprezentati de F.O.A. SAFI INVEST S.A.si Fond Deschis de Investitii SAFI OBLIGATIUNI .Societatea administreaza activitatea F.O.A. in baza Avizului nr. 248/22.07.2015 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiara .

lei

	2015	**2016**
Creante aferente comisionului de administrare	**141.663**	**93.390**

3.3. ALTE CREANTE

La categoria alte creante societatea are inregistrate in evidentele contabile urmatoarele creante :

- 17.466 lei impozit pe profit de recuperat ;
- 583 lei cota de concedii si indemnizatii de recuperat.

lei

	2014	**2015**
Creante cu bugetul statului	**20.519**	**17.466**

3.4.CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuielile pe care societatea le efectueaza in perioada curenta dar care privesc perioadele sau exercitiile financiare viitoare se inregistraza distinct in contabilitate ,desfasurata pe analitice ,la cheltuieli in avans .

In acest cont se inregistraeza in principal urmatoarele cheltuieli : abonamente , valoarea semnaturii electronice si alte cheltuieli efectuate anticipat .

La 31.12.2016 societatea are inregistrat in contul cheltuieli inregistrate in avans suma de 1.248 lei reprezentand semnaturi electronice, plata rovinietei, abonament program contabilitate Saga.

3.5. CASA SI CONTURI LA BANCI

Societatea are deschise conturile la banci ce cuprind disponibilitati in lei si in valuta si depozite bancare .

In cadrul contabilitatii operatiunilor bancare incasarile si platile efectuate se tine distinct in lei si daca este cazul in valuta.

Conturile la banci se dezvolta pe analitic pe fiecare banca in parte astfel :

lei

Denumirea bancii	**Denumire cont**	**Suma**
LIBRA INTERNET BANK – SUCURSALA BANEASA	Disponibilitati in lei Libra Internet Bank	16.713
LIBRA INTERNET BANK – SUCURSALA BANEASA	Conturi la Banci –Participare Majorare Capital Social	16.015
LIBRA INTERNET BANK – SUCURSALA BANEASA	Depozite la banci in lei Libra Internet Bank	209.770
TOTAL		**242.498**

La 31.12.2016 S.A.I. SAFI INVEST S.A. are inregistrat in contul "Casa " disponibilitati in lei in valoare de **77.396** lei .
Societatea a pus la dipozitia personalului sau in vederea efecuarii unor plati in favoarea societatii numerar ce a fost inregistrat distinct in contabilitate in contul de "avansuri de trezorerie ". In cazul in care avansurile acordate raman nedecontate pana la finalul perioadei de raportare acestea se evidentiaza in contul de "debitori diversi" sau "alte creante cu personalul ", in functie de natura creantei .
Totalul numerarului si al echivalentelor de numerar la data de 31.12.2016 era de **319.894** lei .
Transferurile de numerar intre conturile de la banci , precum si intre conturile de la banci si casieria societatii se inregistraza in contul de viramente interne .

4. DATORII CURENTE

4.1. DATORII COMERCIALE SI DE ALTA NATURA

S.A.I. SAFI INVEST S.A. tine evidenta datoriillor curente pe fiecare persoana fizica sau juridica.
In contabilitatea furnizorilor se inregistraza operatiunile privind cumpararile de bunuri si serviciile prestate de terti .
Datoriile comerciale ale societatii cuprind :

- contracte de inchiriere spatii conform tabel prezentat mai jos :

Denumirea locator	Obiectul contractului	Data / nr. contract	Valoarea contractului
CATARAMA VIOREL	Inchiriere spatiu sediul social	Contract de inchiriere din data de 21.01.2016 Inreg. la Adm.Fin cu nr.1002535/04.02.2016	3.600 EURO la cursul B.N.R. din 1 ale lunii

- servicii oferite de companiile de telefonie mobila **ORANGE ROMANIA**;
- servicii de consultanta financiara si juridica , servicii de audit financiar astfel

- AUDIT ANALIS EXPERT SRL – c/v prestari servicii audit financiar conform contract nr. 52si nr.67 din data de 11.02.2016, 05.2016 ;
- Prestari servicii internet – Institutul pentru Tehnica de Calcul S.A. ;
- cotizatie ASOCIATIA ADMINISTRATORILOR DE FONDURI ;
- alte datorii catre furnizori –utilitati ENGIE ROMANIA S.A.

Situatia soldurilor datoriilor catre furnizori se prezinta astfel : lei

	Elvila S.A.	**Engie Romania S.A.**	**Orange Romania**	**Institutul pentru Tehnica de Calcul S.A.**	**Audit Analis Expert S.R.L.**	**Grupama Timpuri Noi**	**Total**
2015	11.928	0	2.376	0	3.500	0	**17.804**
2016	0	1.994	897	778	1.200	454	**5.323**

Totalul onorariilor percepute pentru exercitiul fianciar 2016 de catre auditoriul satutar a fost de 16.700 lei. La finele anului 2016 societatea avea datorii curente catre furnizori in valoare de **5.323** lei .
Societatea are in derulare un contract de leasing financiar pe o perioada de 5 ani , ai carei valoare evaluata la sfarsitul anului la cursul B.N.R. era de **30.930** lei.
Toate datoriile curente catre furnizori au fost achitate in prima luna a anului 2017 .

4.2. DATORII DIN IMPOZITE CURENTE

Contabilitatea decontarilor privind contributiile sociale cuprind obligatiile reprezentand contributia la asigurarile sociale , contributia la asigurarile sociale de sanatate si contributia pentru somaj .

In cadrul decontarilor cu bugetul statului si fondurile speciale se cuprind : impozitul pe profit , impozitul pe venituri de natura salariilor si alte fonduri speciale .
In totalul datoriilor din impozite curente sunt cuprinse datoriile pe care societatea le are cu personalul si bugetul statului prezenate in tabelul urmator :
lei

Datorii	**Sold la sfarsitul anului**	**Termen de exigibilitate**
Remuneratii personal	0	25.01.2017
Contributii asigurari sociale	19.264	25.01.2017
Contributii pentru somaj	449	25.01.2017
Impozit pe salarii	6.584	25.01.2017
Total	**26.297**	

Situatia privind salariati si cheltuielile aferente salariilor la 31.12. 2016 se prezinta astfel:

lei

Indicatori	Numar salariati	Salarii brute 2016
Salariati cu contract de munca	10	561.936 lei
Membrii Consiliului de Administatie	3	98.334 lei
TOTAL		**660.270 lei**

Total datoriilor la bugetul statului suportat de catre societate, pentru angajatii si membrii Consiliului de Administratie, a fost de 149.735 lei.

Societatea plăteşte contribuţii la Bugetul de Stat pentru asigurări sociale, asigurarile sociale de sanatate şi ajutor de şomaj conform nivelelor stabilite prin lege şi aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contribuţii este înregistrată în contul de profit şi pierdere în aceeaşi perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

Salarizarea directorilor si administratorilor:

Societatea nu detine obligatii contractuale catre fostii directori si administratori si nu a acordat avansuri sau credite actualilor directori si administratori.

Societatea nu are asumate obligatii viitoare de natura garantiilor în numele administratorilor.

Societatea nu are un program de pensii viitoare pentru personal în mod special, contribuind la programul national de pensii conform legislatiei în vigoare.

S.A.I. SAFI INVEST S.A. in cadrul fondurilor speciale constituie distinct **cota de 1 %** din veniturile de exploatare, in conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 7/2016 pentru modificarea si completarea Regulamentului nr.16/2014 privind veniturile Autoritatii de Supraveghere Financiara.

La 31.12.2016 societatea avea in sold de achitat catre A.S.F. suma de **2.825** lei achitata la data de 12.01.2017 .

5 REZULTATUL GLOBAL

5.1. VENITURI

Veniturile reprezinta intrarea bruta de beneficii economice pe parcursul perioadei , generate in cadrul desfasurarii activitatii normale ale unei entiati , atunci cand aceste intrari au drept rezultat cresteri de capitaluri proprii , altele decat cresteri legate de contributii ale participantilor la capitaluri proprii .

Veniturile sunt recunoscute numai atunci cand este posibil ca beneficiile aferente tranzactiei sa fie generate pentru entitate .

Venituri sunt recunoscute in perioada contabila in care sunt prestate serviciile .

Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri dupa natural lor :

- venituri aferente cifrei de afaceri
- venituri financiare
- alte venituri

5.1.1.VENITURI DIN EXPLOATARE

Veniturile aferente cifrei de afaceri ale S.A.I. SAFI INVEST S.A. sunt constituite din "Venituri din comisioane de administrare a organismelor de plasament colectiv in valori mobiliare care nu sunt constituite prin act constitutiv " si alte venituri din exploatare .

S.A.I. SAFI INVEST S.A. administreaza F.O.A. in baza Avizului nr. 248/22.07.2015 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiara .

Activitatea de baza a F.O.A. pe care S.A.I. SAFI INVEST S.A. il administraza o reprezinta investitiile de minim 75 % in actiuni tranzactionate pe o piata finaciara .

Societatea inregistraza de asemenea venituri din comision de administrare de la Fondul Deschis de Investitii SAFI OBLIGATIUNI .

lei

	Venituri din comision de administrarea A.O.P.C.V.M	**Venituri din comision de administrarea Fond Deschis de Investitii**	**Total**
2015	1.712.291	214	**1.712.505**
2016	1.286.152	438	**1.286.590**

5.1.2.ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

In anul 2016 societatea a avut alte venituri din exploatare in suma de 582 lei.

5.1.3. VENITURI FINANCIARE

Veniturile finaciare ale societatii sunt alcatuite din venituri din dobanzi si venituri din diferente de curs valutar .

Veniturile din dobanzi provin din depozitele in lei pe care societatea le-a constituit la Libra Intenet Bank.

Veniturile din diferente de curs valutar au rezultat in urma evaluarii care s-a facut la suma pe care societatea o are de achitat la contractual de leasing financiar.

lei

	Venituri din dobanzi depozite la termen	**Venituri din diferente de curs valutar**	**Total**
2015	4.760	1.712	**6.472**
2016	2.522	1.416	**3.938**

5.2. CHELTUIELI

Cheltuielile entităţii reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru:

- servicii prestate de care beneficiază entitatea;
- cheltuieli cu personalul;
- alte cheltuieli

Pierderile reprezintă reduceri ale beneficiilor economice şi pot rezulta sau nu ca urmare a desfăşurării activităţii curente a entităţii. Acestea nu diferă ca natură de alte tipuri de cheltuieli. În contul de profit şi pierdere, pierderile sunt prezentate, de regulă, la valoarea netă, exclusiv veniturile aferente, la elementul "Alte cheltuieli de exploatare".

În cadrul cheltuielilor exerciţiului financiar se cuprind, de asemenea amortizările, şi ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare reflectate.

Contabilitatea cheltuielilor se ţine pe feluri de cheltuieli, după natura lor, astfel:

5.2.1. CHELTUIELI DE EXPLOATARE, care cuprind:

- cheltuieli cu materialele consumabile; costul de achiziţie al obiectelor de inventor consumate; costul de achiziţie al materialelor nestocate, trecute direct asupra cheltuielilor;
- contravaloarea energiei şi apei consumate;
- cheltuieli cu serviciile executate de terţi, redevenţe, locaţii de gestiune şi chirii; prime de asigurare; cheltuieli cu alte servicii executate de terţi ;
- comisioane şi onorarii; cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate; transportul de bunuri şi personal; deplasări, detaşări şi transferări; cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii, servicii bancare şi altele;
- cheltuieli cu personalul (salariile, asigurările şi protecţia socială şi alte cheltuieli cu personalul, suportate de entitate);
- alte cheltuieli de exploatare (pierderi din creanţe şi debitori diverşi; despăgubiri, amenzi şi penalităţi; donaţii şi alte cheltuieli similare; cheltuieli privind activele cedate şi alte operaţii de capital etc.);

lei

CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2015	2016
Cheltuieli administrative		
Cheltuieli cu combustibilul si piese de schimb	33.507	23.119
Cheltuieli cu materiale consumabile	43.643	12.346
Cheltuieli cu energia si apa	8.341	11.936
Cheltuieli cu chiriile	519.942	241.661
Cheltuieli onorariu audit financiar si I.T.	42.000	22.127
Cheltuieli cu taxe postale si telecomunicatii	32.184	25.115
Total	**679.617**	**336.304**
Cheltuieli cu beneficiile salariatilor		
Salarii si indemnizatii C.A.	649.230	660.270
Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	148.742	149.735
Total	**797.972**	**810.005**
Alte cheltuieli de exploatare		
Cheltuieli cu intretinere si reparatii	755	3.985

Cheltuieli cu prime de asigurare	6.929	7.555
Cheltuieli cu pregatirea personalului	397	3.414
Alte cheltuieli de exploatare	7.243	5.176
Celtuieli cu amortizarea imobilizarilor	41.085	35.556
Cheltuieli de protocol	3.079	4.977
Cheltuieli cu serviciile executate de terti	157.813	116.146
Cheltuieli cu comisioanele si onorariile	27.762	24.663
Cheltuieli cu taxe , impozite asimilate	26.784	32.299
Cheltuieli cu amenzi A.S.F.	0	55.000
Total	**271.847**	**288.771**
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	**1.749.436**	**1.435.080**

5.2.2. CHELTUIELI FINANCIARE care cuprind: diferenţele nefavorabile de curs valutar, cheltuieli cu dobanzile , calculate potrivit legii,se evidentiaza distinct, in functie de natural lor .

lei

CHELTUIELI FINANCIARE	**2015**	**2016**
Cheltuieli privind dobanzile	4.314	2.865
Alte cheltuieli de financiare	2.274	1.681
Total cheltuieli	**6.588**	**4.546**

5.3. REZULTATUL EXERCITIULUI

In contabilitate profitul sau pierderea se stabileste cumulat de la inceputul exercitiului financiar .
Rezultatul exercitiului se determina ca diferenta intre veniturile si cheltuielile exercitului , rezultatul definitiv al exercitiului financiar se stabileste la inchiderea acestuia si reprezinta soldul final al contului de profit si pierdere .
Rezultatul global total reprezinta modificarea capitalurilor proprii in decursul unei perioade , care rezulta din tranzactii si din alte evenimente altele decat acele modificari care rezulta din tranzactii cu proprietarii in calitate lor de proprietari .
Rezultatul global total cuprinde toate componentele profitului sau pierderii si a altor elemente ale rezultatului global .
S.A.I. SAFI INVEST S.A. a inregistrat la finele anului 2016 o pierdere de **148.516 lei** ,

5.4. IMPOZIT PE PROFIT

In cursul anului 2016 societatea nu a platit impozit pe profit , in calculul impozitului pe profit s-a folosit pierderea fiscala din anii precedenti.

Calculul impozitului pe profit la 31.12.2016

lei

Indicatori	**Valoare**
Pierdere fiscala	**(148.516)**
Deduceri	0
Cheltuieli nedeductibile	83.941
Profit impozabil	(64.575)
Pierderea fiscala din anii precedenti	(81.994)
Impozit pe profit datorat/pierdere fiscala de recuperat	**(146.569)**

5.5.REZULTATUL PE ACTIUNE

S.A.I. SAFI INVEST S.A. a inregistrat la finele anului 2016 o pierdere de 148.516 lei ,

In data de 23.05.2016 a avut loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor avand pe ordinea de zi majorarea capitalului social al societatii in vederea incadrarii capitalurilor proprii in limitele legale impuse de A.S.F. Prin Decizia A.S.F. nr.152/01.02.2017 s-a respins solicitarea Societatii de modificare a autorizatiei de functionare ca urmare a majorarii capitalului social decisa in A.G.E.A. din 23.05.2016.

5.6. MASURI DE REDRESARE

Societeatea isi propune pentru anul 2017 atingerea urmatoarelor obiective:

- o crestere a efecientei activitatii;
- o mai buna administrare a veniturilor prin reducerea cheltuielilor;
- restructurarea portofoliului existent in scopul de a reduce la limita impusa de reglemetarile in vigoare privind detinerea de actiuni necotate in portofoliul FOA;
- deschiderea unor noi linii de activitate, cum ar fi cea de distributie d efonduri europene pasaportate in Romania;
- Revigoarea FDI Safi Obligatiuni prin atragerea unor categorii noi de investitori persoane fizice si/sau juridice din diverse domenii de activitate.
- In vederea incadrarii in capitalul initial, la data de 20.02.2017 a avut loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor in care s-a decis majorarea capitalului social al Societatii. Hotararea AGEA a fost publicata in Monitorul Oficial al Romaniei in data de 07.03.2017. Conform prevederilor legale dreptul de preemtiuni incepe sa curga, de la data publicarii, pentru o perioada de 30 de zile, respectiv 08.03.2017 – 08.04.2017. In timpul dreptului de preemtiune au subscris doi actionari.
  Urmeaza procedura legala de autorizare a modificarilor survenite in documentele societatii de catre Autoritatea de Supraveghere Financiara.

5.7.TRANZACTII CU PARTI AFILIATE

Partile sunt considerate a fi afiliate daca:

- sunt membre ale aceluias grup;
- una din parti este entiate asociata sau asociere in participatie cu cealalta parte ; sau
- ambele parti sunt asocierii in participatie ale aceluias terti parti ;sau
- partea este controlata individual sau in control comun de o persoana sau un membru apropiat al persoanei respective ;sau persoana sau un membru apropiat al familei persoanei respective are influenta semnificativa asupra partii sau este membru al personalului chie din conducerea partii .

Informatii cu privire la tranzactiile cu partile afiliate :

- societatea a detinut in cursul anului 2016 relatii contractuale cu SC ELVILA SA prin contractul de inchiriere spatiu nr. 136/30.07.2001 , la care s-a adaugat actul aditional nr.2/14.05.2012, durata contractului fiind de 10 ani cu o valoare de 1.950 EUR + TVA platiti la cusul BNR.Contract reziliat in mod unilateral, prin notificarea SAI SAFI INVEST SA din data de 11.05.2016.
- in perioada ianuarie- mai 2016 S.A.I. SAFI INVEST S.A. a avut in derulare contracte cu urmatoarele parti afiliate:

  S.C. DLJ CONSULTING S.R.L., contract inchiat la data de 01.07.2015, a carei valoare cumulata pe anul 2016 s-a ridicat la suma de 11.313 lei, contract ce a fost reziliat cu acordul partilor incepand cu data de 01.05.2016.

  S.C. IRIANA GOODSERVICE S.R.L. contract nr.15 inchiat la data de 01.10.2015, a carei valoare cumulata pe anul 2016 s-a ridicat la suma de 14.000 lei, contract ce a fost reziliat cu acordul partilor incepand cu data de 01.05.2016.

  S.C. ELCOSTI TRADE COMPANY S.R.L. contract inchiat la data de 17.12.2014 cu nr. 1, a carei valoare cumulata pe anul 2016 s-a ridicat la suma de 8.254 lei, contract ce a fost reziliat cu acordul partilor incepand cu data de 01.05.2016

- S.A.I. SAFI INVEST S.A. avea la 31.12.2016 in derulare un Contract de Inchiriere spatiu pentru sediul social al firmei cu actioanarul majoritar CATARAMA VIOREL conform situatiei urmatoare:

DENUMIRE PARTE AFILIATA	PONDERE CAPITAL SOCIAL	VALOARE CAPITAL SOCIAL	CONTRACT NR. DATA	RELATIE CONTRACTUALA VALOARE	DURATA CONTRACTULUI	VALOARE CUMULATA
CATARAMA VIOREL	**50,10**	**468,880**	Act Aditional nr.1 la	3600 EUR la cursul BNR	10 ani cu incepere	**196,295.60**
			Contract Inchiriere	din 1 ale lunii respective	din 01.03.2016	
			din data de 21.01.2016			
			Inreg. La Adm. Fin.			
			cu nr. 1002535/04.02.2016			

5.8 EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI POZITIEI FINANCIARE

In baza Autorizatiilor ASF nr. 32 si 33 din data 10.02.2017 s-a autorizat Componenta Consiliului de Administratie, formata din Presedinte si un Membru.

In vederea incadrarii in capitalul initial, la data de 20.02.2017 a avut loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor in care s-a decis majorarea capitalului social al Societatii. Hotararea AGEA a fost publicata in Monitorul Oficial al Romaniei in data de 07.03.2017. Conform prevederilor legale dreptul de preemtiuni incepe sa curga, de la data publicarii, pentru o perioada de 30 de zile, respectiv 08.03.2017 – 08.04.2017. In timpul dreptului de preemtiune au subscris doi actionari.
Urmeaza procedura legala de autorizare a modificarilor survenite in documentele societatii de catre Autoritatea de Supraveghere Financiara.

PRESEDINTE	**INTOCMIT**
DIRECTOR GENERAL	**DIRECTOR ECONOMIC**
LAZAR DANA JEANINNE	**STAVARACHE SILVIA VICTORIA**

DECLARATIE DE CONFORMITATE

Situatiile financiare ale S.A.I. SAFI INVEST S.A. administrator al F.O.A. (Fondul Oamenilor de Afaceri) si FDI SAFI OBLIGATIUNI au fost intocmite in conformitate cu Norma 39/2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara aprabate de Autoritatea de Supraveghere Finaciara in vigoare la data de raportare 31.12.2016.
Acest set de situatii financiare reprezinta situatii financiare IFRS ale S.A.I. SAFI INVEST S.A. Detalierea situatiei pozitiei financiare la 31.12.2016 ,situatia rezultatului global si a performantei financiare ale S.A.I. SAFI INVEST S.A. sunt prezentate in Note.

Situatiile financiare contin Situatia pozitiei financiare, Rezultatul global, Situatia modificarilor capitalurilor proprii, Situatia fluxurilor de trezorerie si notele explicative.

Ca urmare a publicarii de catre A.S.F. a Instructiunii nr.1/2016 privind intocmirea si depunerea situatiei financiare anuale si a raportarii anuale de de catre entitatile autorizate , reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Finaciara – Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare , societatile de administrarea investitiilor au obligatia pentru exercitiul financiar 2016 de a intocmi, un set de situatii financiare anuale si raportari anuale in conformitate cu I.F.R.S.

PRESEDINTE	**INTOCMIT**
DIRECTOR GENERAL	**DIRECTOR ECONOMIC**
LAZAR DANA JEANINNE	**STAVARACHE SILVIA VICTORIA**