

SSIF SWISS CAPITAL S.A.

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
LA 31 DECEMBRIE 2022**

Intocmite in conformitate cu Reglementarile contabile prevazute in Norma nr. 39/2015 a Autoritatii de Supraveghere Financiara („ASF”) („Norma nr.39/2015”), pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS), aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiara din Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare

CUPRINS**PAGINA**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT	
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE	4
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL	5
SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE	6
SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII	7 - 8
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE	9 - 58
RAPORTUL ADMINISTRATORILOR	1 - 14

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2022
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	Nota	31 decembrie 2022	31 decembrie 2021 (*retrat)
ACTIVE			
Active pe termen lung			
Imobilizari corporale	5	979.961	714.331
Imobilizari necorporale	5	57.339	16.175
Investitii imobiliare	6	-	406.000
Investitii in filiale	8 a	34.596.040	532.440
Investitii in entitati asociate	8 b	1.671.616	3.611.362
Active financiare la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	8 c	80.821.627	60.783.451
Active financiare detinute la cost amortizat	8 e	249.247	743.209
Drepturi de utilizare a activelor din leasingul operational	7	1.090.171	335.916
Alte active pe termen lung	9	5.355.540	390.128
TOTAL Active pe termen lung		124.821.541	67.533.011
Active curente			
Creante comerciale si alte creante	10	12.379.072	6.763.992
Active financiare la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	8 d	48.688.198	58.314.567
Active financiare la valoarea justa prin contul de profit si pierdere - imprumut acordat	8 f	3.150.000	-
Active financiare detinute la cost amortizat	8 e	847.620	1.545.346
Disponibilitati ale clientilor	12	66.853.833	51.628.335
Numerar si echivalente de numerar	13	1.148.981	2.585.406
TOTAL Active curente		133.067.705	120.837.647
TOTAL ACTIVE		257.889.244	188.370.658
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
Capitaluri proprii			
Capital social	15	10.108.779	10.108.779
Rezerve legale		1.869.768	1.869.768
Rezerve din reevaluare activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, net de impozit	15	69.337.245	43.982.505
Rezultatul reportat		51.247.935	52.569.450
TOTAL Capitaluri proprii		132.563.728	108.530.502
Datorii pe termen lung			
Datorii aferente contractului de leasing	14	722.943	98.314
Credite bancare pe termen lung	17	3.598.115	7.197.239
TOTAL Datorii pe termen lung		4.321.059	7.295.553
Datorii curente			
Credite bancare pe termen scurt	17	36.462.287	5.965.411
Datorii comerciale si alte datorii curente	16	76.622.862	57.379.570
Datorii aferente contractului de leasing	14	382.949	285.319
Datorii privind impozitul pe profit amanat	23	7.136.524	8.377.623
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	16	399.834	536.680
TOTAL Datorii curente		121.004.457	72.544.602
Total Capitaluri proprii si Datorii		257.889.244	188.370.659

(*) Retratările pentru comparabilitate sunt prezentate la nota 4 din situațiile financiare individuale.

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 30 mai 2023:

Moroianu Nicolae
 Presedinte CA

Bogdan Juravle
 director general

Valeria Avram
 contabil sef

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

MAZARS ROMANIA SRL
 FOR IDENTIFICATION PURPOSE ONLY

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)


	Nota	2022	2021
Venituri din servicii	18	20.925.498	34.336.164
Castig/(Pierdere) neta din instrumente financiare	19	(15.840.476)	1.659.612
Venituri din dobanzi		3.095.348	1.224.306
Alte venituri		11.943	30.808
Cheltuieli cu materii prime si consumabile		(293.796)	(265.263)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	20	(4.556.184)	(4.721.242)
Deprecieri si amortizari		(747.402)	(569.788)
Alte cheltuieli operationale	21	(10.142.446)	(9.836.886)
Profit (Pierdere) operational(a)		(7.547.516)	21.857.711
Cheltuieli de finantare		(1.327.464)	(110.230)
Venituri din dividende	23	6.192.912	1.901.056
Profit inainte de impozitare		(2.682.069)	23.648.537
Cheltuiala/venitul din impozitul pe profit	22	1.360.554	(3.667.345)
Profitul net al perioadei		(1.321.515)	19.981.192
Alte elemente ale rezultatului global: Modificarea neta a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, neta de impozitare	8	25.354.741	34.992.903
Rezultat global total		24.033.226	54.974.095

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 30 mai 2023:

Moroianu Nicolae
Presedinte CA



Bogdan Juravle
director general



Valeria Avram
contabil sef



MAZARS ROMANIA SRL
FOR IDENTIFICATION PURPOSE ONLY

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	2022	2021 (*retrat)
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
(Pierdere)/Profit inainte de impozitare	(2.082.069)	23.648.537
<i>Ajustari pentru:</i>		
Depreciere si amortizare	747.402	569.788
(Castig)/Pierdere din cedarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	1.519.969	229.933
Pierdere/(Castig) net/a aferent activelor evaluate la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	14.320.507	(1.889.545)
Venituri din dividende	(6.192.912)	(1.901.056)
Cheltuieli cu dobanzile	1.365.030	136.638
Venituri din dobanzi	(3.095.348)	(1.224.306)
Provizioane deprecieri active financiare la cost amortizat	(307.060)	675.570
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(net)	(136.845)	3.774
Rezultat inaintea modificarii activelor si pasivelor aferente activitatii de exploatare	5.538.675	20.249.333
(Cresterea)/Descresterea creantelor comerciale si a altor creante	(6.356.011)	(2.043.987)
(Cresterea)/descresterea disponibilitatilor clientilor	(15.225.408)	(35.000.533)
Cresterea/(descresterea) datoriilor comerciale	19.104.606	28.553.860
Numerar generat din exploatare	3.061.863	11.758.673
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati privind cumpararea de active corporale/necorporale si investitii imobiliare	(204.769)	(500.659)
Pozitia neta din vanzarea/(achizitionarea) de actiuni	(26.533.965)	(6.353.585)
Dobanzi incasate	2.808.656	1.024.260
Dividende incasate	3.499.674	2.180.544
Plati pentru achizitii de subsidiare si entitati asociate	(5.762.318)	(14.317.772)
Alte activitati de investitii - imprumuturi acordate	(3.256.038)	399.037
Numerar net din activitati de investitii	(29.448.759)	(17.568.175)
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Dobanzi platite	(1.365.030)	(136.638)
Dividende platite actionarilor	-	(1.961.749)
Imprumuturi luate / (rambursate) si plati de leasing operational	26.315.501	9.855.646
Numerar net din activitati de finantare	24.950.470	7.757.258
Cresterea/(descresterea) neta de numerar si echivalente de numerar	(1.436.425)	1.947.756
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	2.585.406	637.650
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	1.148.981	2.585.406

(*) Retratările pentru comparabilitate sunt prezentate la nota 4 din situațiile financiare individuale.

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 30 mai 2023:

Moroianu Nicolae
 Presedinte CA

Bogdan Buravie
 director general

Valeria Avram
 contabil sef

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	Capital social	Rezerva legala	Rezerve din reevaluare activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2021	10.108.779	1.869.768	8.989.602	32.588.258	53.556.407
Rezultatul global aferent perioadei					
Profitul net al perioadei	-	-	-	19.981.192	19.981.192
Alte elemente ale rezultatului global					
Modificarea neta a activelor financiare disponibile pentru vanzare, neta de impozitare	-	-	34.992.903	-	34.992.903
Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei	-	-	34.992.903	-	34.992.903
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	34.992.903	19.981.192	54.974.095
Dividende platite	-	-	-	-	-
Transfer la rezerve legale	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2021	10.108.779	1.869.768	43.982.505	52.569.450	108.530.502

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 30 mai 2023:

Moroișanu Nicolae
Președinte CA

Bogdan Juravle
director general

Valeria Avram
contabil sef

Notele atasate fac parte integrala din aceste situatii financiare individuale.

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	Capital social	Rezerva legala	Rezerve din reevaluare activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2022	10.108.779	1.869.768	43.982.505	52.569.450	108.530.502
Rezultatul global aferent perioadei				(1.321.515)	(1.312.515)
Profitul net al perioadei					
Alte elemente ale rezultatului global					
Modificarea neta a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, neta de impozitare	-	-	25.354.741	-	25.354.741
Total alte elemente ale rezultatului global aferent Perioadei	-	-	25.354.741	-	25.354.741
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	25.354.741	(1.321.515)	24.033.226
Dividende platite	-	-	-	-	-
Transfer la rezerve legale	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2022	10.108.779	1.869.768	69.337.246	51.247.935	132.563.728

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 30 mai 2023 :

Morojanu Nicolae
Președinte CA

Bogdan Juravie
director general

Valeria Avram
contabil sef

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

