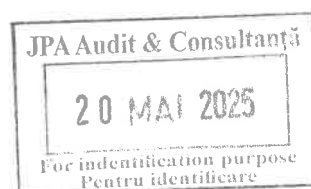


SSIF SWISS CAPITAL S.A.

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
LA 31 DECEMBRIE 2024**

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 - 59
RAPORTUL ADMINISTRATORILOR	1 - 14

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2024

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	<u>Nota</u>	<u>31 decembrie 2024</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
ACTIVE			
Active pe termen lung			
Imobilizari corporale	4	537.404	718.884
Imobilizari necorporale	4	32.340	50.534
Investitii in filiale	6 a	74.025.786	40.436.470
Investitii in entitati asociate	6 b	1.170.007	1.352.070
Active financiare la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	6 c	49.457.703	77.456.372
Active financiare detinute la cost amortizat	6 e	-	-
Drepturi de utilizare a activelor din leasingul operational	5	1.409.737	1.748.090
Alte active pe termen lung	7	294.823	432.390
TOTAL Active pe termen lung		126.927.800	122.194.810
Active curente			
Creante comerciale si alte creante	8	8.541.280	5.040.525
Active financiare la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	6 d	15.733.645	45.960.977
Active financiare la valoarea justa prin contul de profit si pierdere - imprumut acordat	6 f	-	927.136
Active financiare detinute la cost amortizat	6 e	603.413	447.144
Disponibilitati ale clientilor	10	27.801.381	76.324.385
Creante privind impozitul pe profit amanat		1.244.928	
Numerar si echivalente de numerar	11	2.525.459	582.634
TOTAL Active curente		56.450.107	129.282.801
TOTAL ACTIVE		183.377.907	251.477.611
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
Capitaluri proprii			
Capital social	13 a	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	13 b	61.604.862	68.699.106
Rezultatul reportat		48.683.836	55.990.045
TOTAL Capitaluri proprii		122.267.245	136.667.698
Datorii pe termen lung			
Datorii aferente contractului de leasing	12	1.115.280	1.369.264
Datorii privind impozitul pe profit amanat	20	-	7.412.460
TOTAL Datorii pe termen lung		1.115.280	8.781.724
Datorii curente			
Credite bancare pe termen scurt	15	24.580.087	23.516.297
Datorii comerciale si alte datorii curente	14	5.852.174	6.214.875
Cienti creditorii din tranzactii		28.801.926	75.466.031
Datorii aferente contractului de leasing	12	382.586	462.345
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	14	378.610	368.640
TOTAL Datorii curente		59.995.382	106.028.188
Total Capitaluri proprii si Datorii		183.377.907	251.477.611

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 21 mai 2025:

Moroianu Nicolae
Presedinte CA

Bogdan Juravle
director general

Valeria Avram
contabil sef

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

SSIF SWISS CAPITAL S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	Nota	2024	2023
Venituri din servicii	16	33.106.064	23.933.940
Castig/(Pierdere) neta din instrumente financiare	17	(24.381.721)	(4.088.673)
Venituri din dobanzi		4.731.862	7.142.848
Alte venituri		52.875	513.357
Cheltuieli cu materii prime si consumabile		(356.755)	(319.837)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	18	(5.433.300)	(5.091.113)
Deprecieri si amortizari		(927.704)	(916.286)
Alte cheltuieli operationale	19	(12.790.884)	(12.599.170)
Profit (Pierdere) operational(a)		(5.999.564)	8.575.065
Cheltuieli de finantare		(1.715.811)	(2.366.175)
Venituri din dividende	21	2.000.855	615.791
Profit inainte de impozitare		285.044	6.824.681
Cheltuiala/venitul din impozitul pe profit	22	908.310	(1.155.978)
Profitul net al perioadei		(4.806.210)	5.668.703
Alte elemente ale rezultatului global:			
<i>Elemente care nu vor fi reclasificate ulterior in profit sau pierdere</i>			
Modificarea neta a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, neta de impozitare	6	(7.094.243)	(600.464)
Rezultat global total		(11.900.453)	5.068.239

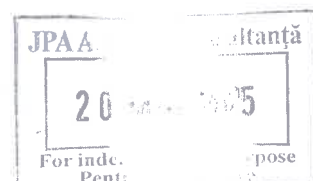
Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 21 mai 2025:

Moroianu Nicolae
Presedinte CA



Bogdan Juravle
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 2024
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	2024	2023
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
(Pierdere)/Profit inainte de impozitare	5.714.519	6.824.681
<i>Ajustari pentru:</i>		
Depreciere si amortizare	927.704	916.286
(Castig)/Pierdere din cedarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	(277.008)	(121.112)
Pierdere/(Castig) net/a aferent activelor evaluate la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	27.008.397	4.209.785
Venituri din dividende	(2.000.855)	(615.791)
Cheltuieli cu dobanzile	2.431.976	2.431.976
Venituri din dobanzi	(4.731.862)	(7.142.848)
Provizioane de depreciere active financiare la cost amortizat	648.270	428.249
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(net)	9.970	(31.194)
Rezultat inaintea modificarii activelor si pasivelor	17.660.317	6.900.032
aferente activitatii de exploatare		
(Cresterea)/Descresterea creantelor comerciale si a altor creante	42.434.779	10.067.141
(Cresterea)/descresterea disponibilitatilor clientilor	(46.664.106)	(9.470.552)
Cresterea/(descresterea) datoriilor comerciale	(8.108.905)	5.051.557
Numerar generat din exploatare	5.322.085	12.548.178
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati privind cumpararea de active corporale/necorporale si investitii imobiliare	(146.269)	(53.244)
Pozitia neta din vanzarea/(achizitionarea) de actiuni	(8.295.615)	(3.617.507)
Dobanzi incasate	4.938.811	6.966.414
Dividende incasate	665.995	2.915.577
Plati pentru achizitii de subsidiare si entitati asociate	-	171.195
Alte activitati de investitie - imprumuturi acordate, nete de rambursari	-	-
Numerar net din activitati de investitii	(2.837.079)	6.382.436
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Dobanzi platite	(1.722.312)	(2.425.493)
Dividende platite actionarilor	(1.207.500)	-

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 2024
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Imprumuturi luate / (rambursate) si plati de leasing operational	1.063.789	(17.071.468)
Numerar net din activitati de finantare	(1.866.022)	(19.496.961)
Cresterea/(descresterea) neta de numerar si echivalente de numerar	1.942.825	(566.347)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	582.634	1.148.981
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	2.525.459	582.634

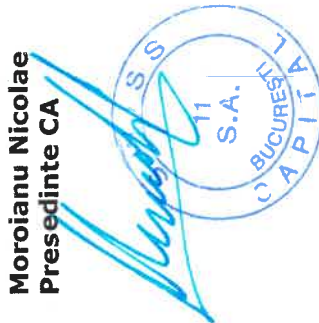
(*) Retratarile sunt prezentate in Nota 4 la situatiile financiare.

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 21 mai 2025:

Moroianu Nicolae
Presedinte CA

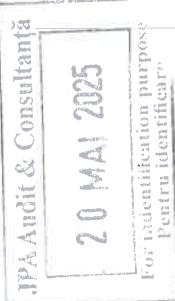
Bogdan Iuravie
director general

Valeria Avram
contabil sef



(Handwritten signature of Bogdan Iuravie)

(Handwritten signature of Valeria Avram)



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 2024
 (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 2023 (*retratat)	10.108.779	1.869.768	69.337.245	50.283.667	131.599.459
Rezultatul global aferent perioadei Profitul net al perioadei	-	-	-	5.668.703	5.668.703
Alte elemente ale rezultatului global					
Modificarea neta a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, neta de impozitare	-	-	(638.139)	37.675	(600.464)
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	(638.139)	5.706.378	5.068.239
Dividende platite	-	-	-	-	-
Transfer la rezerve legale	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2023	10.108.779	1.869.768	68.699.106	55.990.045	136.667.698

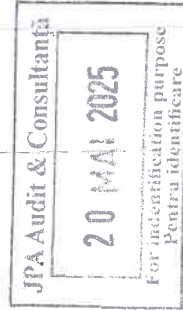
Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 21 mai 2025:

Moroianu Nicolae
Presedinte CA

Bogdan Juravle
director general

Valeria Avram
contabil sef

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.

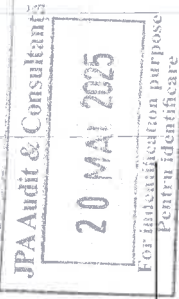


SSIF SWISS CAPITAL S.A.

SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

(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 2024	10.108.779	1.869.768	68.699.106	55.990.045	136.667.698
Rezultatul global aferent perioadei	-	-	-	(4.806.210)	(4.806.210)
Profitul net al perioadei	-	-	-	-	-
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	(7.094.244)	-	(7.094.244)
Modificarea neta a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global, neta de impozitare	-	-	(7.094.244)	-	(7.094.244)
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	(7.094.244)	(4.806.210)	(11.900.453)
Dividende platite	-	-	-	(2.500.000)	(2.500.000)
Transfer la rezerve legale	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2024	10.108.779	1.869.768	61.604.862	48.683.835	122.267.245

Aceste situatii financiare au fost semnate astazi, 21 mai 2025 :

Moroiaru Nicolae
Presedinte CA

Bogdan Juravle
director general

Valeria Avram
contabil sef

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale.